ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.УГОЛОВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НИХ.

Уголовное право. Преступление и наказание в уголовном праве.

1. Уголовное право, являясь одной из отраслей права, обладает всеми признаками, свойственными праву в целом. Вместе с тем уголовное право имеет и свои специфические черты связанные, прежде всего, с его предметом, методом и задачами правового регулирования.

Понятие уголовного права употребляется в двух значения: - отрасли законодательства; - и отрасли права.

Уголовное законодательство представляет собой систему норм издаваемых высшим органом федеральной власти - Государственной Думой Федерального Собрания, определяющих принципы и основания уголовной ответственности, круг деяний, объявляемых преступными, виды и размеры наказаний за них, основания освобождения от уголовной ответственности и наказания.

Российское уголовное законодательство согласно ч.1 ст. 1 УК РФ 1996 г. состоит из УК РФ. Новые уголовно-правовые нормы подлежат включения в кодекс.

Уголовное право как отрасль права, понятие более широкое, нежели уголовное законодательство. Уголовное право охватывает уголовное законодательство и уголовно-правовые отношения связанные с законотворчеством и правоприменением. Уголовно правовые отношения возникают с момента официального вступления закона в силу. С этого момента начинает действовать общая превенция закона, т.е. предупреждение совершения новых преступлений другими лицами, и предусмотренное в нем наказание.

Понятием уголовного права обозначают также отрасль отечественной правовой науки, которая изучает, систематизирует и объясняет существо уголовного закона, понятие преступления и наказания, понятие и признаки субъекта преступления и личности преступника и т.п.

Кроме того, понятием уголовного права обозначают также и учебную дисциплину, которая преподается в высших и средних профессиональных учреждениях юридического профиля. Отраслью российского права, регулирующей отношения, которые возникают в связи с совершением преступления, является уголовное право. Оно представляет собой совокупность юридических норм, установленных высшими органами государственной власти, определяющих преступность и наказуемость деяния, основания уголовной ответственности, цели и систему наказаний, общие начала и условия их назначения, а также условия освобождения от уголовной ответственности и наказания. Ни одна другая отрасль права не регулирует уголовно-правовые отношения.

2. Уголовные правоотношения — это урегулированные нормами уголовного права отношения между преступником и государством по поводу преступления. Особенность уголовных правоотношении состоит в том, что они возникают между неравноправными юридическими субъектами: одна сторона этих отношений — лицо, подозреваемое в совершении преступления, вторая сторона — государство в лице правоохранительных органов. Государство и его органы имеют право и обязаны привлечь к ответственности лицо, совершившее преступление, добиваясь того, чтобы ни один виновный не избежал наказания и ни один невиновный не был осужден. Однако государство должно обеспечить права подозреваемого, обвиняемого, осужденного (право на презумпцию невиновности, на правильную квалификацию деяния и правильное применение закона, на соразмерное наказание, на обжалование и др.).

3. Единственный источник российского уголовного права — Уголовный кодекс РФ (УК). Однако общие принципы и основания уголовного законодательства установлены Конституцией РФ. Новые законы, предусматривающие уголовную ответственность, подлежат включению в УК.

Ныне действующий УК введен в действие с 1 января 1997 г. Он представляет собой систематизированный федеральный законодательный акт, определяющий общественно опасные деяния (преступления) и устанавливающий наказания за их совершение.

Принимая новый УК, государство стремилось решить ряд задач:

1) привести российское уголовное законодательство в соответствие с современной иерархией социальных ценностей, принятых в демократическом правовом государстве, с криминологической реальностью, с международными нормами;

2) обеспечить защиту прав и свобод граждан в органическом сочетании с защитой государственного строя;

3) преодолеть зависимость права от идеологии, несоответствие системы санкций требованиям справедливости;

4) создать нормативно-правовую базу для борьбы с организованной преступностью.

Уголовный кодекс состоит из Общей и Особенной частей.

Общая часть (6 разделов, 15 глав, статьи с 1 по 104) содержит общие положения и принципы уголовного права. Здесь определяются задачи уголовного законодательства, пределы его действия во времени и в пространстве, формулируются понятия и признаки преступления, решаются вопросы о вине и ее формах, о возрасте наступления уголовной ответственности, формулируются цели наказания, приводится исчерпывающий перечень его видов и т. д.

Статьи Особенной части УК (6 разделов, 19 глав, ст. 105—360) содержат описание конкретных составов преступлений, разделенных по объекту посягательства на группы, и устанавливают наказания за их совершение.

Основные изменения, внесенные в новый УК (по сравнению с УК РСФСР, принятым в 1960 г. и действовавшим до 1997 г.), сводятся к следующему:

1. Уголовное законодательство стало более гуманным (заметно сокращено число составов преступления, за которые может быть назначено наказание в виде смертной казни; в число обстоятельств, исключающих преступность деяния, включены новые обоснованный риск и исполнение приказа).

2. Законодательство приведено в соответствие с современной иерархией социальных ценностей, принятых в правовом государстве, изменились приоритеты уголовно-правовой охраны (на первое место среди них поставлена защита личности, ее законных прав, своих интересов, что выразилось и в появлении в УК

новых глав об ответственности за преступления против конституционных прав и свобод человека и гражданина, против семьи и несовершеннолетних).

3. Уголовное законодательство приведено в соответствие с новой социально-экономической ситуацией: с одной стороны, из УК исключены утратившие свое значение нормы (наказание за спекуляцию, валютные махинации), с другой стороны, новый УК обеспечивает равную защиту всем формам собственности. В главе «Преступления в сфере экономической деятельности» появилось значительное число новых норм, призванных защитить развитие рыночных отношений, предпринимательства, честной конкуренции (для этого установлена ответственность за незаконную банковскую деятельность, лжепредпринимательство, получение кредита путем обмана, злостное и фиктивное банкротство).

4. Новый УК учел и изменения криминологической ситуации: в число форм соучастия включено преступное сообщество, появилась новая глава «Преступления в сфере компьютерной информации», усилена ответственность за терроризм, захват заложников, похищение человека и др.

5. В новом УК преодолены идеологизированность, декларативность, зависимость охраны прав и законных интересов субъектов от их социального положения, несоответствие системы санкций требованиям справедливости, чем отличался предыдущий УК.

Уголовный кодекс устанавливает пределы действия законодательства во времени, в пространстве и по кругу лиц.

4. К лицу, совершившему преступление, применяется тот уголовный закон, который действовал в момент совершения преступления. Временем совершения преступления признается время совершения общественно опасного деяния независимо от времени наступления его последствий. Новый уголовный закон имеет обратную силу (то есть распространяется на лиц, совершивших преступления до вступления УК в силу) только в случаях, когда он устраняет преступность деяния, смягчает наказание или иным образом улучшает положение преступника.

Все лица, совершившие преступление на территории РФ, независимо от того, являются ли они российскими гражданами, гражданами (подданными) иностранных государств, лицами без гражданства, несут уголовную ответственность в соответствии с УК РФ. Представители иностранных государств и иные лица, пользующиеся дипломатическим иммунитетом, за преступления, совершенные на территории РФ, несут ответственность в соответствии с нормами международного права.

