

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Ярославский государственный университет им. П. Г. Демидова
Кафедра уголовного права и криминологии

О. Г. Соловьев

Преступления в сфере экономической деятельности

Учебно-методическое пособие

Ярославль
ЯрГУ
2018

УДК 343.37(075)
ББК Х628.111.6я73
С60

Рекомендовано
Редакционно-издательским советом университета
в качестве учебного издания. План 2018 года

Рецензент
кафедра уголовного права и криминологии
ЯрГУ им. П. Г. Демидова

Соловьев, Олег Геннадьевич.
С60 **Преступления в сфере экономической деятельно-**
сти : учебно-методическое пособие / О. Г. Соловьев ;
Яросл. гос. ун-т им. П. Г. Демидова. — Ярославль :
ЯрГУ, 2018. — 60 с.

Предназначено для магистров, обучающихся
по дисциплине «Преступления в сфере экономической
деятельности».

УДК 343.37(075)
ББК Х628.111.6я73

1. Пояснительная записка

Преступления в сфере экономической деятельности – институт Особенной части УК РФ, обобщающий группу преступлений, посягающих на общественные отношения, обеспечивающие производство, обмен, распределение и потребление материальных благ. Уголовная ответственность за преступления в сфере экономической деятельности предусмотрена нормами гл. 22 УК РФ. Несомненно, что уголовно-правовые запреты, в той или иной степени затрагивающие предпринимательскую, внешнеэкономическую, финансовую и иную экономическую деятельность, имеются и в других главах УК, например: ст. 146 «Нарушение авторских и смежных прав» (гл. 19), ст. 159.1 «Мошенничество в сфере кредитования» (гл. 21), ст. 201 «Злоупотребление полномочиями» (гл. 23); ст. 235 «Незаконное занятие частной медицинской практикой или частной фармацевтической деятельностью» (гл. 25) и т. д. Но именно в главе 22 УК содержится группа преступлений, непосредственно посягающих на общественные отношения, обеспечивающие осуществление нормальной экономической деятельности как разновидности социальной и хозяйственной деятельности человека.

Следует отметить, что в уголовно-правовой литературе (Б. В. Волженкин, Л. Л. Кругликов, П. С. Яни) справедливо отмечается, что название гл. 22 «Преступления в сфере экономической деятельности» не отражает сути общественных отношений, защищаемых данными нормами уголовного закона. В сфере экономической деятельности можно совершить хищение, служебное преступление и др. В названиях подавляющего большинства глав Особенной части Кодекса зафиксирован объект преступной деятельности, а не сфера этой деятельности: «Преступления против: ...». То же самое следовало отразить в названии гл. 22 УК 1996 г., как, в частности, это сделано в названии соответствующей гл. 29 Модельного Уголовного кодекса для государств – участников Содружества Независимых Государств, принятого 17 февраля 1996 г. Межпарламентской Ассамблеей СНГ, – «Преступления против порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности».

Спецкурс «Преступления в сфере экономической деятельности» предполагает углубление знаний магистрантов, полученных в рамках основных курсов Общей и Особенной части уголовного права. Если последние имели целью ознакомление студентов с основными и специальными положениями уголовного права, а также формирование у них навыков и умений по применению уголовно-правовых норм, то спецкурс имеет более глубокую цель – показать особенности законодательной регламентации экономических преступлений, недостатки уголовно-правового регулирования в сфере экономической деятельности, а также линии оптимизации нормативных предписаний и правоприменительной деятельности.

Настоящий курс предназначен не только для того, чтобы дать студентам подробный анализ составов преступлений в сфере экономики, имеющих сегодня в Уголовном кодексе РФ, но и показать им всю глубину взаимосвязей между уголовно-правовыми нормами и нормами смежных отраслей права (налоговым, таможенным, административным), а также международно-правовыми нормами.

В результате изучения настоящего курса, у учащегося должно сложиться четкое представление о видах и системе уголовно-правовых предписаний, охраняющих общественные отношения в сфере экономики, их эволюции в законодательстве, наиболее актуальных вопросах и проблемах правоприменения, а также тенденциях и направлениях развития уголовного законодательства в данной области.

Настоящий курс нацелен на получение студентами уголовно-правовой специализации дополнительных, углубленных знаний по теме «Преступления в сфере экономической деятельности», ознакомление их с современными научными взглядами на действующее уголовное законодательство в данной области, формирование у студентов научного мировоззрения и собственных представлений о роли и месте экономических преступлений в современном уголовном праве России, развитие самостоятельного правового мышления и интереса к правоприменительной деятельности.

Целью спецкурса также является ознакомление слушателей с основами уголовно-правовой характеристики составов преступ-

лений в сфере экономической деятельности, проблемами их квалификации, особенностями бланкетных и описательно-бланкетных диспозиций статей гл. 22 УК, содержанием норм иного отраслевого законодательства, имеющих уголовно-правовое значение, что позволяет подготовить студентов к эффективному использованию полученных знаний в юридической практике и научной работе.

Приступая к изучению спецкурса «Преступления в сфере экономической деятельности», необходимо предварительно ознакомиться с программой, чтобы получить правильное общее представление о дисциплине в целом: его системе, тематическом содержании, круге вопросов по каждой теме, последовательности изложения материала.

Студенты должны владеть методикой квалификации преступлений, давать уголовно-правовую характеристику противоправных деяний в сфере экономической деятельности, выстраивать, аргументировать и отстаивать свою правовую позицию на всех этапах правоприменения. Исследование недостатков уголовно-правового регулирования в различных сферах, в том числе в сфере экономической деятельности, – прикладная задача обучения. Вооружение слушателей знанием недостатков уголовного «экономического законодательства» позволяет обеспечить его восприятие как живой, развивающейся законодательной материи. Однако преподаватель обязан преподнести пробелы норм об экономических преступлениях так, чтобы у студентов не сложилось мнение о слабости уголовно-правового регулирования.

В целом в гл. 22 УК «Преступления в сфере экономической деятельности» следует особое внимание уделить исследованию бланкетности диспозиций экономических преступлений, анализу форм и видов описания объективной стороны, определению крупного и особо крупного ущерба и размера. При изучении курса нельзя не учитывать то, что гл. 22 УК наиболее часто подвергается нормативным изменениям. В силу этого учебники и другая литература могут отставать от современного состояния законодательства. Слушатели обязаны внимательно следить за текущим нормотворчеством и уметь самостоятельно объяснять нововведения.

Сложные вопросы квалификации преступлений в сфере экономической деятельности невозможно понять без обращения

к практике. Особую актуальность при этом имеют местная и федеральная правоприменительная практика, разъяснения закона, которые даются Пленумом Верховного суда РФ.

Промежуточными формами аттестации слушателей являются проведение коллоквиума, тестирования, контрольной работы, написание реферативного сообщения. Итоговой формой контроля качества полученных знаний является экзамен. Экзамен может проводиться в устной и письменной форме и предусматривает ответ на два теоретических вопроса и решение казуса (задачи).

Помимо овладения указанным выше кругом вопросов, слушатели спецкурса должны приобрести – и при сдаче экзамена продемонстрировать – практические навыки в вопросах квалификации и уголовно-правовой оценки преступлений в сфере экономической деятельности. Для обеспечения эффективности изучения дисциплины на базе пройденного материала по спецкурсу в ходе самостоятельной подготовки в обязательном порядке студентам предлагаются для решения задачи (казусы).

Кроме того, каждый студент выбирает тему, готовит по ней реферат и защищает его.

2. Методические рекомендации к темам лекционных занятий

Лекции являются одной из основных форм обучения студентов. Во время лекций, читаемых профессорами и ведущими доцентами, студентам предоставляется возможность ознакомиться с основными научно-теоретическими и практическими положениями, проблемами спецкурса, получить необходимое направление и рекомендации для самостоятельной работы с учебником, монографической литературой, учебными пособиями и нормативным материалом.

В большинстве своем лекции носят проблемный характер, отражают современное состояние уголовно-правовой и криминологической науки, акцентируют внимание на наиболее сложных и неоднозначно решаемых на практике вопросах. Особое значение лекция приобретает в современных условиях, когда в связи с быстрым изменением нормативного материала учебная литература быстро устаревает и требует своего переосмысления. Осо-

бенно это характерно для сферы уголовно-правового регулирования экономической деятельности.

Как правило, на лекциях по спецкурсу преподаватель не излагает повторно материал, ранее изученный студентом по уголовному праву и другим отраслевым дисциплинам. Презюмируется, что студент этим материалом свободно владеет. Лекция является результатом кропотливой работы преподавателя, изучения и обобщения законодательных актов, опубликованной и местной судебной практики, научной и учебной литературы по проблематике экономических преступлений. Столь же усердной должна быть и подготовка студента накануне лекции посредством изучения соответствующей учебной литературы, повторения ранее пройденных тем и анализа тех изменений, которые произошли в законодательстве.

Во время лекции следует записать дату ее проведения, тему, план лекции, вопросы, которые выносятся на самостоятельное изучение, отметить вновь принятые нормативные акты, а также изменения в законодательстве и новинки учебной и научной литературы, рекомендованные лектором.

В ходе лекции студентам рекомендуется конспектировать ее основные положения, не стоит пытаться дословно записать всю лекцию, поскольку она не рассчитана на аутентичное воспроизведение выступления лектора в конспекте, тем не менее ее прочтение является достаточным для того, чтобы студент смог не только усвоить, но и зафиксировать на бумаге сущность затронутых лектором проблем, выводы, а также узловые моменты, на которые обращается особое внимание.

Определения, которые дает лектор, стоит, по возможности, записать дословно и выделить другим цветом или же подчеркнуть. В случае изложения лектором хода научной дискуссии желательно кратко законспектировать существо вопроса, основные позиции и фамилии ученых, их отстаивающих. Если в обоснование своих выводов лектор приводит ссылки на справочники, статистические данные, нормативные акты и другие официально опубликованные сведения, имеет смысл лишь кратко отразить их существо и указать источник, в котором можно полностью почерпнуть излагаемую информацию.

Во время лекции студенту рекомендуется иметь на столе, помимо конспектов, также программу спецкурса, которая будет способствовать развитию мнемонической памяти, возникновению ассоциаций между выступлением лектора и программными вопросами, а также Уголовный кодекс, поскольку гораздо эффективнее следить за ссылками лектора на уголовный закон по его тексту, нежели пытаться воспринять всю эту информацию на слух.

В случае возникновения у студента по ходу лекции вопросов, их следует записать и задать в конце лекции в специально отведенное для этого время. По окончании лекции (в тот же или на следующий день, пока еще в памяти сохранилась информация) студентам рекомендуется доработать свои конспекты, привести их в порядок, дополнить сведениями с учетом дополнительно изученного нормативного, справочного и научного материала. Крайне желательно на полях конспекта отмечать не только изученные точки зрения ученых по рассматриваемой проблеме, но и выражать согласие или несогласие самого студента с законспектированными положениями, материалами судебной практики и т. п.

Ниже приводятся основные блоки лекционного материала по различным темам спецкурса, структурно разделенные либо по хронологическому принципу, либо по видам объектов уголовно-правового регулирования экономической деятельности, на которые слушателям необходимо обратить особое внимание.

Тема 1

История российского законодательства о преступлениях в сфере экономики.

Экономические преступления в уголовном праве дореволюционной России.

Советское уголовное законодательство об экономических преступлениях

1. Нормы, предусматривающие ответственность за экономические преступления по «Уложению о наказаниях уголовных и исправительных» 1845 г. (в том числе в редакции 1866 и 1885 гг.), а также соответствующие нормы «Устава о наказаниях, налагаемых мировыми судьями» 1864 г.

2. Эволюция взглядов на экономические преступления в Уголовном уложении 1903 г. Основные термины и понятия об экономической преступности, заложенные в XIX – начале XX века. Изменение и уточнение указанных понятий и терминов по мере развития капиталистических отношений.

3. Демонтаж капиталистической системы хозяйствования в России и изменение предмета уголовно-правовой защиты (общественных отношений) в сфере экономики при переходе к социалистической экономической модели. Декреты СНК 1917–1921 гг., введение ответственности за новые виды правонарушений в сфере экономики. Ответственность за служебные и экономические преступления до принятия Уголовного кодекса 1922 г.

4. Кодифицированный этап регламентации ответственности за экономические и служебные преступления. Нормы «О хозяйственных преступлениях» в УК РСФСР 1922 и 1926 гг. Особенности закрепления норм об ответственности за хозяйственные и должностные преступления в Уголовном кодексе РСФСР 1960 г.

