

Секция «8. Проблемы правового регулирования в сфере финансов»

Исторические аспекты развития ответственности за экономические преступления

Маилян Лилит Мамиконовна

*Финансовый университет при Правительстве РФ, Юридический факультет,
Москва, Россия*

E-mail: lilitmailyan@yandex.ru

*Научный руководитель
доцент Ложкова Ирина Андреевна*

Развитие экономики и государственности всегда сопровождается эволюцией права. Так, в уголовном законодательстве самостоятельные нормы об экономических преступлениях появились в Кодексе Наполеона 1810 г., который предусматривал ответственность за ложное банкротство, нарушение постановления об игровых домах и публичных торгах.[1]

С переходами в новые формации появляются и новые виды преступлений. Например, в России преступления в банковском секторе стали прогрессировать лишь в конце XX века в связи с переходом к рыночным отношениям.

Говоря об исторических аспектах российского уголовного законодательства, предусматривающего ответственность за экономические преступления, в первую очередь хотелось бы рассмотреть один из первых нормативных актов об уголовных преступлениях в истории России - Уложение о наказаниях уголовных и исправительных 1845 года. Не смотря на то, что Уложение не проводило четкую грань между понятиями «преступление» и «проступок», законодатель устанавливал конкретные наказания за отдельные виды правонарушения. Например, ст.1163 о злоупотреблении банкротством предусматривала наказание в виде лишения свободы сроком от четырех до пяти лет.[2] За банкротство по неосторожности лицо лишалось права заниматься торговлей и приговаривалось к лишению свободы сроком до одного года. Особое внимание уделялось подделке серебряных и золотых монет, за которые лица подвергались ссылке сроком от восьми до десяти лет. За такое же преступление, совершенное должностным лицом, следовала ссылка сроком до двенадцати лет. Относительно этого же преступления сохранилась норма стимулирующего характера: те участники, которые были замешаны в изготовлении государственных кредитных билетов или билетов казначейства, имеющих в обращении достоинство денег, которые признаются в содеянном, выдадут своих соумышленников, освобождаются от наказания, а их имена остаются в тайне. (ч. 2 ст.573)[3]

Во второй половине XIX века активно проводилось обновление всех отраслей права, в том числе и уголовного. Одной из новелл стала статья о присвоении и использовании чужих знаков, где виновные в подделке и использовании чужих клейм и знаков, прикладываемых к изделиям или произведениям фабрик и заводов, лишались особых прав и преимуществ, а также подвергались заключению в тюрьме от четырех до восьми месяцев.

Кстати, в действующем Уголовном Кодексе РФ содержится похожая норма – статья 180 УК РФ «Незаконное использование чужого товарного знака, знака обслуживания, наименования места происхождения товара или сходных с ними обозначений для однородных товаров, если это деяние совершено неоднократно или причинило крупный ущерб, - наказывается штрафом в размере до двухсот тысяч рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до восемнадцати месяцев, либо обязательными работами на срок от ста восьмидесяти до двухсот сорока часов, либо исправительными работами на срок до двух лет». [4]

Следующий яркий этап развития уголовного права и всего законодательства - советский период. Уголовный Кодекс 1922 года делил деяния на два вида: преступления против государства и преступления имущественного и хозяйственного характера. Нормы, регламентирующие ответственность за экономические преступления содержались в главе «Хозяйственные преступления» и в главах, посвященных преступлениям против государства, что подчеркивает социалистическую направленность данного документа. К таким нормам следует отнести статьи об ответственности за контрабанду, подделку ценных бумаг, уклонение от уплаты налогов, сбыт, покупка и продажа в виде промысла продуктов и иная, непредусмотренная законом торговля. Особое внимание уделялось спекуляции, за это деяние лицо лишалось свободы сроком до двух лет. Не предусматривалась норма, привлекающая к ответственности за коммерческое посредничество. В этом случае действовала аналогия закона, то есть спекуляция приравнивалась к коммерческому посредничеству. [5]

В начале 30-х годов экономическая политика государства начинает меняться. Постановление ЦИК и СНК СССР от 20 мая 1932г. предписывало « не допускать открытия магазинов и лавок частными торговцами и всячески искоренять перекупщиков и спекулянтов. . . » В связи с этим меняется понятие спекуляции. Ст.107 УК РСФСР 1926г. в новой редакции предусматривала спекуляцию продуктами сельского хозяйства и предметами массового потребления и относила его к преступлениям особой опасности.