Граждане Российской Федерации и постоянно проживающие на ее территории лица без гражданства, совершившие преступление вне пределов территории России, подлежат уголовной ответственности по УК РФ, если совершенное ими деяние признано преступлением в государстве, на территории которого оно было совершено, и если эти лица не были осуждены в иностранном государстве.

Граждане РФ, совершившие преступление на территории иностранного государства, не подлежат выдаче этому государству.

Преступлением признается виновно совершенное общественно опасное деяние, запрещенное Уголовным кодексом под угрозой наказания. Преступление имеет ряд признаков.

1. Уголовная противоправность означает законодательное выражение принципа «нет преступления без указания о том в уголовном законе». Составы всех преступлений описаны в диспозициях уголовно-правовых норм, поэтому аналогия уголовного закона не допустима.

2. Общественная опасность преступления заключается в его способности, посягая на общественные отношения, причинять им существенный вред или создавать угрозу причинения вреда. Особая общественная опасность преступления определяется характером объекта посягательства (наиболее важные общественные отношения), тяжестью причиняемого вреда и рядом других факторов (мотив и цель деяния, форма вины).

3. Виновность подразумевает, что преступлением считается лишь виновное (т. е. совершенное с умыслом или по неосторожности) деяние.

4. Наказуемость означает, что к числу преступлений относятся только те деяния, за совершение которых законом предусмотрено назначение наказания.

5. Преступление — это деяние, т. е. выраженный в форме действия или бездействия акт деятельности. Мысли, психические процессы, убеждения преступлением не являются.

Понятие и содержание преступления характеризуются через его состав — совокупность установленных уголовным законом признаков, квалифицирующих конкретное общественно опасное деяние как преступление. И если под термином «преступление» понимается поведение правонарушителя в действительности, то понятие «состав преступления» представляет собой описание этого поведения в законе, являясь специфической юридической конструкцией, обосновывающей привлечение лица к уголовной ответственности.

В составе преступления выделяют четыре группы признаков:

— объект преступления;

— объективную сторону преступления;

— субъект преступления;

— субъективную сторону преступления.

Объект преступления составляют общественные отношения, охраняемые уголовным законом, которым преступление причиняет или может причинить существенный вред. Объект преступления не следует путать с предметом преступления, под которым понимаются люди или вещи, воздействуя на которые преступник посягает на охраняемые уголовным законом общественные отношения.

Объективная сторона преступления представляет собой характеристику самого деяния (в том числе места, времени, способа и орудий преступления), его общественно опасные последствия, а также причинную связь между деянием и последствиями.

Преступное деяние может выступать в двух формах: преступного действия и преступного бездействия. В отличие от преступного действия (то есть акта активного общественно опасного поведения), преступное бездействие представляет собой несовершение лицом таких действий, которые оно должно совершить для предотвращения вредных последствий. Обязанность действовать при этом вытекает либо непосредственно из закона (неоказание помощи больному без уважительных причин лицом, обязанным ее оказывать), либо из служебного положения виновного (невыполнение лицом своих обязанностей), либо из родственных отношений (уклонение от уплаты средств на содержание детей или нетрудоспособных родителей). Преступное действие или бездействие — акт волевого поведения человека, поэтому ответственность наступает только в тех случаях, когда лицо не только обязано было, но и могло действовать определенным образом. Если такой возможности не было, лицо не привлекается к уголовной ответственности. Так, например, последняя исключается, когда человек действует или бездействует под влиянием непреодолимой силы.

Непреодолимая сила — это чрезвычайное и неотвратимое в данной обстановке воздействие сил природы, других людей или объективных факторов, при котором человек лишается возможности действовать в соответствии со своей волей и сознанием. Непреодолимой силой могут являться стихийные бедствия, болезнь, физическое принуждение со стороны других людей.

Субъектом преступления является совершившее уголовное правонарушение физическое вменяемое лицо, достигшее определенного, установленного законом возраста.

5. Возраст уголовной ответственности, установленный российским законодательством, — 16 лет. Однако за ряд преступлений ответственность наступает с 14 лет. К ним относятся убийство, терроризм, захват заложника, похищение человека, умышленное причинение тяжкого или средней тяжести вреда здоровью, изнасилование, кража, грабеж, разбой, вымогательство, заведомо ложное сообщение об акте терроризма и некоторые другие. Критериями отнесения того или иного преступления к более низкому возрасту уголовной ответственности являются: высокая степень общественной опасности, форма вины (все перечисленные преступления можно совершить лишь умышленно) и относительная распространенность в подростковой среде.

Субъектом преступления может быть только вменяемое лицо, т. е. способное нести ответственность перед законом за свои действия. Под вменяемостью (в узком смысле) понимают такое состояние психики, при котором человек в момент совершения преступления может отдавать себе отчет в своих действиях и руководить ими. Лицо может быть признано невменяемым по медицинским (наличие болезненного расстройства психики) и психологическим (отсутствие возможности отдавать отчет в своих действиях) критериям.

В некоторых случаях для признания лица субъектом преступления требуется наличие у него специальных признаков (так, за получение взятки может быть привлечено к ответственности лишь должностное лицо).

Под субъективной стороной преступления понимается внутренняя психическая деятельность лица в процессе совершения преступления, характеризуемая мотивом, целью и виной.

Цель — представление лица о желаемых последствиях, которые должны быть достигнуты в результате совершения преступления.

Мотив — осознанное лицом внутреннее побуждение к совершению преступления.

Вина — психическое отношение лица к совершаемому им общественно опасному деянию, предусмотренному уголовным законом, и его последствиям. Вина включает в себя два элемента: интеллектуальный (сознание лицом характера совершаемого действия) и волевой (регулирование человеческой деятельности путем выбора вариантов поведения). Взаимосвязь и взаимообусловленность двух психологических категорий (интеллекта и воли) с двумя объективными признаками преступления (деянием и его последствиями) лежит в основе деления вины на формы: умысел и неосторожность.

Умысел как форма вины может быть двух видов: прямой и косвенный. В состоянии прямого умысла лицо сознает общественно опасный характер своего деяния, предвидит его последствия и желает их наступления. При совершении преступления с косвенным умыслом лицо сознает общественно опасный характер своего деяния, предвидит его последствия и сознательно допускает возможность их наступления, безразлично к ним относясь.

Неосторожная форма вины проявляется в виде преступного легкомыслия или преступной небрежности. Преступное легкомыслие предполагает, что лицо сознавало, что его деяние может причинить вред, чего оно само не желало и рассчитывало на какие-то обстоятельства, которые могут предупредить общественно опасные последствия. Преступление признается совершенным по небрежности, если лицо не предвидело возможности наступления общественно опасных последствий своего деяния, хотя должно и могло было предвидеть их наступление.

Все преступления в зависимости от степени и характера общественной опасности подразделяются на преступления небольшой тяжести, средней тяжести, тяжкие и особо тяжкие.

Преступлениями небольшой тяжести признаются умышленные и неосторожные деяния, за совершение которых максимальное наказание, предусмотренное УК, не превышает 2 лет лишения свободы. К преступлениям средней тяжести относят умышленные и неосторожные деяния, максимальное наказание за совершение которых не превышает 5 лет лишения свободы. Тяжкими преступлениями признаются умышленные и неосторожные деяния, максимальное наказание за совершение которых не превышает 10 лет лишения свободы. Особо тяжкими преступлениями признаются умышленные деяния, за совершение которых УК предусмотрено наказание в виде лишения свободы на срок свыше 10 лет или более строгое наказание.