Тема 2

Преступления в сфере экономики в период перехода к рыночным отношениям, появление новых объектов уголовно-правовой охраны

1. Признаки либерализации экономической политики КПСС и государства. Закон СССР от 19 ноября 1986 г. «Об индивидуальной трудовой деятельности» о допуске и поддержке деятельности по производству товаров и оказанию платных услуг граждан в свободное от основной работы время, домашних хозяек, инвалидов, пенсионеров, студентов, учащихся и некоторых других категорий граждан. Закон СССР от 19 ноября 1986 г. «Об индивидуальной трудовой деятельности», XIX партийная конференция (июнь 1988 г.) о необходимости создания правовой базы для экономической реформы. Принятие 26 мая 1988 г. Закона «О кооперации в СССР». Правовые запреты на вмешательство в хозяйственную и иную деятельность кооператива со стороны государственных органов.

2. Изменения, внесенные в УК РСФСР 1960 г. в связи с переходом на рыночную модель хозяйствования. Новые законода-

тельные подходы к регламентации уголовно-правовых запретов в сфере экономики. Необходимость в декриминализации ряда деяний. «Нормы-анахронизмы», предусматривающие ответственность за спекуляцию, самогоноварение и т. д.

Закон СССР от 31 октября 1990 г. «Об усилении ответственности за спекуляцию, незаконную торговую деятельность и за злоупотребления в торговле». Закрепление в УК РСФСР новых составов преступлений в сфере торговли: 1) искусственное поднятие и поддержание высоких цен на товары народного потребления перекупщиками или иными лицами путем сговора, насилия или угрозы его применения; 2) незаконная торговая деятельность, заключающаяся в совершении сделок по купле-продаже с уклонением от регистрации с целью получения неконтролируемой государством прибыли, если эти действия совершены после наложения административного взыскания за нарушение порядка занятия индивидуальной трудовой деятельностью в сфере торговли, либо по предварительному сговору группой лиц, либо с извлечением прибыли в крупном размере.

3. Проект Уголовного кодекса 1992 года. Модельный УК стран СНГ. Эволюция механизма уголовно-правового регулирования экономической деятельности. Реформа гражданского, налогового, таможенного и иного законодательства как фактор влияния на формирование новых предметов уголовно-правовой защиты.

Тема 3

Общая характеристика, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности по УК РФ.

Преступления, нарушающие общие принципы осуществления предпринимательской деятельности, совершаемые должностными лицами.

Составы преступлений, предусмотренные статьями 169, 170, 170.1, 171.1, 171.2 УК РФ

1. Задачи и основные научные подходы к уголовно-правовому регулированию в сфере экономической деятельности. Баланс влияния и регулирования экономических отношений со стороны государства. Границы допустимости свободы пред-

принимательской деятельности. Криминализация новых форм противоправной деятельности субъектов экономической деятельности.

2. Объект посягательства преступления как критерий классификации. Существующие научные взгляды на объект экономических преступлений, их классификация. Отличие преступлений в сфере экономики от преступлений в сфере экономической деятельности.

3. Структура уголовно-правовой нормы об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности. Специфические элементы состава данных преступлений (ущерб, бланкетность и т. д.). Административная преюдиция и ее роль в квалификации экономических преступлений. Основные тенденции совершенствования уголовного законодательства в сфере экономики, вопрос об уголовной ответственности юридических лиц.

4. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности, совершаемых должностными лицами. Характеристика отдельных составов преступлений против порядка осуществления предпринимательской деятельности. Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК РФ). Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170 УК РФ). Фальсификация единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1 УК РФ). Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации (ст. 171.1 УК РФ). Незаконная организация и проведение азартных игр (ст. 171.2 УК РФ).

3. Методические рекомендации по организации самостоятельной работы студентов

Спецкурс «Преступления в сфере экономической деятельности» рассчитан на твердые и глубокие знания основных положений

ний Общей и Особенной части Уголовного права и специфики соответствующих составов преступлений, изложенных в главе 22 Уголовного кодекса РФ. Для решения этой задачи большое значение имеет самостоятельная подготовка. Самостоятельные занятия призваны помочь студентам расширить и укрепить полученные знания, способствуют приобретению навыков реализовать теоретические знания в области уголовного права в практических ситуациях.

В процессе самостоятельных занятий студенты имеют возможность анализировать спорные, дискуссионные вопросы права, выяснять моменты, оставшиеся непонятными, осуществлять поиск аргументов для подтверждения своей точки зрения. В процессе подготовки студентам необходимо вначале ознакомиться с программой курса и методическими рекомендациями по изучению спецкурса. Особенное внимание при этом обратить на тематику занятий. Это позволит изучить весь круг вопросов, необходимых для усвоения учебного материала, определить из них для себя наиболее важные и сложные. Кроме того, поможет студенту сориентироваться в списке нормативного материала и литературы, избрать для себя необходимый вариант.

Самостоятельная работа студентов является основной частью учебного процесса. В соответствии с Государственным образовательным стандартом студент должен самостоятельно заниматься не менее 27 часов в неделю, т. е. порядка 4–5 часов ежедневно. Основной формой самостоятельной работы студентов выступают изучение и конспектирование нормативных актов, судебной практики, научной и учебной литературы. Обязательным условием качественной самостоятельной подготовки является разбор и квалификация конкретных казусов. При этом необходимо обращаться не только к уголовному законодательству, но и к нормативным актам иных отраслей права, Постановлениям Верховного суда РФ. Конкретные рекомендации по решению задач отражены в подразделе 6.2 настоящего пособия.

Факультативными формами могут выступать подготовка творческих работ (научных сообщений, обобщений судебной практики, научных публикаций и т. п.). По согласованию с преподавателем подготовленные научные материалы могут быть размещены в специальной юридической литературе, освещены

в процессе проведения студенческой конференции ЯрГУ, на других научно-практических мероприятиях.

При осуществлении самостоятельной работы студенты могут пользоваться фондами абонементов и читальных залов научной библиотеки юридического факультета Ярославского госуниверситета. С учетом того, что в современный период особое значение приобретают мультимедийные средства обучения, студентам рекомендуется пользоваться электронными правовыми справочными системами и информационными ресурсами Всемирной компьютерной сети Internet.

В случае если студент желает дополнительно заняться творческой работой (подготовкой научных сообщений, написанием статьи, обобщением практики и т. п.), следует согласовать с преподавателем тему исследования из числа предложенных в этом пособии, либо скорректировать предложенную тему, либо предложить новую тему; под руководством преподавателя составить план исследования, изучить литературу, законодательство и судебную практику и лишь после этого приступить к выполнению работы (написанию доклада или статьи). Работы студента могут быть заслушаны на занятии, представлены на научной студенческой конференции либо опубликованы в центральных или местных юридических изданиях.

Для акцентирования внимания студентов к изучаемым материалам в каждой теме размещены блоки тезисов, которые ориентируют на более углубленное исследование проблематики экономической преступности.

Тема 1

Вопросы:

Экономические преступления в уголовном праве дореволюционной России. Советское уголовное законодательство об экономических преступлениях.

1. Государство в должной мере стало уделять внимание проблемам уголовно-правового регулирования экономических отношений во второй половине XIX в., особенно после отмены крепостного права (1861 г.), т. к. в России в это время происходит стремительный процесс развития капиталистических отношений.

Основными источниками уголовных законоположений вплоть до октября 1917 г. оставались Соборное Уложение (1649 г.), Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 г. (в ред. 1866 и 1885 гг.), а также Устав о наказаниях, налагаемых мировыми судьями (1864 г.)

Особое внимание в ходе самостоятельной подготовки следует уделить анализу лекционного материала и исследованию нормативных первоисточников с точки зрения качества и особенностей законодательной техники описания тех или иных форм преступного поведения субъектов экономической деятельности.

2. Принятое в 1903 г. Уголовное уложение так и не было полностью введено в действие. В частности, не вступили в силу нормы, детально регламентировавшие ответственность за различные правонарушения экономического характера. В Уложении о наказаниях уголовных и исправительных не было особого раздела (главы), содержащего статьи с описанием составов преступлений в сфере экономической деятельности. Тем не менее студенту необходимо внимательно изучить следующие главы Уголовного уложения: гл. XVI «О нарушении постановлений о надзоре за промыслами и торговлею» (ст. 310–363), гл. XX «О подделке монеты, ценных бумаг и знаков» (ст. 427–436), гл. XXXIV «О банкротстве, ростовщичестве и иных случаях наказуемой недобросовестности по имуществу».

3. Следует помнить, что в разделах VII («О преступлениях и проступках против имущества и доходов казны»), VIII («О преступлениях и проступках против общественного благоустройства и благочиния») и XII («О преступлениях и проступках против собственности частных лиц») Уложения о наказаниях можно обнаружить в общей сложности более 500 казуистичных статей о преступлениях и проступках, которые на современном юридическом языке назывались бы правонарушениями в сфере экономической деятельности. Кроме того, в главе «О преступлениях и проступках чиновников по некоторым особым родам службы» описывалось два десятка противозаконных проступков чиновников при заключении подрядов и поставок, приеме предоставляемых в казну вещей и производстве публичной продажи.

4. Очень полезным для усвоения нормативного регулирования дореволюционного периода будет изучение рекомендован-

ных и иных работ видных российских ученых-правоведов С. В. Познышева, Н. С. Таганцева, И. Я. Фойницкого.

5. Демонтаж капиталистической системы хозяйствования в России и изменение предмета уголовно-правовой защиты (общественных отношений) в сфере экономики при переходе к социалистической экономической модели. Декреты СНК 1917–1921 гг., установление ответственности за новые виды правонарушений в сфере экономики.

Введение государственной монополии на хлеб, текстиль, нефть, спички и т. п., запрет частной торговли продовольственными товарами и продовольственная разверстка, согласно которой у крестьян изымался по твердым ценам, под расписку или безвозмездно и принудительно в случае отказа сдавать продукцию весь излишек хлеба сверх количества, необходимого для обсеменения полей и личного потребления по установленным нормам для нового урожая. Население приписывалось к единым потребительским обществам, от которых оно получало продовольствие и товарные пайки. Воспрещались все сделки с ценными бумагами.

В этих условиях государство обращает внимание на борьбу со спекуляцией. В соответствии с Декретом СНК от 22 июля 1918 г. «О спекуляции» виновные в сбыте, скупке или хранении с целью сбыта, в виде промысла продуктов питания, монополизированных Республикой, подвергались наказанию на срок не менее десяти лет лишения свободы и конфискации всего имущества. Была установлена ответственность за сбыт, скупку, хранение с целью сбыта нормированных продуктов питания и предметов массового потребления по ценам выше твердых; подделку продовольственных карточек или купонов и за их использование; за отпуск нормированного товара, помимо продовольственной карточки или купона, и за отказ отпустить по ним товар по нормированным ценам. Этим же декретом предусматривалось столь же строгое наказание за неразрешенные законом сбыт, скупку и хранение платины, серебра, золота и недопущенных к обращению или аннулированных процентных бумаг, паев, акций, облигаций и других денежных свидетельств.

Нормы «О хозяйственных преступлениях» в УК РСФСР 1922 и 1926 гг. Среди хозяйственных преступлений по УК 1922 г.

можно выделить нормы о бесхозяйственном ведении лицами, стоящими во главе государственных учреждений или предприятий, порученного им дела, в результате чего не был выполнен производственный план, или ухудшилось качество выпускаемых изделий, или было расточено имущество предприятий (ст. 128); расточении арендатором предоставленных ему по договору государственных средств производства (ст. 129); злонамеренном неисполнении обязательств по договору, заключенному с государственным учреждением или предприятием (ст. 130); нарушении положений, регулирующих проведение в жизнь государственных монополий (ст. 136); спекуляции с иностранной валютой в обмен на советские денежные знаки или наоборот (ст. 138); скупке и сбыте в виде промысла продуктов, материалов и изделий, относительно которых имеется специальное запрещение или ограничение (ст. 139) и др. Здесь же предусматривалась ответственность за искусственное повышение цен на товары путем сговора или стачки торговцев между собой или путем злостного не выпуска товара на рынок (ст. 137).

