

БОРЬБА С ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ В СФЕРЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАМКАХ ЕАЭС

В статье анализируется ущерб от экономических правонарушений и преступлений как в масштабах России, так и в Иркутской области. Выделены составы преступлений, занимающих наибольший удельный вес по числу возбужденных уголовных дел. Проанализирована динамика зарегистрированных преступлений экономического характера в разрезе отдельных статей.

Ключевые слова: экономические преступления, мошенничество, материальный ущерб, коррупция, уголовные дела, судебные решения.

A.D. Zhiperin, V.V. Kulakov

FIGHTING CRIMES IN ECONOMIC ACTIVITY UNDER THE EAEU

The article analyzes the damage from economic offenses and crimes both in Russia and in the Irkutsk region. The components of crimes with the largest share in the number of initiated criminal cases are highlighted. Analyzed the dynamics of the registered crimes of an economic nature in the context of individual articles.

Keywords: economic crimes, fraud, material damage, corruption, criminal cases, court decisions.

Экономические преступления – это общественно опасные и противоправные действия, которые причиняют ущерб интересам граждан, коммерческим организациям и предприятиям. Они совершаются в различных сферах хозяйства. Об этом говорит статистика, приведенная в официальном источнике Министерства внутренних дел Российской Федерации. За январь-декабрь 2017 г. на территории РФ совершено 105,1 тыс. экономических преступлений, удельный вес этих преступлений в общем числе зарегистрированных составил 5,1 %. Сравнивая с аналогичным периодом 2016 г., видно, что в отчетном периоде преступлений совершено меньше на 6,5 % (рис. 1).

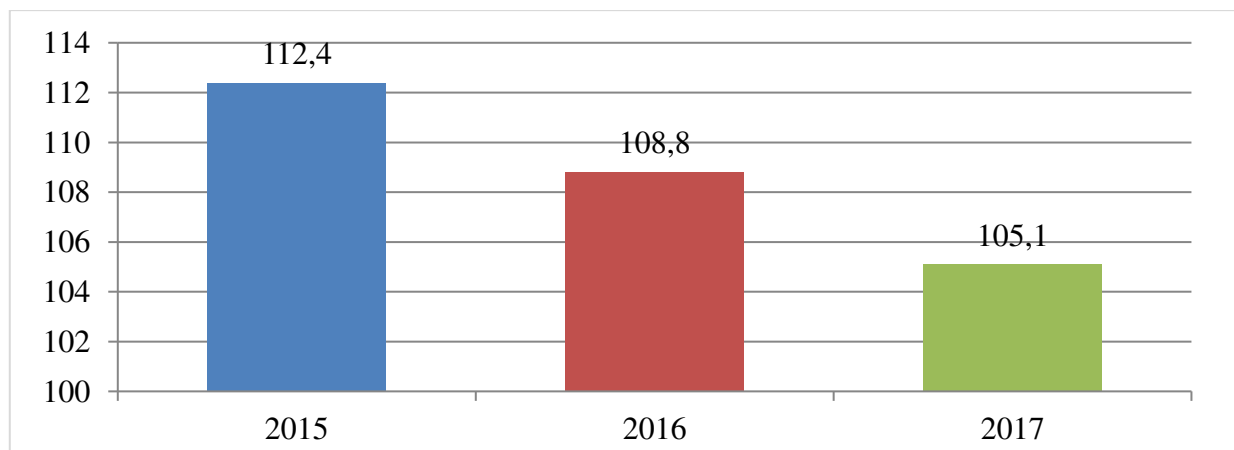


Рис. 1. Динамика зарегистрированных преступлений экономического характера в России за 2015–2017 гг.