Уголовный Кодекс 1960 года дал четкое определение данному деянию: «Спекуляция, то есть скупка и перепродажа товаров или иных предметов с целью наживы, — наказывается лишением свободы на срок до двух лет с конфискацией имущества или без таковой, или исправительными работами на срок до одного года, или штрафом до трехсот рублей».[6]

Спекуляция в виде промысла или в крупных размерах — наказывается лишением свободы на срок от двух до семи лет с конфискацией имущества.

Мелкая спекуляция, совершенная повторно, — наказывается исправительными работами на срок до одного года или штрафом до двухсот рублей с конфискацией предметов спекуляции» (ст.154). [7]

Уголовный Кодекс 1960 года создавался как основа социализма, который отвергал экономический и идеологический плюрализм. Поэтому любая деятельность, которая ставила целью извлечение прибыли, была преступной, так как нарушала социалистический порядок. С переходом к перестройке экономический уклад сменился, в связи с этим, был издан Закон РСФСР N 445-1 «О предприятиях и предпринимательской деятельности», которой постановил: «Предпринимательская деятельность – инициативная самостоятельная деятельность граждан и их объединений, направленная на получение прибыли. Осуществление такой деятельности без регистрации не разрешается».

В 1991-1993 года в УК РСФСР вносятся ряд изменений, в частности исключается уголовная ответственность за спекуляцию, исключается ряд других составов..

После распада СССР требовался новый Уголовный Кодекс, который бы соответствовал новой политике Российской Федерации. Характер и направленность уже заложила Конституция РФ, принятая в 1993 году, которая среди других социально-экономических прав впервые закрепила в ст.34 право каждого на свободное использование своих способностей и имущества для предпринимательской и иной не запрещенной законом экономической деятельности.

В 1996 году принят уголовный кодекс Российской Федерации, действующий в настоящее время. Он закрепил действующие принципы уголовного законодательства: принцип законности, равенства граждан перед законом, виновной ответственности и гуманизма.

Преступлениям в сфере экономики посвящен раздел У111 кодекса. Он является объемным, включает в себя главу преступления против собственности, преступления в сфере экономической деятельности и преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

Существует мнение ряда ученых, которое мы разделяем, что к экономическим преступлениям, можно отнести только некоторые преступления против собственности: присвоение или растрату чужого имущества, мошенничество. В то же время, корыстные посягательства на собственность (кражи, грабежи, разбой) являются имущественными, а не экономическими. В связи с чем, их можно было бы поместить в другой главе.

Ученые дают различные толкования понятию «экономическое преступление». Мы согласны с мнением А.М.Медвенева, который считает, что экономические преступления посягают на экономику, права и свободы, потребности и интересы участников экономических отношений нарушают нормальное функционирование экономического механизма, причиняют этим социальным ценностям и благам материальный ущерб. [8]

Появление нового Кодекса не привело к искоренению преступности, наоборот появились новые формы незаконной деятельности, самая распространенная из которых «теневая» экономика. По данным МВД доля теневых сделок в российской экономике составляет 40%, в некоторых отраслях до 99% сделок проходят с нарушениями.[9] Наиболее криминальными сферами являются внешняя экономическая деятельность, торговля, производство лекарств, рыбная отрасль.