Уголовный кодекс РСФСР, принятый постановлением ВЦИК 22 ноября 1926 г. и введенный в действие с 1 января 1927 г., в основном сохранил те подходы к решению вопросов об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности, которые были закреплены в УК 1922 г. с учетом внесенных в него изменений. В ряде случаев ответственность была значительно повышена. Так, учиненная по предварительному сговору или в виде промысла подделка металлической монеты, государственных казначейских билетов, денежных бон, банковских билетов государственного банка и государственных ценных бумаг влекла в отношении всех участников и пособников расстрел с понижением при смягчающих обстоятельствах до лишения свободы со строгой изоляцией на срок не ниже пяти лет с конфискацией всего имущества (ч. 2 ст. 598). Расстрелом могла быть наказана и квалифицированная контрабанда (ст. 599), тогда как простая контрабанда (ст. 83) наказывалась штрафом.

Уголовный кодекс РСФСР 1960 г. и ответственность за хозяйственные преступления. Уголовный кодекс РСФСР 1960 г. создавался как кодекс социалистического государства, не допускающего политического, идеологического и экономиче-

ского плюрализма. Задачи Кодекса определялись как охрана советского общественного и государственного строя, социалистической собственности, личности и прав граждан и всего социалистического правопорядка от преступных посягательств. Одним из основных правоохраняемых объектов являлась система социалистического хозяйствования с главенством социалистической собственности, централизованным управлением экономикой на основе государственных плановых заданий, фактическим отсутствием конкуренции и административными способами решения хозяйственных проблем.

В Уголовном кодексе 1960 г. содержалась специальная глава «Хозяйственные преступления». Кроме того, как и в предыдущих кодексах, ряд составов преступлений, посягающих на порядок осуществления экономической деятельности, был предусмотрен в главе «Государственные преступления» среди так называемых иных государственных преступлений (контрабанда, изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг, нарушение правил о валютных операциях).

Следует помнить, что советское уголовное законодательство с первых лет своего существования пошло по пути сужения сферы уголовно-правового регулирования хозяйственной сферы, поскольку национализация крупных предприятий и значительное уменьшение возможных границ частнопредпринимательской деятельности привела к тотальному контролю государства над экономикой.

6. С другой стороны, советский период стал очень плодотворным в сфере исследования экономической преступности, поскольку научный интерес к преступности в сфере экономики всегда обусловлен исторической обстановкой, которая характеризуется переходом страны от одной экономической системы к другой. Именно в эпохи экономических трансформаций общество сталкивается с новой криминогенной ситуацией в сфере экономики, требующей научного объяснения и практических решений. Не случайно первые исследования экономических преступлений как однородной группы посягательств были предприняты в отечественной науке на рубеже 20–30-х годов XX столетия. Это исторический период перехода России к новому экономическому порядку, построение новой экономической си-

стемы, которая получила название командной, или плановой, экономики.

7. В целях углубления знаний, полученных в ходе изучения лекционного и нормативного материала, первоисточников указанного периода студентам необходимо обратиться к трудам известных советских ученых - юристов Б. М. Леонтьева, А. А. Пионтковского, А. Н. Трайнина, М. Д. Шаргородского и др.

Тема 2

Вопросы:

Преступления в сфере экономики в период перехода к рыночным отношениям, появление новых объектов уголовно-правовой охраны

1. Основные социальные факторы, определяющие развитие законодательства о преступлениях в сфере экономической деятельности в современный период: утверждение приоритета общечеловеческих ценностей, усиление прав и интересов граждан, переход к рыночным отношениям, появление новых форм экономических и общественных отношений, неурегулированных правом.

2. Необходимость усиления государственного регулирования в экономике и правового обеспечения рынка. Роль в этом процессе уголовного права для обеспечения надежной охраны здоровых, нормальных рыночных отношений, защиты рыночной экономики от посягательств на ее основные принципы функционирования и развития. Усиление уголовно-правовой охраны экономики как одно из основных направлений правового обеспечения рынка, складывающегося в современной России.

3. Разработка общих положений по теории экономических преступлений. Основные принципы конкретизации основных и родовых объектов, криминализации и декриминализации посягательств в сфере экономической деятельности. Разработка понятийного аппарата по теории преступлений в сфере экономической деятельности и теории преступлений против интересов службы в коммерческих или иных организациях (понятие преступления в сфере экономической деятельности или служебного преступления, объект преступлений, система преступлений, отграничение от иных правонарушений и т. д.).

4. Анализ практики применения норм о хозяйственных преступлениях по УК РСФСР. Особенная важность анализа, в рамках указанной главы, практики применения норм преступлений в сфере экономической деятельности и преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. Причины того, что указанная правоприменительная практика складывалась достаточно трудно и медленно. Очень важным является отслеживание и оценка таких судебно-следственных материалов, с тем чтобы делать из них выводы и в определенной степени корректировать как практику, так и научную теорию по подготовке проектов нового уголовного закона (УК РФ 1996 г.).

Тема 3

Вопросы:

Общая характеристика, система и виды преступлений в сфере экономической деятельности по УК РФ. Преступления, посягающие на общие принципы осуществления предпринимательской деятельности, совершаемые должностными лицами. Составы преступлений, предусмотренные ст. 169, 170, 170.1, 171.1, 171.2 УК РФ

1. Экономические интересы государства и отдельных субъектов в сфере их экономической деятельности как объект преступления. Понятие и содержание отношений в сфере экономической деятельности, механизм причинения ущерба этим общественным отношениям. Теоретические и практические аспекты установления и реализации уголовной ответственности за преступления в сфере экономической деятельности рассматривались в работах Б. В. Волженкина, А. П. Кузнецова, Л. Л. Кругликова, Н. А. Лопашенко, Ю. И. Ляпунова, В. В. Сташиса, М. В. Талан, П. С. Яни и других ученых советского и современного периодов.

В теории уголовного права не содержится единого понятия экономического преступления, хотя этой проблеме было посвящено немало научных трудов, относящихся к исследованиям уголовных законов прошлых лет и ныне действующего законодательства. Для выработки данного понятия важно правильно определить родовый объект, который является основанием объединения норм в единую главу. Достаточно обоснованной представля-

ется точка зрения, согласно которой под **родовым объектом** преступлений в сфере экономической деятельности следует понимать общественные отношения, возникающие в целях осуществления нормальной экономической деятельности по производству, распределению, обмену и потреблению материальных благ и услуг. Термины «правомерная экономическая деятельность», «нормальная экономическая деятельность» следует толковать как «деятельность, соответствующая норме права». Другое выражение – «установленный порядок осуществления экономической деятельности», используемое в иных научных источниках, по существу, совпадает с данным определением. В некоторых нормах указывается **дополнительный объект** – права и свободы граждан как участников экономических отношений, их жизнь и здоровье, собственность физических и юридических лиц, порядок управления и т. д. Обязательным признаком значительного ряда деяний является **предмет** преступления, например: межевой или технический план (ст. 170.2), ценные бумаги (ст. 185); российские деньги, иностранная валюта (ст. 186); драгоценные металлы и природные драгоценные камни (ст. 191 УК), налоги, сборы (ст. 198, 199) и т. д.

Кроме того, следует учитывать, что опасность некоторых преступлений, отнесенных законом к преступлениям в сфере экономической деятельности, связана с тем, что они могут посягать и на отношения, лежащие за пределами сферы экономической деятельности, хотя само деяние и может быть совершено в процессе экономической деятельности. К данной группе посягательств можно отнести регистрацию незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170), отмывание преступных доходов (ст. 174, 174¹), приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175), принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179) и др.

2. Объективная сторона преступлений в сфере экономической деятельности достаточно разнообразна по характеру описания деяния, конструкциям состава посягательства, размерам причиненного ущерба или размаха противоправной деятельности. В настоящее время в гл. 22 УК закреплено всего 68 основных составов, из них 42 имеют формальную конструкцию, 17 – материальную, 9 – формально-материальную. При конструировании

«материальных» составов преступлений законодатель чаще всего использует понятие **«крупный (особо крупный) ущерб»** (ст. 176, 185, 185.2, 195, 197 и др.). Реже как «материальный» закрепляется признак **«крупный (особо крупный) размер»** (ст. 198, 199, 199.1). Очевидно, что в криминологическом плане преступления в сфере экономической деятельности в качестве базового элемента, определяющего степень их общественной опасности, должны включать в себя последствия в виде причинения экономического ущерба. Однако в законодательные конструкции подавляющего количества деяний такой признак, как уже указывалось, не попал. В **«формально-материальных»** составах признак крупный ущерб имеет альтернативное значение и на практике, как правило, не востребован. Так, в подавляющем большинстве случаев уголовные дела по ст. 171, 172, 180 УК возбуждаются исключительно по «формальному» признаку, а исследование обстоятельств, связанных с причинением ущерба, правоприменителем практически не осуществляется.

Формальные по конструкции составы в гл. 22 УК можно условно разделить на две группы: 1) классические «формальные» (ст. 170, 171.2, 174, 186 и др.), в которых отсутствуют любые количественные признаки деяния, характеризующие криминообразующие пороги, и 2) опосредовано-формальные, в которых преступное деяние обязательно опосредуется достижением необходимого количественного результата (размаха преступной деятельности), который образует криминообразующий порог (ст. 171.1, 191, 192 и др.). Законодатель для определения таких признаков использует понятия «извлечение дохода в крупном размере», «избежание убытков в крупном размере» и т.д. В других случаях такое опосредование может быть связано со спецификой предмета, который может быть определен в количественных показателях, например размере подкупа (примечание к ст. 184).

При описании **деяния** в конструкциях преступлений в гл. 22 УК используются три варианта: 1) конструкция «активное поведение» (только действие) – ст. 170.1, 171, 171.2, 172, 174 и др., 2) конструкция «действие–бездействие» – ст. 169, 178, 185.1, 185.4, 195 и др., 3) конструкция «бездействие» – ст. 177, 190, 192, 193, 194 и др.

При характеристике активного поведения используются два варианта описания преступных действий: 1) применяются традиционные «уголовные» термины: приобретение, сбыт (ст. 175), принуждение (ст. 179), подкуп (ст. 184), хранение, перевозка, переработка в целях сбыта (ст. 191.1), незаконное перемещение (ст. 200.1); 2) закрепляются специальные действия, характерные для различных сфер экономики: осуществление предпринимательской деятельности (ст. 171), образование (создание, реорганизация) юридического лица (ст. 173.1), совершение финансовых операций (ст. 174, 174.1), незаконный экспорт (ст. 189), совершение валютных операций (ст. 193.1). В регламентации конструкций «действие–бездействие» законодатель применяет несколько нормативных вариантов: 1) в диспозиции нормы прямо указывается на возможность осуществления деяния путем «... совершения действий (бездействия)» (ст. 196); 2) при описании объективной стороны посягательства используются признаки, характерные как для бездействия, так и для действия, например: а) «злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации...», б) «... предоставление заведомо неполной или ложной информации...» (ст. 185.1); либо а) «неправомерный отказ в государственной регистрации...», б) «незаконное вмешательство в деятельность...» (ст. 169); 3) в этом случае законодатель говорит о нарушении каких-либо правил и возможные формы деяния устанавливаются путем толкования бланкетного отраслевого законодательства – «нарушение установленного порядка учета прав на ценные бумаги...» (ст. 185.2); 4) в иных случаях предусматривается использование в диспозиции нормы внешне нейтрального термина «сокрытие» (ст. 195, 199.2), который, помимо активных форм утаивания, предусматривает, например, пассивное поведение в виде умолчания при наличии обязанности раскрыть необходимую информацию.

Конструкции преступления–бездействия предусматривают два варианта регламентации: простой и сложный. Простой связан с терминологией и набором признаков, которые очевидно указывают на преступное бездействие субъекта: злостное уклонение ... от погашения кредиторской задолженности (ст. 176), невозвращение в установленный срок на территорию Российской Федерации культурных ценностей (ст. 190). Сложный вариант преду-

смачивает конструкцию, когда законодатель одновременно указывает на: а) уклонение от возложенных обязанностей, б) определенные способы (действия) по уклонению – «уклонение от уплаты налогов и (или) сборов ... путем включения в налоговую декларацию или такие документы заведомо ложных сведений...» (ст. 198, 199 УК РФ).

При описании признаков объективной стороны некоторых составов законодатель указывает **способы** совершения преступления, например в ст. 176, 178, 179 УК. В диспозициях ст. 200.1, 200.2 УК содержится указание на **место** совершения преступления – таможенную границу Таможенного союза. Большинство норм гл. 22 УК носят **бланкетный** характер. Для их уяснения нужно обратиться к гражданскому, налоговому, таможенному, валютному законодательству и другим нормативным актам, регулирующим экономическую деятельность, в которых даются понятия, используемые в диспозициях статей гл. 22 УК.