Из отчетов о состоянии преступности за 2014–2017 гг. следует, что большинство выявленных преступлений экономической направленности требует предварительного расследования (около 90 %) [2]. Примерно четверть таких преступлений имеет коррупционный характер. Ежегодно количество обвиняемых в совершении экономических преступлений в России составляет около 35–38 тыс. чел. Официальная статистика МВД РФ показывает, что количество выявленных экономических преступлений снизилось с 112,4 тыс. в 2015 г. до 73,9 тыс. в 2017 г. (рис. 2). Количество расследованных преступлений, согласно статистике, снизилось с 69,2 тыс. в 2015 г. до 62,6 тыс. в 2017 г. Число обвиняемых почти совпадает с числом тех, кто предстал перед судом по экономическим делам. Их количество за последние годы сократилось незначительно – с 35,6 тыс. до 33,9 тыс. преступлений. В 2015 г. число экономических преступлений, выявленных правоохранительными органами, увеличилось на 4,3 % (с 107,3 тыс. до 112,4 тыс.). При этом доля тяжких и особо тяжких деяний, в общем числе выявленных, превысила две трети. Удельный вес экономических преступлений, в общем числе зарегистрированных, остается небольшим – менее 5 % [5].

Размер причиненного материального ущерба от экономических преступлений (по оконченным уголовным делам) составил 271,4 млрд р. (в 2014 г. – 194,5 млрд р.). Из этой суммы почти 50 млрд р. пришлось на налоговые преступления (39,6 млрд р.) [5].

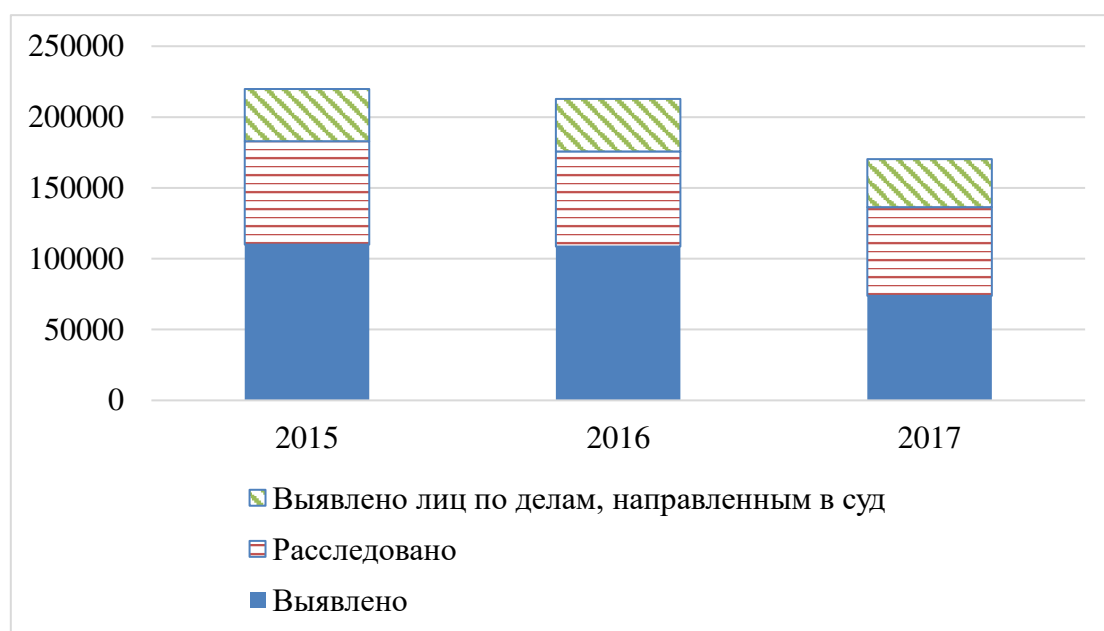


Рис. 2. Количество зарегистрированных экономических преступлений в РФ за 2015–2017 гг.

Состояние преступности в сфере экономической деятельности в Российской Федерации по данным Министерства внутренних дел Российской Федерации отражены в табл. 1.