Если преступления совершаются для защиты жизни, здоровья, прав и свобод человека, государственного и общественного строя от преступных посягательств. Подобные случаи в уголовном праве называются обстоятельствами, исключающими преступность деяния. Нормами уголовного законодательства к ним отнесены:

— необходимая оборона;

— крайняя необходимость;

— причинение вреда при задержании лица, совершившего преступление;

— физическое или психическое принуждение;

— обоснованный риск;

— исполнение приказа или распоряжения. Существование в законе таких норм поощряет человека к активному положительному поведению.

Необходимая оборона — это правомерная защита личности и прав обороняющегося или других лиц, охраняемых законом интересов общества или государства от общественно опасного посягательства путем причинения вреда посягающему, если при этом не было допущено превышения пределов необходимой обороны.

Право на необходимую оборону принадлежит лицу независимо от возможности избежать посягательства иным способом или обратиться за помощью к органам власти или другим людям.

Однако для признания действий, совершенных в состоянии необходимой обороны, должны быть соблюдены определенные условия, относящиеся как к посягательству, так и к защите. Посягательство должно быть:

а) общественно опасным (недопустима необходимая оборона против правомерных действий, против акта необходимой обороны, против действий, совершенных в состоянии крайней необходимости, против нападения, спровоцированного оборонявшимся с целью расправы над нападавшим);

б) умышленным (неосторожное преступление можно остановить словом);

в) наличным (необходимая оборона должна быть направлена против посягательства, которое уже началось, но еще не закончилось);

г) действительным (посягательство должно существовать в объективной действительности, а не в воображении обороняющегося).

В свою очередь, для признания обороны необходимой защита от посягательства должна соответствовать следующим условиям:

а) вред должен быть причинен только посягающему;

б) не должно быть превышения пределов необходимой обороны, под которым понимается явное несоответствие защиты характеру и опасности посягательства.

Крайняя необходимость — это такое состояние лица, когда оно вынуждено для предотвращения более значительного вреда одним охраняемым законом интересам в качестве крайней меры причинить менее значительный вред другим охраняемым законом интересам.

Деяние лица может быть признано совершенным в состоянии крайней необходимости, если будут соблюдены следующие условия:

1) появление наличной и действительной опасности, непосредственно угрожающей личности и правам данного лица или иных лиц, охраняемым законом интересам общества и государства;

2) опасность, угрожающая какому-либо правоохраняемому интересу, не могла быть устранена при данных обстоятельствах кроме как причинением вреда иным правоохраняемым интересам;

3) причиненный вред должен быть менее значительным, чем вред предотвращенный. Равноценный вред исключает крайнюю необходимость.

6. Задачи и функции уголовного права.

Содержание и направленность задач уголовного права основаны, прежде всего, на положениях ст.2 Конституции РФ, которая объявила человека, его права и свободы высшей ценностью, и указала, что признание, соблюдение и защита прав и свобод человека и гражданина являются обязанностью государства. Именно поэтому главной задачей УК РФ является охрана прав и свобод человека и гражданина. Уголовный закон учел те коренные качественные изменения, которые произошли за последнее время в нашей стране, и отразил иерархию ценностей, принятую в развитых демократических государствах: сначала - интересы личности и лишь потом - общество и государство.

Помимо охраны личности к задачам УК относится охрана всех форм собственности. В отличие от предыдущего уголовного законодательства новый кодекс обеспечивает равную охрану всех форм собственности, не выделяя в особый раздел преступления против государственного имущества.

В число важнейших объектов, защищаемых уголовно правовыми средствами, включены также общественный порядок и общественная безопасность, конституционный строй РФ, безопасность человечества и окружающая среда.

Итак, мы может сказать, что основная задача уголовного права является охранительной.

Не менее важной задачей уголовного права является также предупреждение совершения преступлений. Для этого уголовный кодекс определяет, какие опасные для личности и общества деяния признаются преступлениями, а также устанавливает меры уголовно-правового характера за их совершение.

Задача предупреждения совершения преступлений тесно связана и с воспитательной задаче (функцией) уголовного права, поскольку уже сам факт существования уголовного законодательства, информирования о нем, и тем более применения его к виновным формирует у граждан установку на необходимость соблюдения сложившихся в государстве общественных отношений, удерживает склонных к преступлению лиц от совершения общественно опасного деяния, воспитывает у членов общества уверенность в защищенности своих прав и свобод.

Поощрительная задача уголовного права играет двоякую роль, поскольку, с одной стороны позволяет гражданам пресекать совершение преступных действий (институты необходимой обороны, задержания преступника), а с другой не нести уголовной ответственности даже при причинении вреда охраняемым уголовным законом интересам.

Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности

В ходе недавно прошедшей реформы уголовного законодательства наибольшим изменениям подверглись нормы об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности, что вполне объяснимо. Ушла в прошлое система командно-административного социализма с ее непререкаемым господством государственной собственности, ограниченным до минимума частным предпринимательством, централизованным планированием, жестким контролем государства в экономической сфере в целях волевого обеспечения выполнения хозяйственных планов, в том числе и с использованием специально установленных для этого уголовно-правовых способов.

Переход страны к рыночной многоукладной экономике, развитие предпринимательства, поощрение конкуренции, расширение внешней торговли объективно сделали необходимым принципиальный пересмотр законов о так называемых хозяйственных преступлениях, принятых еще в период тотального контроля государства над всей экономической деятельностью. Действовавший в то время Уголовный кодекс РСФСР все еще называл в качестве преступных целый ряд деяний, противоречащих принципам социалистической экономики: частнопредпринимательскую деятельность и коммерческое посредничество, спекуляцию, приписки и другие искажения отчетности о выпал-нении планов, выпуск недоброкачественной продукции и т.п. Новая экономическая ситуация настоятельно требовала установления уголовной ответственности за целый ряд общественно опасных деяний, нарушающих основы предпринимательской деятельности, за проявление монополизма и ограничение конкуренции, за различные нарушения в сфере кредита и банковской деятельности, за уклонение от уплаты налогов и таможенных платежей, за злоупотребления при эмиссии ценных бумаг, за нарушение коммерческой или банковской тайны и некоторые другие преступления.

В результаты проведения указанной реформы уголовного законодательства круг преступных и у головно-наказуемых деяний в сфере экономической деятельности изменен самым радикальным образом. При этом были декриминализированы некоторые деяния, считавшиеся до последнего времени преступлениями, и сформулированы новые составы преступлений. Так, Уголовный кодекс Российской Федерации 1996 года не воспринял в качестве преступных получение незаконного вознаграждения от граждан за выполнение работ

(оказание услуг), связанных с обслуживанием населения, нарушение правил торговли, нарушение государственной дисциплины цен и некоторые другие.

Общественная опасность подобных деяний в современных экономических условиях либо утрачена вовсе, либо снижена до уровня административного правонарушения. И напротив, поскольку изменения а характере экономических отношений породили новые виды общественно опасного экономического поведения, потребовалось и установление новых уголовно-правовых запретов

(проявления недобросовестной конкуренции, обманные действия по отношению к кредиторам, умышленное и ложное банкротство, выпуск необеспеченных ценных бумаг и др.).