3. Субъективные признаки. Субъективная сторона преступлений в сфере экономической деятельности характеризуется виной в форме умысла. В некоторых составах содержатся дополнительные признаки субъективной стороны: **мотив и цель**. О корыстной цели или иной личной заинтересованности говорится в ст. 170, 181, ч. 3 ст. 183 УК, специальные цели указаны в ст. 184, 187 УК. **Субъектом** преступления в сфере экономической деятельности может быть физическое лицо, вменяемое, достигшее 16-летнего возраста. Определение возрастного признака для субъектов конкретных преступлений в сфере экономической деятельности требует дифференцированного подхода в зависимости от признаков объективной стороны или субъекта того или иного преступления. Нужно учесть, что субъектами данных преступлений могут быть как **общий** (ст. 171, 178, 179), так и **специальный** субъекты (ст. 169, 193, 197). Иногда специальный субъект прямо не называется в норме УК (например, ст. 199), но это вытекает из смысла закона, а правовое содержание таких субъектов определяется отраслевым законодательством.

4. Вопрос о **системе преступлений в сфере экономической деятельности** не нашел окончательного разрешения в науке уголовного права. Полагаем, что в зависимости от непосредственного объекта все преступления можно разделить на следующие группы:

1) посягающие на порядок осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности (ст. 169, 171, 171.2, 171.3, 171.4, 172, 172.2, 174, 174.1, 175, 185.5, 191.1, 200.3 УК);

2) посягающие на порядок осуществления функций государственной монополии и специального контроля в сфере экономической деятельности (ст. 170, 170.2, 171.1, 173.1, 173.2, 181, 191, 192 УК);

3) посягающие на порядок осуществления внешнеэкономической деятельности и таможенного контроля (ст. 189, 190, 193, 193.1, 194, 200.1, 200.2 УК);

4) посягающие на порядок уплаты налогов, сборов и страховых взносов (ст. 198, 199, 199.1, 199.2, 199.3, 199.4 УК);

5) посягающие на права кредиторов и порядок кредитования (ст. 172.1, 176, 177, 195, 196, 197 УК);

6) посягающие на порядок осуществления добросовестной конкуренции на свободном рынке (ст. 178, 179, 180, 183, 184, 185.3, 185.6 УК);

7) посягающие на порядок выпуска и обращения денег или иных средств платежей, ценных бумаг (ст. 170.1, 185, 185.1, 185.2, 185.4, 186, 187 УК).

5. Обзор уголовно-правовых взглядов в теории уголовного права в отношении как круга преступлений в сфере экономической деятельности, так и принципов построения системы уголовно-правовых норм. В целях углубления знаний, полученных в ходе изучения лекционного и нормативного материала, первоисточников указанного периода, студентам необходимо обратиться к современным трудам Б. В. Волженкина, Л. Д. Гаухмана, А. Э. Жалинского, Н. А. Лопашенко, В. Д. Ларичева, С. В. Максимова, Л. Л. Кругликова, А. П. Кузнецова, И. А. Клепицкого, М. В. Талан, Б. В. Яценко, П. С. Яни и др.

6. При изучении теоретического материала студентам необходимо обратить внимание на недостаточное исследование крупнейших проблем, и прежде всего проблем уголовной политики

государства в области экономических преступлений. При множестве работ по теории экономических преступлений тем не менее многие вопросы еще не нашли не только достаточно полного рассмотрения в науке, но и вообще практически не поднимались. В основном это относится к частным аспектам теории экономических преступлений. Однако и некоторые очень значимые для всей теории проблемы остаются недостаточно изученными в науке. И первым в их числе следует назвать комплекс уголовно-политических проблем экономических преступлений. Криминализация и декриминализация, пенализация и депенализация, дифференциация и индивидуализация в отношении преступлений против собственности в сфере экономической деятельности, служебных преступлений затрагивались в науке лишь вскользь, и чаще всего – по конкретному составу экономического преступления. Между тем переоценить значение исследования уголовной политики нельзя; в первую очередь это связано со спецификой экономических отношений, охрана которых крайними средствами возможна и допустима только тогда, когда исчерпаны все иные средства.

7. Значение судебной практики для изучения законодательства о преступлениях в сфере экономической деятельности. Общая характеристика важнейших руководящих указаний Верховных судов СССР, РСФСР, РФ по делам данной категории.

8. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности, совершаемых должностными лицами.

9. Характеристика ряда составов преступлений против порядка осуществления порядка преступления в сфере экономической деятельности.

Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК РФ).

В соответствии со ст. 8 Конституции РФ гарантируется единство экономического пространства, свободное перемещение товаров, услуг и финансовых средств, поддержка конкуренции, свобода экономической деятельности, признаются и защищаются равным образом частная, государственная, муниципальная и иные формы собственности. В ст. 34 Конституции предусмотрено право каждого на свободное использование своих способно-

стей и имущества для предпринимательской и иной не запрещенной законом экономической деятельности.

Предпринимательская деятельность граждан и юридических лиц подлежит обязательной государственной регистрации. Право заниматься такой деятельностью возникает только с момента регистрации (ст. 23 и 51 ГК). Регистрация в настоящее время осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей». Статья 49 ГК устанавливает порядок, в соответствии с которым отдельными видами деятельности, определенными законом, предприниматели вправе заниматься только на основании специального разрешения (лицензии). Перечень видов деятельности, на осуществление которых требуется специальное разрешение, определяется Федеральным законом от 08.08.2001 № 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности», иными нормативными актами.

Объективная сторона рассматриваемого преступления заключается: а) в неправомерном отказе в регистрации индивидуального предпринимателя или коммерческой организации; б) умышленном уклонении от регистрации; в) неправомерном отказе в выдаче специального разрешения (лицензии) на право осуществления определенной деятельности; г) уклонении от выдачи лицензий; д) ограничении прав и законных интересов индивидуального предпринимателя или коммерческой организации в зависимости от организационно-правовой формы или формы собственности; е) ограничении самостоятельности индивидуального предпринимателя или коммерческой организации; ж) ином незаконном вмешательстве в их деятельность.

К числу **субъектов** преступления следует отнести должностных лиц, чьи полномочия связаны с процедурой регистрации индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, а также должностных лиц, определенных подобным образом в примеч. к ст. 285 УК, однако с тем условием, что их служебное положение позволяет им реально вмешиваться в законную предпринимательскую деятельность граждан и организаций.

Субъективная сторона преступления по ч. 1 характеризуется виной в виде прямого умысла. Должностное лицо осознает, что, используя свое служебное положение, совершает одно

или несколько из указанных действий (бездействие), и желает этого. **Мотив и цель** не являются обязательными признаками преступления и имеют факультативное значение. Они могут характеризоваться: местью, личной неприязнью, желанием устранить конкурента муниципальной хозяйствующей организации и т. п.

Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности является **специальной** нормой по отношению к злоупотреблению должностными полномочиями (ст. 285 УК) и превышению должностных полномочий (ст. 286 УК). В силу правила, закрепленного в ч. 3 ст. 17 УК, при конкуренции общей и специальной норм уголовная ответственность наступает по специальной норме.

Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170 УК РФ).

Предметом данного преступления могут выступать: а) документы о сделках с недвижимым имуществом; б) учетные сведения Государственного кадастра недвижимости; в) учетные сведения Единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним; г) сведения о кадастровой стоимости объектов недвижимости.

Объективная сторона преступления связана с совершением хотя бы одного из четырех указанных в статье действий: 1) регистрация заведомо незаконных сделок с недвижимым имуществом; 2) умышленное искажение сведений государственного кадастра недвижимости; 3) умышленное искажение сведений Единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним; 4) занижение кадастровой стоимости объектов недвижимости. Составы всех преступлений, предусмотренных ст. 170, по своей конструкции являются **формальными**.

Незаконной является сделка, совершенная в нарушение положений ГК РФ и требований иного законодательства (например, сделки с землями, которые на основании закона исключены из оборота или ограничены в обороте, если в результате сделки происходит нарушение установленных ограничений).

1. Искажение сведений государственного кадастра недвижимости и (или) Единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним выражается во вне-

сении в документы государственного кадастра недвижимости и (или) Единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним ложной информации, в корректировке ранее введенных истинных учетных данных путем дописок, вытравливания, подчисток, во внесении новых записей, изменений оснований и т. д.

2. Занижение кадастровой стоимости объектов недвижимости – это внесение в государственный кадастр недвижимости заведомо ложных сведений, касающихся кадастровой стоимости объектов недвижимости.

Субъект преступления – должностное лицо, использующее свое служебное положение, наделенное полномочиями по исполнению законов и иных нормативных актов, в сфере оборота и налогообложения объектов недвижимости. **Субъективная сторона** характеризуется прямым умыслом и корыстной или иной личной заинтересованностью.

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

Данная статья введена в УК РФ в целях борьбы с преступлениями, посягающими на отношения, складывающиеся в сфере **правомерного ведения Единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета.** В статье фактически ответственность предусматривается за **два самостоятельных состава преступления:** представление в соответствующие органы документов, содержащих заведомо ложные данные в целях приобретения права на чужое имущество (ч. 1), и внесение в реестр владельцев ценных бумаг и систему депозитарного учета заведомо недостоверных сведений путем неправомерного доступа в данные информационные системы (ч. 2 и ч. 3).

Диспозиции норм в комментируемой статье носят **бланкетный характер**, то есть для квалификации подобного рода действий необходимо использовать: Федеральный закон от 8 августа 2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (в ред. от 28.07.2012

№ 88-ФЗ, с изм., внесенными Федеральным законом от 27.10.2008 № 175-ФЗ); Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (в ред. от 28.07.2012 № 65-ФЗ, с изм., внесенными Федеральным законом от 18.07.2009 № 181-ФЗ); Положение о Федеральной службе по финансовым рынкам, утвержденное Постановлением Правительства РФ от 29.08.2011 № 717 (ред. от 05.05.2012).

В специальной литературе преступления подобного рода именуют рейдерскими захватами. **Рейдерство** – это незаконный насильственный или ненасильственный (довольно часто – совокупный) криминальный захват объектов чужой собственности, предприятий и их имущества с целью завладения, который нередко сопровождается совершением обманных действий и причинением собственникам (владельцам) имущества физического и материального вреда (ущерба).

В преступлении, ответственность за которое предусмотрена ч. 1 данной статьи УК, **предметом** преступления являются документы, представляемые в орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, или в организацию, осуществляющую учет прав на ценные бумаги. По ч. 2 предметом следует признать недостоверные сведения о владельцах ценных бумаг и о системе депозитарного учета различных финансовых инструментов.

Состав данных преступлений по конструкции объективной стороны является **формальным**, то есть считается оконченным с момента осуществления указанных в законе действий: предоставление соответствующих документов в указанные органы (ч. 1) и внесение сведений в реестр или систему депозитарного учета (ч. 2).

Приготовление к основным составам этих преступлений не наказуемо. Ответственность может наступить только за приготовление к квалифицированному виду преступления, выраженному во внесении в соответствующие документы недостоверных сведений с использованием насилия или угрозы его применения (ч. 3 данной статьи).

Субъективная сторона в преступлении, ответственность за которое предусмотрена ч. 1 комментируемой статьи, характеризуется такими обязательными признаками, как вина в форме пря-

мого умысла и специальная цель, которая в конечном итоге предполагает незаконное приобретение права на чужое имущество. По ч. 2 и 3 данной статьи презюмируется, что виновный действует с прямым умыслом, но цель не выделена законодателем в качестве обязательного признака. На наш взгляд, действия виновного также направлены на незаконное приобретение права на чужое имущество, о чем необходимо было указать в диспозиции.

Субъектом преступлений по ч. 1 и 2 следует признать физическое лицо, достигшее возраста 16 лет. Если в совершении преступления принимает участие должностное лицо либо лицо, выполняющее управленческие функции в коммерческой или иной организации, их действия следует квалифицировать по совокупности преступлений.

В целях **дифференциации** ответственности и индивидуализации наказания необходимо предусмотреть квалифицированные и особо квалифицированные виды подобных преступлений, совершенных в соучастии.