В то же время мы разделяем позицию, высказанную Д.А.Медведевым в 2010 году: «К уголовной ответственности за правонарушения в сфере экономики нужно относиться очень и очень дифференцированно. Да, есть такие случаи, которые тянут на очень жесткую ответственность, но в значительном количестве случаев вполне можно обойтись административной, налоговой и гражданской ответственностью».[10] В 2011 году внесены поправки в Уголовный Кодекс, согласно которым к преступлениям небольшой тяжести относятся умышленные и неосторожные деяния, за совершение которых максимальное наказание не превышает трех лет, а не двух, как это было раньше.[11] Появился новый вид наказания - принудительные работы, которые назначаются за некоторые преступления средней тяжести и за тяжкие, совершенные впервые. Помимо этого, УК РФ дополнился ст.76.1, предусматривающей возможность освобождения от уголовной ответственности лица, впервые совершившего преступления экономической направленности, если лицо полностью возместило ущерб и перечислило в федеральный бюджет

денежное возмещение в размере пятикратной суммы, причиненного ущерба.[12] И так, по статистике за 2010г. было выявлено 101728 лиц, совершивших преступлений экономической направленности, в 2012 году число этих лиц сократилось до 502515, за январь-сентябрь 2013 года выявлено 39510 экономических преступлений.[13]

В заключении хотелось бы отметить, что Россия пока является одним из лидеров по количеству заключены, наравне с США, которая активно практикует тюремное заключение за экономические преступления. Многие из осужденных - преступники, несущие ответственность за экономические преступления. Опыт Канады и ряда европейских государств опыт говорит о том, что порой эффективнее преступника не лишать свободы, а принуждать к обязательным работам и налагать большие штрафы, так как это восполнит и государственный бюджет, и лицо, не представляющее общественной опасности, будет наказано в соответствии с совершенным деянием. Россия встала на новый уровень развития, и требуются изменения в законодательстве для дальнейшего эффективного взаимодействия государства и общества.

[1] Кодекс Наполеона. Электронный каталог библиотеки юридического факультета СПбГУ// [Электронный ресурс].URL: <http://law.edu.ru/doc/document.asp?docID=1233265> (дата обращения 12.11.2013)

[2] Уложение о наказаниях уголовных и исправительных от 15 августа 1845г.// [Электронный ресурс].URL: <http://xix-vek.ru/material/item/f00/s00/z0000003/st070.shtml> (дата обращения 08.11.2013)

[3] Там же.

[4] Уголовный Кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 N63-ФЗ// [Электронный ресурс].URL: <http://www.consultant.ru/popular/ukrf/> (дата обращения 07.11.2013)

[5] Борзенкова Г.Н., Комисарова В.С., История развития законодательства об ответственности за преступления в сфере экономической деятельности//М. 2002. Т4.-стр.112

[6] Уголовный кодекс РСФСР (утв. ВС РСФСР 27.10.1960) (ред. от 30.07.1996)//[Электронный ресурс].URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_8627/ (дата обращения 01.10.2013)

[8] Меднедев А.М. Экономические преступления: понятие и система//Советское государство и право,-1992-№1.-С.81

[9] Состояние преступности в России.-М: Штаб ГИЦ МВД РФ,2009

[10] Встреча актива партии «Единая Россия» Интерфакс Россия 28.05.2010// [Электронный ресурс]
<http://www.interfax-russia.ru/main.asp?id=148899>(дата обращения 15.11.2013)

[11] РИА Новости 07.12.2011// [Электронный ресурс].URL: <http://ria.ru/society/20111207/509> (дата обращения 15.11.2013)

[12] Федеральный Закон от 07.12.2011 N420-ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» // [Электронный ресурс].URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_140282 (дата обращения 15.11.2013)

[13] Генеральная Прокуратура Российской Федерации, Портал правовой статистики// [Электронный ресурс].URL: <http://crimestat.ru/> (дата обращения 16.11.2013)

Литература

1. Лунеев В.В. Преступность XX века.М.-1997г.

2. Грибов А.С. Дифференциация ответственности за экономические преступления в России, ФРГ и США// Ярославль-2011
3. Гаухман Л. Д., Максимов С. В. Преступления в сфере экономической деятельности. - М.: Учебно-консультационный центр "ЮрИнфоР 1998.
4. Нудель С.П. Система преступлений в сфере экономической деятельности в дореволюционный период// Научные ведомости М.-2008
5. Состояние преступности в России.-М: Штаб ГИЦ МВД РФ,2009