"Преступления в сфере экономической деятельности" — самая большая глава в действующем Уголовном кодексе, включающая в себя 32 статьи. Эти преступления различны и по характеру и степени общественной опасности, и по степени тяжести. Если принять во внимание квалифицированные виды таких преступлений, то 21 из них являются преступлениями небольшой тяжести, 20 — средней тяжести, 16 преступлений являются тяжкими, а 3 — особо тяжкими.

Объединенные в одной главе Кодекса эти преступления составляют разновидность экономических преступлений, общий объект которых можно определить как охраняемую государством систему общественых отношений, складывающихся в сфере экономической деятельности общества, ориентированного на развитие рыночной экономики.

Уголовная ответственность за отдельные виды преступлений в сфере экономической деятельности

1. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности (ст. 169 УК РФ)

То обстоятельство, что глава о преступлениях в сфере экономической деятельности открывается данной статьей, подчеркивает, как представляется, значение предпринимательства для современной российской экономики. Объектом данного преступления являются интересы законной предпринимательской деятельности, права и охраняемые законом интересы деятельности индивидуальных предпринимателей и коммерческих организаций. В соответствии с действующим гражданским законодательством (ст. 51, 23 ГК РФ) юридическое лицо подлежит государственной регистрации в органах юстиции, а гражданин вправе заниматься Предпринимательской деятельностью с момента государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя.

Таким образом, именно регистрация определяет момент, с которого они могут начинать свою предпринимательскую деятельность. Общественная опасность преступления в этой области состоит в том, что воспрепятствование законной предпринимательской деятельности ограничивает право каждого на свободное использование своих способностей и имущества для предпринимательской и иной не запрещенной законом экономической деятельности.

Объективная сторона этого преступления заключается в воспрепятствовании законной предпринимательской деятельности в различных его формах, предусмотренных указанной статьей Уголовного кодекса. К ним относятся: неправомерный отказ в регистрации индивидуального предпринимателя или коммерческой организации либо в выдаче специального разрешения (лицензии) на осуществление определенной деятельности, уклонение от регистрации либо от выдачи специального разрешения, ограничение прав и законных интересов индивидуального предпринимателя или коммерческой организации, ограничение самостоятельности данных субъектов предпринимательской деятельности, иное незаконное вмешательство в деятельность индивидуального предпринимателя или коммерческой организации.

Следует иметь в виду, что термин "неправомерный" относится ко всем указанным формам воспрепятствования и означает действия (бездействие), противоречащие закону или иным нормативным актам, регламентирующим предпринимательскую деятельность.

Субъективная сторона рассматриваемого преступления характеризуется виной в виде прямого умысла. Должностное лицо (а им может быть работник налоговой инспекции, налоговой полиции, муниципальной милиции и т.п.) сознает, что, используя служебные полномочия, препятствует законной деятельности индивидуального предпринимателя или коммерческой организации и желает воспрепятствовать этой деятельности.

Субъектом данного преступления может быть как должностное лицо, чьи особые полномочия связаны лишь с процедурой регистрации или лицензирования предпринимателей, так и любое другое должностное лицо, чье служебное положение предоставляет ему воз-мйжность вмешиваться в законную предпринимательскую деятельность указанных экономических субъектов.

2. Незаконное предпринимательство

(ст. 171 УКРФ)

Поддерживая и защищая законопослушного предпринимателя, государство борется с недобросовестным предпринимательством, причиняющим вред потребителям, другим хозяйствующим субъектам или обществу в целом.

Объектом данного преступления являются интересы законного предпринимательства, нормального состояния экономики, интересы потребителей, партнеров и других лиц, организаций, а также финансовые интересы государства, поскольку в результате незаконного предпринимательства создается возможность получения неконтролируемой государством и его налоговыми органами прибыли.

Объективная сторона выражается в трех предусмотренных законодателем формах:

. осуществление предпринимательской деятельности без регистрации;

. осуществление предпринимательской деятельности без специального разрешения — лицензии;

. осуществление предпринимательской деятельности с нарушением условий лицензирования.

При этом уголовная ответственность за данные действия связывается с обязательным наступлением обозначенных в законе общественно опасных последствий в виде крупного ущерба, который причиняется гражданам, организациям или государству, или с извлечением дохода в крупном размере.

Субъективная сторона преступления характеризуется умыслом по отношению к указанным в законе действиям (бездействию), а также умыслом либо неосторожностью по отношению к последствиям.

Субъектом преступления является лицо, способное своими действиями приобретать и осуществлять гражданские права, создавать для себя гражданские обязанности и исполнять их (гражданская дееспособность), в том числе осуществлять предпринимательскую деятельность. Поскольку согласно ст.

21 ГК РФ такая способность возникает у граждан в полном объеме с наступлением совершеннолетия, то субъектом признается совершеннолетний.

3. Незаконная банковская деятельность

(ст. 172 У К РФ)

Правовое регулирование банковской деятельности осуществляется

Конституцией РФ, Законом РФ "О банках и банковской деятельности в РСФСР",

Законом РФ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)", другими федеральными законами, нормативными актами Банка России. Так, в соответствии с Законом РФ "О банках и банковской деятельности в РСФСР" банк

ЯВЛЯЕТСЯ кредитной организацией, которая имеет исключительное право осуществлять предусмотренные законодательством банковские операции. Для организации коммерческого банка и занятия банковской деятельностью необходимо получить лицензию Центрального банка РФ и пройти регистрацию в соответствующих органах, например, в Московской регистрационной палате.

Осуществление банковской деятельности или банковских операций без регистрации или без лицензии, либо с нарушением условий лицензирования является незаконным. Такая деятельность затрагивает не только финансовые интересы государства, поскольку вследствие незаконной банковской деятельности создается возможность получения неконтролируемой государством и его налоговыми органами прибыли, но и финансово- экономические интересы потребителей, партнеров, других лиц и организаций, ориентирующихся на нормальное состояние экономики.

Объект рассматриваемого преступления определяется как общественные отношения, регулирующие деятельность коммерческих банков и других кредитных организаций, осуществляющих банковские операции.

Объективная сторона выражается в осуществлении банковской деятельности

(банковских операций) без регистрации либо без специального разрешения

(регистрации) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, или с нарушением условий лицензирования, если это деяние причинило крупный ущерб гражданам, организациям или государству либо сопряжено с извлечением дохода в крупном размере. Следует иметь в виду, что под осуществлением незаконной банковской деятельности (банковских операций) понимается занятие такой деятельностью (такими операциями) до подачи необходимых для регистрации документов или после подачи таких документов, но до того, как был реально совершен акт государственной регистрации указанной деятельности.

При определении осуществления банковской деятельности без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно, надлежит исходить из того, что лицензия на занятие банковской деятельностью обязательна во всех случаях, когда того требует закон.

Кредитные организации получают право осуществления банковских операций с момента получения лицензии, выдаваемой Банком России и учитываемой в реестре выданных лицензий на осуществление банковских операций.

Нарушение условий лицензирования может выражаться в несоблюдении в процессе осуществления банковской деятельности требований, указанных в специальном разрешении (лицензии). В частности, банкам запрещается заниматься производственной, торговой и страховой деятельностью.