По ч. 3 ответственность усилена за действие, совершенное с применением насилия либо угрозы его применения. Законодатель не уточняет характер насилия. Как представляется авторам, речь идет о насилии, неопасном для жизни или здоровья, поэтому дополнительной квалификации по статьям о преступлениях против личности не требуется. При насилии, опасном для жизни или здоровья, или при умышленном причинении смерти в процессе совершения преступления ответственность наступает по совокупности (ст. 170.1 и 111 либо 105 УК).

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

Объект преступления – установленный порядок производства и оборота товаров и продукции, подлежащих обязательной маркировке.

Статья в действующей редакции содержит три самостоятельных состава преступления. В части 1 статьи предусмотрена ответственность за производство, приобретение, хранение, перевозку в целях сбыта или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации, в случае если такая маркировка и (или) нанесение такой информации обязательны (за исключе-

нием продукции, указанной в частях третьей и пятой настоящей статьи), совершенные в крупном размере (сумма, превышающая 2 млн 250 тыс. руб., примечание к ст. 170.2 УК).

В части 3 закреплена ответственность за незаконный оборот **продовольственных товаров** без маркировки и (или) нанесения информации, (за исключением продукции, указанной в части пятой настоящей статьи), совершенный в крупном размере. **Крупным размером** в ч. 3 статьи признается стоимость немаркированных продовольственных товаров, превышающая 400 тыс. руб. (примечание 1).

В части 5 говорится о незаконном обороте немаркированной алкогольной и табачной продукции в крупном размере. **Крупным размером** в ч. 5 настоящей статьи признается стоимость немаркированной алкогольной продукции и (или) немаркированных табачных изделий, превышающая 100 тыс. руб.

Субъект преступления общий – физическое вменяемое лицо, достигшее возраста шестнадцати лет. Им может выступать индивидуальный предприниматель, руководитель организации или иное лицо. **Субъективная сторона** характеризуется прямым умыслом и целью сбыта для производства, приобретения, хранения и перевозки.

Незаконные организация и проведение азартных игр (ст. 171.2 УК)

Объектом данного преступления является установленный порядок проведения азартных игр.

В соответствии с Федеральным законом от 29 декабря 2006 г. № 244-ФЗ «О государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» организация и проведение азартных игр разрешаются в специально выделенных для этих целей игорных зонах. В ст. 5 указанного Закона содержится **прямой запрет** на использование в азартных играх информационно-телекоммуникационных сетей, в том числе сети Интернет, а также средств связи, в том числе подвижной связи.

Азартная игра – это 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 (п. 1 ч. 1 ст. 4 Федерального закона).

Азартная игра (от фр. *jeu de hasard* – буквально «игра случая») представляет собой соглашение, основанное на добровольном волеизъявлении сторон, в основе которого лежит обоюдный риск. Необходимыми и определяющими атрибутами азартной игры являются ставка (денежные средства, передаваемые участником азартной игры организатору азартной игры или другому участнику и служащие условием участия в азартной игре) и выигрыш (денежные средства или иное имущество, в том числе имущественные права, подлежащие выплате или передаче участнику азартной игры при наступлении результата, предусмотренного правилами азартной игры), достижение которого является волей случая и, как правило, не зависит от искусства играющих.

К азартным играм традиционно могут быть отнесены карточные игры (за исключением спортивных), рулетка, тотализатор, пари (основанное на риске соглашения о выигрыше, исход которого зависит от события, относительно которого неизвестно, наступит оно или нет) и т. п.

Указанным Федеральным законом установлены следующие **основные ограничения** на проведение азартных игр: 1) организаторами азартных игр могут быть лишь юридические лица, зарегистрированные на территории РФ; 2) деятельность по организации и проведению азартных игр может осуществляться исключительно в игорных заведениях, соответствующих требованиям действующего законодательства; 3) не допускается деятельность по организации и проведению азартных игр с использованием информационно-телекоммуникационных сетей, в том числе сети Интернет, а также средств связи, в том числе подвижной связи; 4) игорные заведения (за исключением букмекерских контор, тотализаторов, их пунктов приема ставок) могут быть открыты исключительно в игорных зонах в порядке, установленном настоящим Федеральным законом.

Деятельность по организации и проведению азартных игр в букмекерских конторах, тотализаторах, их пунктах приема ставок может быть организована вне игорных зон. Букмекерские конторы, тотализаторы, их пункты приема ставок (за исключением открываемых в игорных зонах) могут быть открыты исключи-

тельно на основании соответствующих лицензий. В букмекерских конторах, тотализаторах, их пунктах приема ставок, расположенных вне игорных зон, не может осуществляться деятельность по организации и проведению азартных игр с использованием игровых автоматов и игровых столов (ст. 14 Федерального закона).

Объективная сторона характеризуется организацией или проведением азартных игр. Перечисленные деяния образуют состав рассматриваемого преступления, если они осуществляются: а) с использованием игрового оборудования вне игровой зоны; б) с использованием информационно-телекоммуникационных сетей, в том числе сети Интернет, а также средств связи, в том числе подвижной связи; в) без получения в установленном порядке разрешения на деятельность по организации и проведению азартных игр в игровой зоне.

Разрешение – это документ, предоставляющий организатору азартных игр право осуществлять деятельность по организации и проведению азартных игр в игровой зоне без ограничения количества и вида игорных заведений. Разрешение действует до момента ликвидации соответствующей игорной зоны. Деятельность, которая начата ранее указанного срока или в иной зоне (а также вне зоны) либо продолжается после ликвидации игорного заведения, также признается осуществляемой без разрешения.

На сегодняшний день на территории РФ предусмотрено создание **четырёх игорных зон**, расположенных в следующих субъектах РФ: Алтайском крае, Приморском крае, Калининградской области, Краснодарском крае. В настоящее время действующей игорной зоной является лишь расположенная в Краснодарском крае «Азов-Сити».

Под **игровым оборудованием** понимаются устройства или приспособления, используемые для проведения азартных игр. Исходя из требований Федерального закона и общей организации игорного бизнеса, можно выделить следующее игровое оборудование:

- игровой автомат (разновидность игрового оборудования, посредством которого победитель азартной игры определяется при помощи специального устройства, находящегося внутри кор-

пуса такого игрового оборудования, случайным образом, без непосредственного участия организатора азартных игр или его работников);

- игровой стол (игровое оборудование, которое применяется при игре в рулетку и предусматривает наличие одного или нескольких полей, при помощи которых проводится азартная игра организатором азартной игры или его работником), игровой стол для игры в карты и т. п.;

- игральные карты;

- игровые фишки. В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 10 июля 2007 г. № 441 «Об утверждении Правил совершения операций с денежными средствами при организации и проведении азартных игр» фишки наряду с жетонами и иными знаками, предусмотренными к обращению в игорном заведении правилами, являются обменными знаками игорного заведения.

Субъективная сторона характеризуется виной в форме прямого умысла. Виновный осознает незаконный характер своих действий и желает их совершить. **Мотив и цель** не являются обязательными признаками субъективной стороны, но учитываются при назначении наказания. **Субъект** преступления – физическое, вменяемое лицо, достигшее 16 лет.

Тема 4

Вопросы:

Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ). Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ). Соотношение указанных деяний с составами правонарушений, предусмотренных статьями 14.1, 14.5 КоАП РФ

1. Общая характеристика преступлений, нарушающих общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской и иной экономической деятельности самими участниками этой деятельности.

2. **Незаконное предпринимательство.** Значение норм законодательства о порядке регистрации субъектов предпринимательской деятельности и лицензировании для квалификации. Возможность применения правила обратного действия уголовно-

го закона. Постановление Пленума Верховного Суда № 23 от 18.11.2004 г., основные положения.

При изучении проблематики уголовно-правового регулирования предпринимательской деятельности студентам следует помнить, что ответственность за незаконное предпринимательство впервые была введена в УК РСФСР 1960 г. в июле 1993 г., хотя она и до этого предусматривалась в уголовном законодательстве советского периода как преступление: сначала как частнопредпринимательская деятельность и коммерческое посредничество – в ст. 153 УК РСФСР; затем, после исключения этой статьи из УК в декабре 1991 г., как запрещенные виды индивидуальной трудовой деятельности – в ст. 162 УК РСФСР.

Введенные в УК РСФСР 1960 г. ст. 162.4 и 162.5 разделили незаконное предпринимательство на общий (ст. 162.4) и специальный (ст. 162.5) – незаконное предпринимательство в торговле – составы. Имелась существенная разница в условиях привлечения к ответственности за эти преступления. По общему составу незаконного предпринимательства была предусмотрена административная преюдиция; сразу в уголовном порядке преследовалась лишь предпринимательская деятельность, разрешенная исключительно государственным предприятиям. Незаконное предпринимательство в сфере торговли законодатель считал более опасным видом незаконного предпринимательства. Уголовная ответственность за него наступала вне зависимости от привлечения лица ранее к административной ответственности при извлечении им неконтролируемого дохода в крупном размере (свыше пятидесяти минимальных размеров оплаты труда). Именно этот состав чаще применялся на практике.

3. Действующее законодательство не выделяет незаконное предпринимательство в сфере торговли в качестве самостоятельного преступления. При наличии необходимых признаков оно подпадает под ст. 171 УК РФ (незаконное предпринимательство). Однако и ныне незаконное предпринимательство представлено двумя составами, один из которых является общим, второй может быть отнесен к специальным (ст. 172 УК РФ – незаконная банковская деятельность). Специальный состав незаконного предпринимательства носит более опасный характер, что нашло свое выражение в санкции ст. 172 УК РФ.

Условия привлечения к уголовной ответственности за незаконное предпринимательство также существенно изменились: нет более административной преюдиции (как и во всем УК РФ 1996 г.); повышен размер дохода, извлечение которого свидетельствует о совершении лицом преступления, и т. д.

4. Объектом незаконного предпринимательства выступает принцип законности экономической деятельности. Экономическая деятельность законна, если осуществляется в соответствии с положениями хозяйственного, гражданского, налогового, таможенного, финансового и других отраслей российского права.

Общественная опасность незаконного предпринимательства состоит в нарушении принципа законности экономической деятельности, в осуществлении предпринимательской деятельности в обход закона с причинением вреда правоохраняемым интересам, в том числе интересам государства, не получающего законных пополнений бюджета. Нормы о незаконном предпринимательстве не позволяют контролировать действия лиц, занимающихся им и не уплачивающих соответствующие налоги.

5. Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ), характеристика состава преступления, возможные формы совершения, определение размера ущерба. Отграничение от состава незаконного предпринимательства. **Объект** преступления – принцип законности осуществления банковской деятельности. Общественная опасность деяния заключается в попрании законного характера банковской деятельности, выводе последней из-под контроля государства, причинении ущерба последнему посредством неуплаты налогов. Часто незаконная банковская деятельность причиняет ущерб также значительным массам населения.

Незаконная банковская деятельность представляет собой **специальный состав** по отношению к общему составу незаконного предпринимательства. Строение состава и его основные понятия близки к незаконному предпринимательству.

6. Преступление, предусмотренное ст. 171.1 УК РФ. Характеристика состава преступления. Проблемы привлечения к уголовной ответственности. Особое внимание при изучении указанной нормы следует обратить на предмет преступления. В данном случае это немаркированные товары и продукция, подлежащие

обязательной маркировке марками акцизного сбора, специальными марками или знаками соответствия, защищенными от подделок. Таким образом, признаками предмета выступают: 1) товары и продукция, в основном к таковым относятся алкогольные и табачные товары и продукция; 2) маркировка, которая должна предусматривать: а) марки акцизного сбора, б) специальные марки, в) знаки соответствия

7. Если в процессе незаконной предпринимательской деятельности осуществляются производство, приобретение, хранение, перевозка в целях сбыта или сбыт немаркированных товаров и продукции, подлежащих обязательной маркировке марками акцизного сбора, специальными марками или знаками соответствия, защищенными от подделок, совершенные в крупном или особо крупном размере, действия лица надлежит квалифицировать по совокупности преступлений, предусмотренных ст. 171 и 171.1 УК РФ (п. 15 Постановления Пленума Верховного Суда от 18 ноября 2004 г.).

Тема 5

Вопросы:

Легализация (отмывание) денежных средств или имущества, полученных преступным путем (ст. 174 и 174.1 УК РФ). Экономические преступления международного характера. Отмывание преступных доходов как пример конвенционного преступления.

1. Состав легализации преступных доходов: предмет, объект, виды (формы совершения), субъект деяния, характеристика субъективной стороны (наличие специальной цели). Отграничение составов, закрепленных в ст. 174, 174.1 УК РФ, от смежных посягательств. Эволюция норм об отмывании преступных доходов в российском законодательстве. Общественная опасность преступления. Причины высокой латентности указанного деяния.

Общественная опасность легализации состоит в том, что «грязные» деньги и имущество используются в официальном хозяйственном обороте, приравниваются к законно полученным. Это порождает безнаказанность, «неприкасаемость» лиц, совершивших преступления, и влечет за собой порочный круг: лицо

вновь идет на совершение экономически выгодных преступлений (наркобизнес, порнобизнес, торговля оружием и др.). Путем легализации преступно нажитых средств организованная преступность получает возможность напрямую воздействовать на хозяйственные и политические механизмы жизни общества.

2. Статья 174 УК РФ – первый российский законодательный опыт борьбы с отмыванием денег; она появилась только в последнем, ныне действующем, Уголовном кодексе РФ.

Несколько лет действия этой нормы показали, что она далеко не совершенна. Кроме того, правоохранные органы имели ограниченные возможности для применения ст. 174 УК РФ в первоначальной редакции, поскольку не был принят закон о борьбе с легализацией денежных средств или иного имущества. Соответственно, не было системы контроля за операциями с крупными денежными средствами и с имуществом в крупном размере, хотя отдельные сделки контролировались и ранее. С принятием Закона о противодействии легализации доходов данная проблема была решена. Редакция ст. 174 УК РФ была изменена и введена новая уголовно-правовая норма, предусмотренная ст. 174.1 УК РФ: легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления

3. Квалифицированные составы легализации. Сбои в регламентации квалифицирующих обстоятельств. Особенности определения крупного размера. Крупный размер легализации (ч. 2 ст. 174 и ч. 2 ст. 174.1 УК) определен в примечании к ст. 174 УК в сумме, превышающей 6 млн руб. Данное квалифицирующее обстоятельство имеет место и в тех случаях, когда при наличии единого умысла на легализацию в крупном размере этот умысел осуществляется путем выполнения множества конкретных финансовых операций и иных сделок на меньшие суммы.

4. Легализация (отмывание) преступных доходов как преступление международного характера. Понятие конвенционного преступления, отличие от международного преступления. Конвенция ООН «О противодействии отмыванию денег». Международные механизмы борьбы с отмыванием преступных доходов. Проблемы международного расследования и преследования преступников.

Одним из важнейших направлений международного сотрудничества в сфере выявления криминальных денег стала организация системного противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов, основанного на единых международных стандартах, предусматривающего сочетание механизмов уголовно-правового преследования указанных деяний и финансового мониторинга в целях выявления связанных с ними финансовых операций. Использование в преступной деятельности все более изощренных методов и современных технологий ставит задачу постоянного совершенствования мер противодействия отмыванию денег на базе исследования типологий совершения таких преступлений.

Легализация (отмывание) преступных доходов является преступлением международного характера, вопросы борьбы с которым отражены в целом ряде международных конвенций (например, Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности 2000 г., Конвенция Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности 1990 г. и др.). Они ратифицированы Российской Федерацией и, таким образом, стали частью ее правовой системы.

4. Рекомендации по подготовке реферативных сообщений

Примерная тематика реферативных сообщений по спецкурсу имеется в раздаточных материалах кафедры уголовного права и криминологии ЯрГУ и может быть предоставлена студенту лаборантом кафедры.

Студент может предложить для сообщения и тему, не закрепленную в раздаточных материалах, и по согласованию с ведущим спецкурс преподавателем подготовить по ней сообщение. Однако во всех случаях обязательны выводы автора по разработанной им теме, которые в концентрированной форме излагаются в конце выступления и служат предметом обсуждения всеми слушателями спецкурса. В реферате должен быть дан обзор современного уголовного законодательства в русле темы, проявлено знание как теории, так и практики его применения, сформулированы рекомендации по проблемам квалификации. В конце реферата приводится

список использованной литературы, ставится подпись автора, указывается дата представления готового реферата.

5. Методические рекомендации по подготовке к коллоквиуму

Одной из промежуточных форм контроля знаний студентов в семестре являются коллоквиумы (от латинского *colloquium* — собеседование), которые предполагают беседу преподавателя с одним или несколькими студентами сразу. В рамках настоящего спецкурса предметом собеседования являются вопросы, закрепленные в теме № 3 учебного курса. О дате и теме проведения коллоквиума студенты оповещаются заблаговременно. Коллоквиум позволяет студентам обобщить свои знания, систематизировать их, что, как правило, способствует повышению уровня ответа студента на экзамене, позволяет к нему лучше подготовиться и показать более глубокие знания. По решению преподавателя коллоквиум может проводиться и по материалам подготовленного студентом реферата или научного сообщения.

В процессе собеседования в рамках предложенной темы коллоквиума студент должен оценивать особенности уголовно-правового регулирования предпринимательской и иной экономической деятельности в законодательстве дореволюционного и советского периодов, грамотно толковать действующие редакции уголовно-правовых норм, предусматривающие ответственность за преступления против порядка предпринимательской деятельности с учетом состояния развития гражданского, финансового, налогового и таможенного законодательства; знать доктринальные взгляды и позиции правоприменительной практики по вопросам квалификации воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности, регистрации незаконных сделок с землей, незаконного предпринимательства.

Особое внимание слушателю следует уделить проблемам законодательной техники и дифференциации ответственности в сфере криминализации и конструирования норм об ответственности должностных лиц и субъектов предпринимательской деятельности. Необходимо помнить о противоречиях и пробелах законотворческой деятельности в указанной сфере в последние годы.

6. Методические рекомендации по подготовке к экзамену

6.1. Общие рекомендации по подготовке к экзамену, изучение теоретических вопросов

Итоговой формой оценки знаний студента по спецкурсу является экзамен. Подготовка к экзамену выражается в обобщении и укреплении знаний, полученных студентом в течение семестра, в их систематизации, устранении возникших в процессе учебы пробелов. В процессе подготовки к экзамену у студента вырабатываются и закрепляются навыки самостоятельной работы с нормативным материалом, судебной практикой и научной литературой, вырабатывается умение оперативно находить соответствующие правовые нормы.

Основные направления изучения теоретических материалов спецкурса «Преступления в сфере экономической деятельности»:

- 1) анализ особенностей регламентации уголовной ответственности за экономические преступления в истории отечественного права;
- 2) исследование основных и квалифицированных составов преступлений гл. 22 УК РФ;
- 3) изучение сравнительно-правовых аспектов ответственности за преступления в сфере экономической деятельности;
- 4) ознакомление с современной концепцией ответственности за преступления в сфере экономической деятельности;
- 5) уяснение дискуссионных вопросов теории и практики квалификации преступлений в сфере экономической деятельности.

Готовиться к экзамену нужно начинать с первых же дней изучения дисциплины, а не накануне экзамена. Такой подход способствует систематическому и планомерному усвоению учебного материала, исключает перегрузку студента в сессионный период, тем более что за 3–5 дней, отводимых на подготовку к экзамену, невозможно изучить обширный нормативный материал, проанализировать судебную практику, восполнить материал пропущенных лекций. Как свидетельствует практика, знания, полученные в таком скоротечном режиме, являются непрочными, по прошествии нескольких дней после экзамена они замещаются

другой информацией (по новому предмету) и последующее их восполнение представляется довольно-таки проблематичным.

При подготовке к экзамену не следует ограничиваться лишь конспектом лекций. Требуется внимательно изучить те записи, которые студент сделал в ходе подготовки к практическим и семинарским занятиям, конспекты отраслевого законодательства и научных работ по теме. Выстраивая ответ, следует использовать последовательность изложения материала, предложенного в программе курса. Если какие-то вопросы вызывают затруднение у студента, он не может найти на них ответа в рекомендованной литературе и лекционном материале, следует выписать такие вопросы на отдельный листок и задать их преподавателю на консультации, которая проводится накануне экзамена.

Получив экзаменационный билет, следует внимательно прочитать его вопросы и, если что-то непонятно, уточнить у преподавателя, затем внимательно посмотреть соответствующие разделы программы курса и набросать примерный план ответа. Как правило, время, отводимое на подготовку к экзамену, не рассчитано на возможность подготовки дословного, развернутого письменного ответа – оно дается лишь на обдумывание основных направлений ответа. По окончании ответа студенту могут быть заданы дополнительные вопросы, направленные на выявление понимания им положений, полностью не раскрытых при ответе либо носящих принципиальный характер и влияющих на результат ответа.

Ответ студента на экзамене оценивается одной из следующих оценок: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно», – которые выставляются по нижеуказанным критериям.

Оценки «отлично» заслуживает студент, обнаруживший всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного и нормативного материала, умеющий свободно выполнять задания, предусмотренные программой, усвоивший основную литературу и знакомый с дополнительной, рекомендованной кафедрой. Как правило, отличная оценка выставляется студентам, усвоившим взаимосвязь основных понятий курса, их значение для приобретаемой профессии; проявившим творческие способности в понима-

нии, изложении и использовании учебного материала; знающим точки зрения различных авторов и умеющим их анализировать.

Оценка «хорошо» выставляется студентам, обнаружившим полное знание учебного материала; успешно выполнявшим предусмотренные в программе задания; усвоившим основную литературу, рекомендованную кафедрой. Этой оценки, как правило, заслуживают студенты, демонстрирующие систематический характер знаний по дисциплине, способные к их самостоятельному пополнению и обновлению в ходе дальнейшей учебной работы и профессиональной деятельности.

На «удовлетворительно» оцениваются ответы студентов, показавших знание основного учебного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и предстоящей работы по профессии; справляющихся с выполнением заданий, предусмотренных программой. Как правило, оценка «удовлетворительно» выставляется студентам, допустившим погрешности в ответе и при выполнении экзаменационных заданий, которые не носят принципиального характера. В этом случае установлено, что студент обладает необходимыми знаниями для последующего устранения указанных погрешностей под руководством преподавателя.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется студентам, в ответах которых обнаружены пробелы в знаниях основного учебного материала, допущены принципиальные ошибки в выполнении предусмотренных программой заданий, решении задач. Такой оценки заслуживают ответы студентов, носящие несистематизированный, отрывочный, поверхностный характер, когда студент не понимает существа излагаемых им вопросов, что свидетельствует о том, что студент не может дальше продолжать обучение или приступать к профессиональной деятельности без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

Положительная экзаменационная оценка проставляется в экзаменационную ведомость и зачетную книжку, а отрицательная — только в ведомость и объявляется студенту после окончания его ответа. Неявка на экзамен без уважительной причины приравнивается к получению студентом неудовлетворительной оценки.

6.2. Рекомендации по решению экзаменационных (академических) задач по уголовному праву (гл. 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности»)

Решение задачи по уголовному праву предполагает полную и правильную квалификацию тех событий, которые описаны в фабуле задачи. Выполнение этого задания в рамках настоящего спецкурса преследует цель – проверить системность знаний уголовного законодательства (а в некоторых случаях и по смежным дисциплинам), навыки юридического мышления, умение пользоваться правилами формальной логики, а также способность слушателей применить теоретические знания на практике. При этом необходимо аргументировать своё решение ссылками на нормы уголовного закона.

По этой причине ни в коем случае не стоит пренебрегать использованием последней редакции УК РФ, который предоставляется студенту для выполнения третьего задания из экзаменационного билета. Не стоит также полагаться на первое впечатление от задачи, которое возникает при сразу после ознакомления с текстом задания. Большинство задач содержат в себе определённую проблемную ситуацию, которую следует обнаружить и правильно оценить. Кроме того, ответ по задаче требует полной квалификации деяний каждого из участников описанных событий, а это затруднительно сделать по памяти без использования уголовного закона.

Студентам необходимо также использовать постановления Пленума Верховного суда РФ по различным вопросам, связанным с уголовно-правовым регулированием экономической деятельности. Решение задач должно основываться прежде всего на позициях высшего судебного органа, а также сложившейся правоприменительной практики.

Для успешной квалификации казусов из экзаменационных билетов следует придерживаться нескольких общих рекомендаций:

1. Некоторые из событий, изложенных в экзаменационных билетах, не содержат состава преступления. Поэтому первый из решаемых вопросов по задаче: имеются ли вообще достаточ-

ные признаки состава преступления в происшествии? Может встретиться и ситуация правомерного невиновного причинения вреда (соответствующая обстоятельствам, исключающим преступность деяния или отсутствие признака вины);

2. Если состав преступления в происшествии усматривается, то необходимо определить, в чьих именно действиях (бездействии) имеется состав преступления и какого именно преступления – с полной конкретизацией по статье, её части, пункту или пунктам. Экзаменатору следует сообщить статью, часть и пункт, которые предусматривают ответственность за содеянное. Следует помнить о правилах конкуренции квалифицированных видов одного преступления.