Указанные выше действия (бездействие) образуют состав преступления в случаях, когда ими причинен крупный ущерб гражданам организациям или государству либо в результате извлечен доход в крупном размере. При определении этих понятий следует исходить из того, что крупный ущерб исчисляется суммой, в пятьсот и более раз превышающей минимальный размер оплаты труда, а крупный размер извлеченного дохода — суммой, превышающей двести минимальных размеров оплаты труда.

Субъективная сторона незаконной банковской деятельности выступает в форме умышленной вины. Виновное лицо сознает, что осуществляет незаконную банковскую деятельность (банковские операции) без регистрации или без лицензии (с нарушением условий лицензирования), предвидит возможность иди неизбежность причинения крупного ущерба гражданам, организациям или государству и желает (сознательно допускает) причинения такого ущерба или относится к его наступлению безразлично, либо это лицо сознает, что извлекает из своей незаконной деятельности крупный доход, и желает его извлечь.

Субъектом этого преступления может быть физическое лицо, являющееся учредителем коммерческого банка или другой кредитной организации либо управляющее деятельностью названных организаций.

4. Лжепредпринимательство

(ст. 173 УК РФ)

Законодателем лжепредпринимательство определено как создание коммерческой организации без намерения осуществлять предпринимательскую или банковскую деятельность, имеющее целью получение кредитов, освобождение от налогов, извлечение иной имущественной выгоды или прикрытие запрещенной деятельности, причинившее крупный ущерб гражданам, организациям или государству.

Объектом лжепредпринимательства являются общественные отношения, складывающиеся в сфере регулирования предпринимательской и иной коммерческой деятельности. Существует и дополнительный объект этого преступления, которому также причиняется вред — права и интересы граждан, организаций или государства.

Объективная сторона данного преступления заключается в создании коммерческой организации (применительно к организационно- правовым формам коммерческих организаций, предусмотренным ст. 50 ГК РФ) без намерения осуществлять предпринимательскую или банковскую деятельность в целях получения кредитов, освобождения от налогов, извлечения имущественной деятельности или прикрытия запрещенной деятельности, причинившим крупный ущерб гражданам, организациям или государству. При этом само по себе создание коммерческой организации предполагает не только проведение, например, собрания вредителей, а также принятие устава, но и осуществление таких действий, как подготовка и представление для регистрации пакета документов в соответствии с правилами о регистрации юридических лиц, получение лицензии, открытие расчетного и текущего счетов для проведения соответствующих банковских операций, Что JKC касается отсутствия при атом намерения у виновного лица осуществлять предпринимательскую или банковскую деятельность, то речь идет о создании организации без намерения осуществлять уставную деятельность, то есть деятельность, направленную на извлечение прибыли в качестве основной цели в соответствии с учредительными документами. Вместо этого лжепредприниматель совершает другие действия

(получение кредитов, собирание денежных средств граждан, отдельные виды запрещенной деятельности), направленные на причинение ущерба гражданам, организациям или государству.

Субъективная сторона данного преступления характеризуется умышленной виной и специальной целью. Виновный сознает, что создает коммерческую организацию без намерения осуществлять уставную деятельность, предвидит наступление в результате этих своих действий общественно опасного результата в виде причинения имущественного ущерба гражданам, организациям или государству и желает такой ущерб причинить. Особенностью специальной цели, состоящей в получении кредитов или иной имущественной выгоды, в освобождении от налогов или в прикрытии запрещенной деятельности, является необходимость ее установления органами расследования и судом на момент создания коммерческой организации. Иными словами, правоохранительные органы должны доказать^ что еще в момент создания соответствующей коммерческой организации виновное лицо не собиралось заниматься уставной деятельностью.

Субъектом данного преступления следует признать лицо, способное своими действиями приобретать и осуществлять гражданские права, создавать для себя гражданские обязанности и исполнять их (гражданская дееспособность), включая и осуществление предпринимательской деятельности. В связи с тем, что такая способность возникает у гражданина в полном объеме с наступлением совершеннолетия (ст. 21 ГК РФ), субъектом лжепрепринимательства может стать физическое лицо, достигшее 18-летнего возраста.

5. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных незаконным путем (ст. 174 УК РФ)

Данный состав преступления включен в Уголовный кодекс Российской

Федерации в соответствии с требованиями Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности, принятой государствами — членами Совета Европы 6 ноября 1990 г. в Страсбурге. Статья

174 УК РФ предусматривает уголовную ответственность за использование в экономической деятельности денежных средств или иного имущества, приобретенных заведомо незаконным путем. Закон называет такие действия легализацией, или отмыванием.

Объектом рассматриваемого преступления выступают общественные отношения, складывающиеся в сфере законной предпринимательской или иной экономической деятельности, особенно в части регулирования кредитно- денежного обращения. Анализ закона приводит к несомненному выводу о том, что обязательным признаком данного состава является предмет преступления — денежные средства или иное имущество, приобретенное любым незаконным способом.

Объективная сторона этого преступления выражается в совершении деяния, возможные формы которого исчерпывающе указаны в законе: совершение финансовых операций с денежными средствами или иным имуществом; совершение сделок с указанными средствами или иным имуществом; использование денежных средств или иного имущества для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности. При изучении внешнего проявления данного преступления в реальной действительности следует исходить из того, что денежные средства или имущество, приобретенные заведомо незаконным путем, названы законодателем именно так потому, что они приобретены любым противоправным способом, в том числе и преступным. Виновное лицо достоверно знает, что денежные средства или иное имущество приобретены незаконно, но при атом, однако, совершает с ними те или иные финансовые операции.

Для наличия оконченного состава данного преступления необходима констатация момента совершения хотя бы одной финансовой операции. Способы отмыванид незаконных доходов различны. Так, возможно превращение наличных денег в другие ценности (банковские вклады, недвижимость), включение которых затем в легальный оборот придает им внешне вполне законный характер. Правоприменительной практике известны и случаи, когда так называемые "грязные" деньги пропускаются через национальную финансовую систему (банки, кредитные организаций, финансовые учреждения), после чего интегрируются в зарубежные финансовые системы, а затем возвращаются в страну, например, в виде законных переводов.

Субъективная сторона характеризуется умышленной виной. Лицо заведомо осведомлено о незаконности способа приобретения денежных средств или иного имущества, осознает, что совершает с ними действия, направленные на легализацию (отмывание) этих средств или такого имущества, и желает совершить эти действия.

Субъект данного преступления общий, то есть лицо вменяемое и достигшее

16-летнего возраста. Им может быть гражданин России, иностранец или лицо без гражданства.

6. Незаконное получение кредита (ст. 176 У К РФ)

Общие положения, в соответствии с которыми заключается кредитный договор, содержатся в главе 32 ГК РФ. В частности, согласно ст. 189 ГК РФ по кредитному договору банк или иная кредитная организация (кредитор) обязуется предоставить денежные средства (кредит) заемщику в размере и на условиях, предусмотренных договором, а заемщик обязуется возвратить полученную сумму и уплатить проценты на нее. Уголовный закон не ограничивает перечень кредиторов только кредитными организациями, в связи с чем под иным кредитором следует понимать любое лицо, могущее кредитовать своими средствами, в том числе и лицо физическое.

Объектом данного преступления является установленный законом порядок в сфере кредитных отношений.

Объективная сторона охватывает две формы совершения деяния: получение кредита; получение льготных условий кредитования.