3. В задачах могут содержаться случаи совокупности преступлений, неоконченного преступления, ситуации, когда имеется конкуренция норм. Все они подлежат решению. Кроме того, задача может предполагать решение вопроса о соучастии: в этом случае необходимо определить виды соучастников (назвать роли и пояснить, по каким признакам они вменяются в вину), а также форму соучастия (имеется ли какая-то из четырёх форм, если да, то какая именно и по каким признакам);

4. Фабулы экзаменационных задач не могут содержать всех исчерпывающих сведений, необходимых для правильного решения дела, как если бы это требовалось правоприменителю в реальной действительности. По этой причине обстоятельства, о которых ничего не говорится, берутся по умолчанию. Например, если не указан возраст уголовной ответственности и ничего не говорится о невменяемости, то следует считать, что все участники событий отвечают признакам общего субъекта преступления. Тем не менее приветствуется демонстрация знаний студента, когда он может предложить (кратко и предметно) детализацию некоторых неконкретизированных условий задачи и пояснить, как будет изменяться уголовно-правовая оценка содеянного при этих различных условиях;

5. Следует помнить, что экзаменационные (академические) задачи составляются максимально лаконично, притом что они должны иметь максимальную информационную нагрузку и позволять найти правильный ответ. Соответственно, в подав-

ляющем большинстве задач все изложенные обстоятельства имеют значение и их нужно учитывать.

При решении задач студентам необходимо применять правила квалификации преступлений, которые преподаются в рамках соответствующих специальных курсов. Алгоритм решения задачи может выглядеть следующим образом:

1) юридический анализ задачи целесообразно начинать с анализа объекта посягательства. Для этого нужно ориентироваться в структуре Особенной части УК и с помощью этих знаний определить круг общественных отношений, которые были нарушены по условиям решаемой задачи. Таким образом можно определить главы Особенной части УК (и даже статьи), которые могут быть применены к данному случаю;

2) нужно определить признаки объективной стороны с выстраиванием их во взаимосвязанные явления (во времени), с привязкой по действующим лицам;

3) следует определить, нет ли в исследуемом событии признаков правомерного причинения вреда охраняемым общественным отношениям;

4) следует провести подбор и проверку статей, которые были прежде отобраны для применения к данному случаю. Одновременно решить вопрос о конкуренции норм уголовного закона, а также о совокупности преступлений, признаках неоконченного преступления, признаках субъективной стороны (сравниваются известные обстоятельства с содержанием субъективной стороны подбираемых составов преступлений). В итоге необходимо получить вывод об одной или нескольких статьях Особенной части УК, а также о возможной необходимости сослаться на положения статьи 30 УК, если в наличии неоконченное умышленное преступление;

5) если имеются признаки соучастия, то сначала рекомендуется определить исполнителя преступления (по признакам объективной стороны конкретного состава преступления), а затем определить роли остальных соучастников и (если имеются основания) форму соучастия;

6) следует также помнить, что анализ преступлений, где важен предмет, удобнее начинать с признаков предмета и лишь после этого переходить к признакам объективной стороны (какие

манипуляции с предметом преступления произведены, запрещены ли, а если запрещены, то какими статьями или частью статьи Особенной части УК);

7) особенное внимание необходимо уделять признакам специального субъекта, если решение задачи возможно с применением таких статей УК, где субъектный состав специфичен;

8) следует определить, имеются ли отягчающие или смягчающие обстоятельства из тех статей Особенной части УК, которые подлежат вменению в вину конкретному участнику исследуемых событий. Наличие этих признаков следует обосновать;

9) в итоге следует ответить на дополнительные вопросы по задаче, если таковые поставлены перед студентом в самом тексте задачи.

Варианты казусов

1. Руководитель микрофинансовой организации «Кредит без границ» Лукашов и его приятель Сбитнев разместили в газете рекламу о предоставлении услуг по размещению депозитных вкладов на выгодных условиях. В соответствии с выданной лицензией организация могла заниматься только выдачей краткосрочных микрокредитов. Для обмана клиентов Лукашов и Сбитнев изготовили фальшивую лицензию и предъявляли ее гражданам. Всего с корыстной целью ими было привлечено во вклады 35 млн руб. Часть (15 млн руб.) привлеченных денег они обналичили, конвертировали в доллары США и разместили на валютных счетах «МДМ Банка». Еще 15 млн руб. были использованы для приобретения объектов недвижимости на имя родителей Сбитнева. Кроме того, для сокрытия признаков банкротства организации Лукашов регулярно вносил искажения в финансовую и иную отчетность. Квалифицируйте действия указанных лиц.

2. Голосов, управляющий компанией паевых инвестиционных фондов «Глобалинвест», инвестиционные паи которой были допущены к организованным торгам, получил от судьи арбитражного суда Новака (за вознаграждение в размере 10 тыс. долларов США) информацию о том, что арбитражным судом будет принято заявление о признании коммерческого банка «Развитие» банкротом и введении в отношении этого юридического лица процедур банкротства. На следующий день Голосов дал указание о немедленной

полной продаже облигационных паев банка «Развитие», в результате чего компания «Глобалинвест» избежала убытков в размере 50 млн руб. Оцените действия Голосова и Новака.

3. Сотрудник специализированного депозитария акционерного инвестиционного фонда «Финанс-Инвест» Лопатин, получив обманным путем коды доступа в компьютерную систему депозитарного учета, внес в реестр владельцев ценных бумаг заведомо недостоверные сведения, существенно искажающие соотношение долей в акционерном капитале ОАО «Транснефтепродукт». С целью сокрытия своего вмешательства в систему депозитарного учета, Лопатин внес в компьютерную систему вирус, который привел к частичному уничтожению и блокированию информации, находящейся в системе. Квалифицируйте действия Лопатина.

4. Ложкин приобрел несколько партий футболок, отпечатал на них логотип «Adidas» и пришил внутренние нашивки-лейблы с такими же логотипом и товарным знаком. В течение недели Ложкин реализовал на городском рынке 600 маек на сумму 1 млн 800 тыс руб. В ходе проверки рынка сотрудниками полиции выяснилось, что Ложкин не был зарегистрирован в качестве индивидуального предпринимателя и торговлю осуществлял без каких-либо разрешающих документов. Квалифицируйте действия Ложкина.

5. Генеральный директор ОАО «Тверь Агродорстрой» Маргелов, не согласовав свои действия с советом директоров общества, внес искаженные данные в дополнительный проспект ценных бумаг, а затем организовал выпуск и размещение облигаций на сумму 15 млн руб. без согласования с Федеральной комиссией по ценным бумагам. С целью взвинчивания цен на облигации, Маргелов от имени аналитиков фондового рынка разместил в средствах массовой информации ложные сведения о высокой доходности выпущенных ценных бумаг. В результате акционерам ОАО «Тверь Агродорстрой» был причинен ущерб на сумму 3 млн руб, а Маргелов извлек излишний доход в размере 4 млн. руб. Квалифицируйте действия Маргелова.

6. Руководитель спортивного общества «Нефтяник» Ищенко вступил в посреднический сговор с директором АО Ново-Уренгоймежрайгаз (спонсор команды) Родиным о проведении договорного матча. После этого Родин договорился с тренером

Кипеловым и запасным вратарем Душдаряном футбольной команды «Газовик-Север» с целью обеспечить в матче за выход в высшую лигу победу команде «Нефтяник». В соответствии с достигнутой договоренностью Кипелов должен был выставить на матч второго вратаря Душдаряна, который обязан был пропустить несколько неочевидных мячей и обеспечить победу «Нефтяника». За оказанные услуги Ищенко передал Родину, Кипелову и Душдаряну по 10 тыс. долларов США. Однако накануне матча Кипелов был отстранен от руководства командой, что не позволило осуществить задуманное. Команда «Газовик-Север» обыграла команду «Нефтяник» со счетом 3–2. Квалифицируйте действия указанных лиц.

7. Макеев и Рыков, используя похищенный ими паспорт на имя К., зарегистрировали предприятие по оказанию медицинских стоматологических услуг населению «Дента-М». Не дожидаясь получения лицензии, Макеев и Рыков организовали медицинскую практику, затратив за год на приобретение оборудования, медикаментов, аренду помещения и т. д. 2 млн 850 тыс. руб. При этом полученный Макеевым и Рыковым доход за этот же период составил 5 млн 750 тыс. руб. Втайне от Рыкова Макеев использовал часть полученного дохода для приобретения высокодоходных акций банка «Сириус» на сумму 1 млн руб. Квалифицируйте действия Макеева и Рыкова.

8. Миронов организовал на дому производство ювелирных изделий. Используя поддельное государственное пробирное клеймо, он сбывал свою продукцию через ювелирные магазины, знакомых и сослуживцев. Кроме того, Миронов и его друг Раменский совместно изготавливали поддельные сертификаты на ювелирные изделия. Чистые бланки сертификатов Раменский похищал на предприятии «ЮвелирТорг». В течение года Миронов реализовал ювелирных изделий на сумму 6 млн 950 тыс. руб. На этапе предварительного следствия действия Миронова были квалифицированы по ч. 1 ст. 171 и ч. 1 ст. 198 УК РФ. Верна ли оценка действий Миронова?

9. По представлению генерального директора Иванова Совет директоров ОАО «Интеграл», состоящий из 7 человек, утвердил проспект открытой эмиссии акций, в котором было отражено, что акционерное общество полностью платежеспособно. На са-

мом же деле, ОАО «Интеграл» отвечало признакам неплатежеспособности и Иванов об этом знал. Через 6 месяцев после размещения всех акций на общую сумму 7 млн руб. ОАО было объявлено банкротом. Владельцы акций, не получив удовлетворения имущественных требований, обратились в следственные органы. В ходе проверки было выявлено, что, намереваясь скрыть признаки банкротства, Иванов регулярно вносил фиктивные данные в финансовую и иную отчетность ОАО «Интеграл». Кроме того, Иванов, в целях введения в заблуждение членов Совета директоров, изготовил фиктивное заключение аудиторской компании «Финансы. Аналитика» о благоприятном финансовом состоянии своей организации. Оцените действия Иванова.

10. Чумаков, являясь исполнительным директором общества с ограниченной ответственностью, зарегистрированного в Ярославле, представил в инспекцию Федеральной налоговой службы заведомо ложный протокол совета директоров ООО, в соответствии с которым он был назначен на должность генерального директора ООО. Указанные действия позволили ему в соответствии с уставом общества единолично распоряжаться имуществом и средствами ООО, которое находилось в предбанкротном состоянии. Используя эти полномочия, он совершил от имени ООО сделку по реализации 5 грузовых автомобилей на сумму 12 млн руб., принадлежащих обществу. Также он искажал финансовую отчетность предприятия с целью скрыть признаки банкротства общества. Полученные денежные средства он обналичил и приобрел на них благоустроенную квартиру в центре города. Квалифицируйте действия Чумакова.

7. Список источников, рекомендованных ко всем темам лекционных и самостоятельных занятий

7.1. Перечень нормативных правовых актов

1. Конвенция по охране промышленной собственности (заключена в Париже 20.03.1883).

2. Международная конвенция по борьбе с подделкой денежных знаков, подписанная в Женеве 20 апреля 1929 г.

3. Конвенция об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности, принятая в г. Страсбург (Франция) 8 ноября 1990 г.

4. Конвенция ООН против коррупции, принятая в г. Мерида (Мексика) 31 октября 2003 г.

5. Конституция Российской Федерации от 12.12.1993 г. М., 2017.

6. Уголовный кодекс РФ. М., 2018.

7. Бюджетный кодекс РФ. М., 2018.

8. Гражданский кодекс РФ. М, 2018.

9. Налоговый кодекс Российской Федерации. М., 2018.

10. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение № 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза от 11 апреля 2017, вступивший в силу с 1 января 2018 года).

11. Федеральный закон от 27.11.2010 № 311-ФЗ (ред. от 30.12.2012) «О таможенном регулировании в Российской Федерации».

12. Федеральный закон от 26.10.2002 г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

13. Федеральный закон от 10.07.2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

14. Федеральный закон от 08.08.2001 г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей».