А незаконными эти действия будут лишь в том случае, если у предпринимателя или руководителя организации нет законных оснований для получения кредита или прав на льготное кредитование при условии, что деяние совершается при помощи конкретного способа, предусмотренного составом преступления. Речь идет о предоставлении банку или иному кредитору заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии индивидуального предпринимателя или организации.

С субъективной стороны преступление характеризуется умыслом по отношению к незаконному получению кредита либо льготных условий кредитования и умыслом или неосторожностью по отношению к причинению ущерба.

Субъектом преступления является индивидуальный предприниматель, то есть лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность на законном основании, либо руководитель организации (управляющий банком, директор предприятия, председатель правления и т.п.).

7. Монополистические действия и ограничение конкуренции (ст. 178 УК РФ)

Действие правил добросовестной конкуренции является обязательным условием функционирования и развития рынка, поскольку рыночная экономика — это прежде всего действу законов саморегуляции рынка, обусловленное соотношением спроса и предложения. Под монополистической деятельностью следует понимать противоречащие антимонопольное законодательству действия

(бездействие) хозяйствующих субъектов или федеральных органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления, направленные на недопущение, ограничение или устранение конкуренции.

Объектом преступления является установленный законом порядок ведения предпринимательской и иной экономической деятельности.

Объективная сторона выражается в двух формах совершения этого преступления: монополистические действия, направленные на установление монопольно высоких или низких цен; ограничение конкуренции.

Субъективная сторона характеризуется умыслом. Мотивы в законе не указаны, но они подразумеваются и состоят в стремлении обеспечить посредством монополистических действий и ограничения конкуренции доминирующее положение на рынке, а в результате — получить дополнительную прибыль. Что же касается умышленной вины, то лицо сознает, что устанавливает монопольно высокие или низкие цены либо ограничивает конкуренцию, осуществляя раздел рынка, ограничивая доступ на рынок другим субъектам экономической деятельности либо устраняя их с рынка, устанавливая или поддерживая единые цены, и желает совершить эти действия.

Субъектом этого преступления чаще всего являются руководители коммерческих н некоммерческих организаций либо предприниматели.

8. Злоупотребления при выпуске ценных – бумаг (эмиссии) (ст. 185 УК РФ)

Одну из сфер экономической деятельности в государстве образует рынок ценных бумаг. Под эмиссией ценных бумаг понимается установленная последовательность действий эмитента по размещению эмиссионных ценных бумаг, их отчуждении путем заключения гражданско-правовых сделок.

Объектом преступления является установленный законом порядок ведения предпринимательской н иной экономической деятельности.

Объективную сторону преступления составляет деяние, которое может быть совершено в следующих формах: внесение в проспект эмиссии ценных бумаг заведомо недостоверной информации, что является одним из видов подлога официального документа; утверждение проспекта эмиссии, содержащего заведомо недостоверную информацию; утверждение заведомо недостоверных результатов эмиссии.

Обязательным условием возникновения уголовной ответственности за злоупотребления при выпуске ценных бумаг (эмиссии) является причинение крупного ущерба, в частности, владельцу ценной бумаги.

Субъективная сторона характеризуется умышленной виной. Лицо сознает, что вносит в проспект эмиссии ценных бумаг недостоверную информацию, либо утверждает проспект эмиссии, который содержит недостоверную информацию, или утверждает недостоверные результаты эмиссии, предвидит причинение крупного ущерба и желает такой ущерб причинить, либо сознательно допускает наступление указанных последствий или безразлично относится к их наступлению.

Субъектом выступает руководитель коммерческой организации, выполняющий управленческие функции, в компетенцию которого входит составление или утверждение проспекта эмиссии либо утверждение результатов эмиссии ценных бумаг.

9. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ)

Преднамеренное банкротство определяется указанной статьей как умышленное создание или увеличение неплатежеспособности, совершенное руководителем или собственником коммерческой организации, а равно индивидуальным предпринимателем в личных интересах или интересах иных лиц, причинившее крупный ущерб либо иные тяжкие последствия.

Объект данного преступления следует определить как общественные отношения, регулирующие процесс банкротства и удовлетворения имущественных требований кредиторов в сфере хозяйственной деятельности.

Объективная сторона преднамеренного банкротства выражается в искусственном создании неплатежеспособности, в результате чего экономически здоровая, платежеспособная коммерческая организация становится неплатежеспособной либо увеличивается уже существующая неплатежеспособность. Под умышленным созданием неплатежеспособности понимается намеренное совершение таких действий, которые с неизбежностью или как минимум с достаточно высокой степенью вероятности ведут к экономической невозможности удовлетворения законных требований кредиторов.

Что же касается умышленного увеличения неплатежеспособности, то таковым признается намеренное совершение действий, ведущих к увеличению суммы задолженности по кредитам до степени неплатежеспособности.

Следует иметь в виду, что крупный ущерб, то есть ущербна сумму, превышающую 500 минимальных размеров оплаты труда, реально может быть причинен не только кредиторам, но и государству, другим лицам, которые кредиторами не являются. Тяжким последствием может быть увольнение, например, большого количества работников в результате банкротства и превращение их в безработных.

Субъективная сторона характеризуется умышленной виной, поскольку лицо сознает, что своими действиями или бездействием приводит организацию к состоянию неплатежеспособности (либо увеличивает такую неплатежеспособность), предвидит неизбежность причинения ущерба или иных тяжких последствий и желает их причинить (прямой умысел) либо сознательно их допускает, или безразлично относится к их наступлению (косвенный умысел).

Субъект преступления специальный, а именно руководитель или собственник коммерческой организации, а также индивидуальный предприниматель.

10. Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ)

Указанной нормой фиктивное банкротство определяется как ложное объявление руководителем или собственником коммерческой организации либо индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности в целях введения в заблуждение кредиторов для получения отсрочки или рассрочки причитающихся кредиторам платежей или скидки с долгов, а равно для неуплаты долгов, если это деяние причинило крупный ущерб.

Объект данного преступления охватывается общественными отношениями в сфере соблюдения установленного законом порядка ведения хозяйственной деятельности.

Объективная сторона фиктивного банкротства выражается в заведомо ложном, объявлении руководителем или собственником коммерческой организации, а также индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности, то есть неспособности удовлетворить требования кредиторов. Понятно, что такое объявление только внешне законно, как бы соответствуя правилам, предусмотренным Законом о банкротстве. По своей же сути это объявление является ложным, поскольку коммерческая организация или индивидуальный предприниматель на самом деле являются вполне состоятельными субъектами экономической деятельности и в действительности способны выполнить свои обязательства и удовлетворить требования кредиторов. Иными словами, заведомо ложное объявление о несостоятельности — объявление о несостоятельности при отсутствии таковой. Такие действия образуют состав преступления лишь при условии причинения крупного ущерба, под которым на практике признается ущерб на сумму, превышающую 500 минимальных размеров оплаты труда.

Субъективная сторона рассматриваемого преступления характеризуется прямым умыслом и специальной целью. Виновное лицо может совершить указанные противоправные действия после того, как наступил срок удовлетворения претензий кредиторов, и они предъявили свои претензии, а может объявить о своей несостоятельности и до наступления этого срока, но при этом оно одинаково хорошо сознает; что делает ложное объявление о своей несостоятельности, отчетливо предвидит причинение ущерба и желает именно такой ушерб причинить. Специальная цель, которой руководствуется виновный, имеет, как представляется, сложное содержание. Прежде всего преследуется цель ввести в эаблуждение кредиторов, после чего реализуется цель получения отсрочки или рассрочки платежей, скидки с долгов либо согласия о неуплате долгов вообще.