15. Федеральный закон от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

16. Федеральный закон от 25.02.1999 г. № 40-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций».

17. Федеральный закон от 26.03.1998 г. № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».

18. Федеральный закон от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

7.2. Материалы судебной и иной правоприменительной практики

1. Постановление Конституционного Суда РФ от 27.05.2003 № 9-П «По делу о проверке конституционности положения статьи 199 Уголовного кодекса Российской Федерации в связи с жалобами граждан П. Н. Белецкого, Г. А. Никовой, Р. В. Рукавишникова, В. Л. Соколовского и Н. И. Таланова».

2. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 15.11.2016 № 48 «О практике применения судами законодательства, регламентирующего особенности уголовной ответственности за преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности».

3. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28.04.1994 № 2 «О судебной практике по делам об изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг».

4. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.04.2017 № 12 «О судебной практике по делам о контрабанде».

5. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 07.07.2015 № 32 «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем».

6. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве».

7. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28.12.2006 № 64 «О практике применения судами уголовного законодательства об ответственности за налоговые преступления».

8. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 26.04.2007 № 14 «О практике рассмотрения судами уголовных дел о нарушении авторских, смежных, изобретательских и патентных прав, а также о незаконном использовании товарного знака».

9. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 27.12.2007 № 51 «О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате».

10. Методические рекомендации по выявлению и расследованию преступлений, предусмотренных статьей 177 Уголовного

кодекса Российской Федерации (злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности) (утв. ФССП России 21.08.2013 № 04-12)

Нормативные правовые акты и материалы судебной практики размещены в справочных поисковых правовых системах:

1. «КонсультантПлюс» (<http://www.consultant.ru>), «Гарант» (<http://www.garant.ru>), ЮСИС (<http://www.intralex.ru>), Кодекс (<http://www.kodeks.net>), Система (<http://www.systema.ru>), Правовые базы Министерства юстиции РФ (<http://www.minjust.ru>), Фонд и Эталон (http://www.scli.ru/dbs/o_dbs.asp), Референт (<http://www.referent.ru>) и т. п., доступ к некоторым из них предоставляется в специализированном компьютерном классе юридического факультета ЯрГУ по адресу: ул. Собинова, 36 «А».

2. С информацией о текущей судебной практике федерального и регионального уровня, статистикой по уголовным делам и количеству лиц, осужденных за преступления в сфере экономической деятельности, необходимо ознакомиться на официальных сайтах Верховного суда РФ (<http://www.vsrp.ru>) и Судебного департамента РФ (<http://www.cdep.ru>)

3. Порядок обсуждения и принятия законов и основных подзаконных нормативных актов необходимо отслеживать на сайтах: <http://president.kremlin.ru> – официальный сайт Президента Российской Федерации; <http://www.council.gov.ru> – официальный сайт Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации; <http://www.duma.gov.ru> – официальный сайт Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации; <http://www.government.gov.ru> – официальный сайт Правительства Российской Федерации.

7.3. Теоретические источники: монографии, комментарии, пособия, учебники, статьи

Основная литература

1. Александров, А. С. Современная уголовная политика обеспечения экономической безопасности путем противодействия преступности в сфере экономики / А. С. Александров, И. А. Александрова. — М. : Юрлитинформ, 2017. — 608 с.

2. Белов, Е. В. Налоговые преступления: уголовная ответственность, проблемы квалификации: научно-практическое пособие / Е. В. Белов, А. А. Харламова ; отв. ред. Н. Г. Кадников. — М. : Юриспруденция, 2016. — 108 с.

3. Волженкин, Б. В. Преступления в сфере экономической деятельности по уголовному праву России — 2-е изд., перераб. и доп. / Б. В. Волженкин. — СПб. : Юридический центр Пресс, 2007. — 765 с.

4. Гладких, В. И. Преступления в сфере экономики / В. И. Гладких, Т. Н. Ермакова, А. Б. Коновалова. — М.: Юрлитинформ, 2016. — 368 с.

5. Кругликов, Л. Л. Преступления в сфере экономической деятельности и налогообложения: Вопросы конструирования составов и дифференциации ответственности / Л. Л. Кругликов, О. Г. Соловьев. — Ярославль : ЯрГУ, 2003. — 224 с.

6. Клепицкий, И. А. Система хозяйственных преступлений / И. А. Клепицкий. — М. : Статут, 2005. — 572 с.

7. Лопашенко, Н. А. Преступления в сфере экономической деятельности: теоретический и прикладной анализ : монография : В 2 ч. Ч. 1 / Н. А. Лопашенко. — М.: Юрлитинформ, 2015. — 366 с.

8. Лопашенко, Н. А. Преступления в сфере экономической деятельности: теоретический и прикладной анализ : монография : В 2 ч. Ч. 2 / Н. А. Лопашенко. — М. : Юрлитинформ, 2015. — 640 с.

9. Полный курс уголовного права : В 5 т. / под ред. А. И. Коробеева. — СПб.: Юридический центр Пресс, 2008. — Т. 3 : Преступления в сфере экономики. — 786 с.

10. Соловьев, О. Г. Техника законодательной регламентации уголовной ответственности за уклонение от уплаты налогов и таможенных платежей / О. Г. Соловьев — М. : Юрлитинформ, 2010. — 216 с.

11. Соколов, И. А. Уголовно-правовой правовой механизм противодействия незаконному захвату юридических лиц (рейдерству) / И. А. Соколов, Д. А. Дорогин. — М. : Юрлитинформ, 2017. — 160 с.

12. Уголовное право России. Особенная часть : учебник для вузов. — Изд. 2-е, перераб. и доп / отв. ред. Л. Л. Кругликов. — М., 2010. — 665 с.

13. Уголовное право России. Особенная часть : учебник / С. А. Балеев, Л. Л. Кругликов, А. П. Кузнецов [и др.] ; под ред. Ф. Р. Сундурова, М. В. Талан. — М. : Статут, 2012. — 943 с.

14. Кибальник, А. Г. Вопросы уголовной ответственности юридических лиц / А. Г. Кибальник, П. В. Волосюк, С. Г. Демин. — М. : Юрлитинформ, 2017. — 192 с.

Дополнительная литература

1. Арбузов, С. С. О перспективе введения в России института уголовной ответственности юридических лиц / С. С. Арбузов, С. П. Кубанцев // Журнал российского права. — 2012. — № 10. — С. 99–106.

2. Бакрадзе, А. А. Ответственность за преступления против собственности, совершаемые путем обмана или злоупотребления доверием, по законодательству советского периода 1926–1960 гг. / А. А. Бакрадзе // Российский следователь. — 2012. — № 14. — С. 47–48.

3. Бабкин, А. И. Особенности уголовной ответственности за преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности: актуальные правовые позиции / А. И. Бабкин // Российский судья. — 2016. — № 12. — С. 3–9.

4. Бражников, В. В. К вопросу об объективной стороне уклонения от уплаты налогов / В. В. Бражников // Вестник Омской юридической академии. — 2017. — № 3. С. 52–55.

5. Бажанов, С. В. Уголовно-правовая характеристика незаконной банковской деятельности / С. В. Бажанов // Российская юстиция. — 2017. — № 9. — С. 21–23.

6. Богомолов, А. Н. Уголовно-правовые меры борьбы с неправомерным оборотом и использованием средств платежей / А. Н. Богомолов. — М., 2017. — 144 с.

7. Благов, Е. В. Применение уголовного права / Е. В. Благов. — СПб. : Юридический центр Пресс, 2004. — 505 с.

8. Воеводкина, К. М. Уголовно-правовая охрана кредитных отношений в контексте сравнительного правоведения / К. М. Воеводкина // Международное уголовное право и международная юстиция. — 2017. — № 6. — С. 14–17.

9. Вербина, О. Л. Правовое регулирование предпринимательской деятельности в России во второй половине XIX века

/ О. Л. Вербина // История государства и права —. 2010. — № 18. — С. 25–27.

10. Горлов, А. С. Объективная сторона фальсификации Единого государственного реестра юридических лиц (ст. 170.1 УК РФ) / А. С. Горлов // Общество и право. — 2011. — № 5. — С. 170–172.

11. Гладких, В. И. Уголовно-правовые меры сокращения теневой экономики / В. И. Гладких, А. Н. Сухаренко // Российский следователь. — 2017. — № 21. — С. 21–26.

12. Гладких, В. И. Квалификация воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности / В. И. Гладких, П. Н. Сбирунов // Российский следователь. — 2012. — № 8. — С. 15–19.

13. Грибов, А. С. Особенности дифференциации ответственности за экономические преступления в уголовном праве России, ФРГ и США / А. С. Грибов. — М. : Юрлитинформ, 2013. — 192 с.

14. Иванчин, А. В. О германском опыте конструирования составов экономических преступлений / А. В. Иванчин, А. С. Грибов // Юридический мир. — 2009. — № 1. — С. 42–45.

15. Иванова, О. А. Уголовная ответственность за незаконные организацию и проведение азартных игр / О. А. Иванова. — М., 2017. — 184 с.

16. Кругликов, Л. Л. Юридические конструкции и символы в уголовном праве / Л. Л. Кругликов, О. Е. Спиридонова. — СПб., 2005. — 336 с.

17. Кругликов, Л. Л. Вопросы совершенствования норм об ответственности за легализацию криминальных доходов (ст. ст. 174 и 174.1 УК РФ) / Л. Л. Кругликов, О. Г. Соловьев // Российский следователь. — 2009. — № 6. — С. 45–48.

18. Князьков, А. А. Об уголовной ответственности за воспрепятствование принудительному взысканию налогов или сборов (статья 199.2 УК РФ) / А. А. Князьков // Законы России: опыт, анализ, практика. — 2012. — № 9. — С. 73–76.

19. Лясколо, А. Н. Общественно опасные последствия нарушения порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185.2 УК) / А. Н. Лясколо // Законность. — 2017. — № 11. — С. 45–49.

Источники на иностранных языках

1. Geis, G., Meier, R. & Salinger, L. White-collar Crime: Classic & Contemporary Views / G. Geis, R. Meier, L. Salinger. — NY : Free Press, 1995.
2. Friedrichs, David O. Trusted Criminals: White Collar Crime In Contemporary Society (4 ed.) / David O. Friedrichs. — Wadsworth Publishing, 2006.
3. Leap, Terry L. Dishonest Dollars: The Dynamics of White-Collar Crime / Terry L. Leap. — Ithaca : Cornell University Press, 2007.
4. Sutherland, Edwin. White Collar Crime / Edwin Sutherland. — Dryden Press, 2012.
5. Simon, D. & Hagan, F. White-collar Deviance / D. Simon, F. Hagan. — Boston : Allyn & Bacon, 1999.
6. Van Dijk, J. Crime across the Worlds / J. Van Dijk. — Boston, 1991.

Оглавление

1. Пояснительная записка	3
2. Методические рекомендации к темам лекционных занятий.....	6
3. Методические рекомендации по организации самостоятельной работы студентов.....	11
4. Рекомендации по подготовке реферативных сообщений	39
5. Методические рекомендации по подготовке к коллоквиуму	40
6. Методические рекомендации по подготовке к экзамену	41
<i>6.1. Общие рекомендации по подготовке к экзамену, изучение теоретических вопросов</i>	<i>41</i>
<i>6.2. Рекомендации по решению экзаменационных (академических) задач по уголовному праву (гл. 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности»)</i>	<i>44</i>
7. Список источников, рекомендованных ко всем темам лекционных и самостоятельных занятий	50
<i>7.1. Перечень нормативных правовых актов.....</i>	<i>50</i>
<i>7.2. Материалы судебной и иной правоприменительной практики.....</i>	<i>52</i>
<i>7.3. Теоретические источники: монографии, комментарии, пособия, учебники, статьи</i>	<i>53</i>

Учебное издание

Соловьев Олег Геннадьевич

**Преступления в сфере
экономической деятельности**

Учебно-методическое пособие

Редактор, корректор Л. Н. Селиванова
Верстка Л. Н. Селиванова

Подписано в печать 29.06.18. Формат 60×84 1/16.
Усл. печ. л. 3,5. Уч.-изд. л. 3,0.
Тираж 3 экз. Заказ

Оригинал-макет подготовлен
в редакционно-издательском отделе ЯрГУ

Ярославский государственный университет
им. П. Г. Демидова.
150003, Ярославль, ул. Советская, 14