Субъект данного преступления специальный, то есть только руководитель или собственник коммерческой организации, а равно индивидуальный предприниматель.

11. Уклонение гражданина от уплаты налога (ст. 198 УК РФ)

Данная статья предусматривает ответственность за уклонение гражданина от уплаты налога путем непредставления декларации о доходах в случаях, когда подача декларации является обязательной, либо путем включения в декларацию заведомо искаженных данных о доходах или расходах.

Объектом данного преступления является установленный законом порядок уплаты налогов физическими лицами.

Объективная сторона характеризуется деянием в форме действия или бездействия. Уголовно наказуемое действие выражается в том, что конкретное лицо составляет заведомо ложную декларацию, включая в нее искаженные, то есть не соответствующие действительности, данные о доходах или расходах и подает эту декларацию в государственную налоговую инспекцию. Бездействием является уклонение от уплаты налога. Совершается это уклонение путем непредставления декларации о доходах в налоговую инспекцию в установленные сроки.

Субъективная сторона характеризуется умышленной виной, а также целью, состоящей в присвоении суммы, которая должна быть перечислена в бюджет в виде налогов. При этом лицо сознает, что уклоняется от уплаты налога, не представляя декларацию о доходах либо включая в декларацию искаженные данные о доходах или расходах, предвидит, что неизбежно тем самым причинит ущерб, и желает его причинить.

Субъект — налогоплательщик. Им может быть гражданин, иностранец, лицо без гражданства либо индивидуальный предприниматедь.

12. Уклонение от уплаты налогов с организаций (ст. 199 УК РФ)

Данной статьей предусматривается уголовная ответственность за уклонение от уплаты налогов с организаций, совершенное в крупном размере, путем включения в бухгалтерские документы заведомо искаженных данных о доходах или расходах либо путем сокрытия других объектов налогообложения.

Объектом этого преступления являются общественные отношения, складывающиеся в сфере государственного регулирования порядка уплаты налогов с организаций и формирования доходной части государственного бюджета.

Объективная сторона рассматриваемого преступления выражается именно в уклонении от уплаты налогов с организаций путем включения в бухгалтерские документы заведомо искаженных данных о доходах или расходах либо сокрытия других объектов налогообложения, совершенном в крупных размерах. При этом под заведомо искаженными данными слезет понимать данные о доходах или расходах, которые не соответствуют действительности и включение которых преследует цель уклонения от уплаты налогов. Под сокрытием других объектов налогообложения имеется в виду сокрытие объектов, уплата налогов с которых предусмотрена соответствующими законами и иными нормативными актами.

Уклонение от уплаты налога с организаций признается совершенным в крупном размере в случае тысячекратного превышения суммы неуплаченного налога минимального размера оплаты труда.

Если заведомо искаженные данные о доходах или расходах включены в целях уклонения от уплаты налогов в бухгалтерские документы либо имело место сокрытие других объектов налогообложения с указанной целью, но по независящим от виновного лица причинам эти действия не привели к фактической неуплате налогов, содеянное, с учетом конкретных обстоятельств дела, может быть квалифицировано как приготовление к преступлению или покушение на преступление. Оконченным данное преступление считается с момента истечения срока, установленного для уплаты налога соответствующего вида.

Субъективная сторона предполагает прямой умысел. Виновное лицо сознает, что путем включения в бухгалтерские документы заведомо искаженных данных о доходах или расходах либо сокрытия объектов налогообложения оно уклоняется от уплаты налогов с организаций, предвидит неизбежность в результате этого деяния общественно опасных последствий в виде непоступления в государственный или местный бюджет соответствующих платежей и желает наступления таких последствий. Цель преступления — оставление в распоряжении организации сумм, которые должны быть перечислены в виде налогов в бюджет.

Субъект рассматриваемого преступления специальный, то есть конкретное должностное лицо организации, отвечающее за уплату налогов. Им может быть руководитель организации, главный бухгалтер, другое лицо, выполняющее управленческие функции, в чью компетенцию входит и подписание документов для государственной налоговой инспекции. Если в основе, например, так называемой "двойной бухгалтерии" заложена еще и цель совершения хищений или других преступлений, виновное лицо привлекается к ответственности дополнительно и за эти преступления (злоупотребление должностными полномочиями, служебный подлог, подделка, изготовление или сбыт документов и др.). Иные лица, выполнившие действия, названные в данной статье, способны нести ответственность лишь за соучастие в уклонении от уплаты налогов с организаций.

ПРЕСТУПЛЕНИЯ В СФЕРЕ ХИЩЕНИЯ. УГОЛОВНАЯ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НИХ.

Хищение — родовое собирательное понятие, которое охватывает определенную группу наиболее опасных преступлений против собственности, имеющих ряд общих объективных и субъективных признаков. Его определение дано в примечании 1 к ст. 158 УК РФ: «Под хищением в статьях настоящего Кодекса понимается совершенное с корыстной целью противоправное безвозмездное изъятие и (или) обращение чужого имущества в пользу виновного или других лиц, причинившее ущерб собственнику или иному владельцу этого имущества». Все перечисленные в законодательном определении признаки хищения являются обязательными.

Важнейшим признаком законодательного определения хищения является обобщенная характеристика способа действия, которая выражается словами «изъятие и (или) обращение чужого имущества в пользу виновного или других лиц». Первым элементом действия при любом хищении является изъятие имущества из обладания собственника или лица, в ведении либо под охраной которого оно находится. Если имущество по тем или иным причинам уже выбыло из обладания собственника, то завладение таким предметом не образует хищения. Неправомерное присвоение найденной или случайно оказавшейся у виновного чужой вещи влечет лишь гражданскую ответственность. С другой стороны, не является хищением обращение в свою пользу имущества, которое еще не поступило в обладание (в фонды) собственника. Причинение имущественного ущерба путем непередачи должного (преступная экономия) при oпределенных условиях может квалифицироваться по ст. 165 УК.

Изъятие имущества при хищении сопровождается обращением его виновным в свою пользу или в пользу других лиц, то есть установлением фактического обладания вещью, «господства над вещью». Похитивший имущество владеет, пользуется и распоряжается имуществом как своим собственным, он как бы ставит себя фактически на место собственника, но юридически собственником не становится. Изъятие чужого имущества и обращение его виновным в свою пользу обычно происходят одномоментно, совершаются одним действием. Если же процесс хищения имеет протяженность во времени, то именно указание на обращение имущества в пользу виновного характеризует момент окончания преступления, когда виновный противоправно приобретает возможность распоряжаться и пользоваться чужим имуществом как своим собственным.

Обязательным признаком хищения, как и большинства других преступлений против собственности, является имущество как предмет посягательства. Имущество как предмет хищения — это вещи, деньги, ценные бумаги и другие предметы материального мира, обладающие стоимостью, по поводу которых существуют отношения собственности, нарушенные преступлением.

В законодательном определении хищения назван и такой признак, как причинение преступлением ущерба собственнику или иному владельцу похищенного имущества. Ущерб состоит в уменьшении объема наличного имущества (имущественных фондов) потерпевшего. Поскольку предметом хищения всегда является вещь, обладающая стоимостью, то ущерб от хищения определяется только стоимостью похищенного.

Признак противоправности означает, что хищение осуществляется не только способом, запрещенным законом (объективная противоправность), но и при отсутствии у виновного права на это имущество (субъективная противоправность). Отсюда следует, что завладение имуществом, на которое субъект имеет право, не является хищением, даже если оно совершено одним из способов названных в статьях 158–163 УК. Такие действия могут быть при соответствующих условиях расценены как самоуправство (ст. 330 УК).

Безвозмездным считается изъятие имущества без предоставления взамен эквивалентного возмещения деньгами, другим имуществом, своим трудом и т.д. Если в процессе завладения имуществом собственнику предоставляется соответствующее возмещение, то такие действия нельзя считать хищением, поскольку они не причиняют имущественного ущерба (уменьшения имущественных фондов не происходит).

С субъективной стороны любое хищение характеризуется прямым умыслом и корыстной целью. Виновный сознает, что в результате его действий определенное чужое имущество переходит в его обладание, и желает этого. Он сознает также противоправный и безвозмездный характер завладения имуществом. В содержание умысла входит и сознание виновным формы хищения, а также в соответствующих случаях наличия квалифицирующих признаков хищения. Корыстная цель при хищении предполагает стремление обратить похищенное чужое имущество в свою собственность или собственность третьего лица. Корыстная цель в хищении реализуется как получение фактической возможности владеть, пользоваться и распоряжаться похищенным имуществом как своим собственным.

Субъектом хищения является вменяемое физическое лицо, достигшее установленного возраста. Возраст, по достижении которого наступает уголовная ответственность, неодинаков для различных форм хищения. Согласно ст. 20 УК ответственность за кражу, грабеж, разбой, вымогательство (равно как и по ст. 166 и ч. 2 ст. 167) наступает с четырнадцати лет, а за мошенничество, присвоение и растрату (как и за иные преступления против собственности) с шестнадцати лет.

Особые виды хищения (составы с особыми предметами хищения).

Хищение предметов или документов, имеющих особую ценность

квалифицируется по статье 164 УК и относятся к категории тяжких

преступлений независимо от формы хищения, хотя, конечно, форма хищения

должна учитываться при назначении наказания. Составы сгруппированы в статью

по предмету хищения. Предметом данного вида хищения являются предметы или

документы, имеющие особую историческую, научную, художественную или

культурную ценность. Предметами могут быть музейные экспонаты, иные

произведения искусстав, рукописи, другие предметы и документы, обладающие

особой ценностью не по товарной стоимости, а по значению для

преемственности и развития культуры и науки. Данные преступления причиняют

вред не только и не столько отношениям собственности, сколько культурному

достоянию страны и общества. Зачастую эти хищения сопряжены с контрабандным

вывозом культурных ценностей из страны. В некоторых источниках идёт речь о

дополнительном объекте данного преступления – общественной нравственности

(с. 210). Хищение указанных предметов при квалифицирующих обстоятельствах –

совершение группой лиц по предварительному сговору либо организованной

группой, неоднократное совершение, а также если хищение повлекло

уничтожение, порчу, разрушение указанных предметов и документов – относится

к особо тяжким преступлениям.

Хищение либо вымогательство оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ,

взрывных устройств (статья 226) основным объектом имеет общественную

безопасность, дополнительным объектом – отношения собственности (в

соответствии с законодательством оружие ограничено в обороте). Предметом

преступления являются огнестрельное оружие, комплектующие детали и

боеприпасы к нему, а также взрывчатые вещества и взрывные устройства.

Огнестрельным оружием признатся оружие, предназначенное для механического

поражения цели на расстоянии снарядом, получающим направленное движение за

счёт порохового или иного заряда (ст. 1 Федерального закона «Об оружии»).

Применительно к хищению состав, как правило, материальный, применительно к

вымогательству – формальный. Форма хищения значения для квалификации не

имеет, хотя может учитываться при назначении наказания. Особо

квалифицируются хищение либо вымогательство ядерного, химического,

биологического оружия, других видов оружия массового поражения, а также

материалов и оборудования, которые могут быть использованы при его

создании. Прочие квалифицирующие обстоятельства неоднократно встречаются в

статьях 158-162 и разобраны выше.

Значительное сходство со статьёй 226 имеют статья 229 (хищение

наркотических средств, психотропных веществ) и статья 221 (хищение ядерных

материалов, радиоактивных веществ).

Хищение либо вымогательство наркотических средств, психотропных

веществ (статья 229) основным объектом имеет здоровье населения,

дополнительным объектом – отношения собственности (наркотические средства и

психотропные вещества также ограничены в обороте). Предметом преступления

являются наркотические средства, психотропные вещества и их прескурсоры,

перечень которых утверждён Правительством в соответствии с Федеральным

законом «О наркотических средствах и психотропных веществах».

Хищение либо вымогательство ядерных материалов, радиоактивных веществ

(статья 221) – крайне редкое в судебной и следственной практике

преступление. Радиоактивные вещества и материалы представляют большую

опасность для жизни и здоровья людей, а также для окружающей природной

среды. Основным объектом данного преступления является общественная

безопасность, дополнительным объектом – отношения собственности, поскольку

ядерные материалы и радиоактивные вещества в соответствии с федеральным

законодательством изъяты из гражданского оборота и отнесены к федеральной

собственности (поскольку эти деяния имеют и потенциальную экологическую

угрозу, дополнительным объектом можно считать также окружающую среду).

Мотивы и цели действий для квалификации значения не имеют, но они, как

правило, носят преступный характер (от наживы на незаконном обороте до

подготовки террористических акций), и соответствующие деяния требуют

дополнительной квалификации.

Список литературы

Гостюшин А.В. Энциклопедия экстремальных ситуаций М.: Зеркало, 1996.

Комментарий к Уголовному кодексу Российской Федерации. / Отв. ред.

Д.ю.н. Ю.И.Скуратов и д.ю.н. В.М.Лебедев. – 3-е изд. М.: НОРМА, 2000.

Кочои С.М. Ответственность за корыстные преступления против

собственности. 2-е изд. – М., 2000.

Краткая характеристика состояния преступности России в 2000 году //

Российская юстиция, 2001, № 3, с. 77-78.

Работа судов общей юрисдикции в 2000 году

Российское уголовное право. Общая часть. Учебник. / Под ред. проф.

А.И.Рарога. – М.: Профобразование, 2001.

Российское уголовное право. Особенная часть. Учебник. / Под ред. проф.

А.И.Рарога. – М.: Профобразование, 2001.

Уголовный кодекс Российской Федерации: постатейный комментарий. – М.:

ЗЕРЦАЛО, ТЕИС, 1997.

Уголовное право Российской Федерации: Общая часть. Учебник. / Под ред.

проф. Б.В. Здравомыслова. – М.: Юристъ, 2000.

Уголовное право Российской Федерации: Общая часть. Учебник. / Под ред.

проф. Б.В. Здравомыслова. – М.: Юристъ, 2000.

Маркс К., Энгельс Ф. Соч. Т. 3. С. 446; т. 27. С. 438-439.