Таблица 1

Состояние преступности в сфере экономической деятельности
в России с 2015–2017 гг.

Количество преступлений	2015	2016	2017
Всего	80524	78157	73858
в том числе			
– коррупционной направленности	21682	22084	15673
– нарушение авторских и смежных прав	1344	948	833
– против собственности	26980	25042	25015
в том числе			
– кража	632	552	733
– мошенничество	16590	16087	18722
в том числе			
– присвоение или растрата	6665	6323	5373
В сфере экономической деятельности	20873	21424	20710
в том числе			
– незаконное предпринимательство	276	272	224
– изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг	15182	14195	11942
– производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки	23	40	19
– легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления	553	568	471

По данным табл. 1 общее число экономических преступлений в 2017 г. по сравнению с 2015 г. уменьшилось более чем на 6 тысяч. Это можно объяснить тем, что с каждым годом происходит внедрение новых технологий, появляются новые средства и приемы криминалистической техники и тактики, систем методов ведения следственных действий. Также из таблицы видно, что из категории преступлений против собственности наибольшее число преступлений приходится на мошенничество, которое в 2017 г. возросло по сравнению с 2015 г. на 2 тысячи. В сфере экономической деятельности наибольшее число преступлений составляет изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег и ценных бумаг, число которых составляет в 2017 г. около 12 тысяч, что почти на 3 тысячи меньше, чем в 2015 г.

Помимо общего количества выявленных и расследованных преступлений, из публикуемых материалов МВД РФ о состоянии преступности можно проследить динамику налоговых и коррупционных преступлений, имеющих экономическую направленность (рис. 3.).

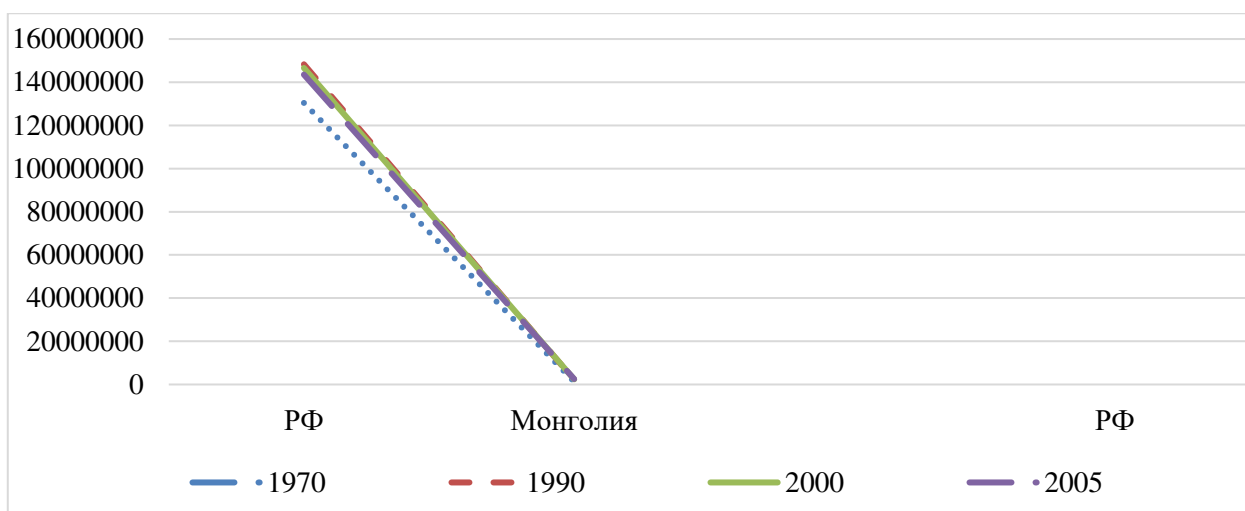


Рис. 3. Количество налоговых и коррупционных преступлений экономической направленности

В отличие от налоговых, коррупционные преступления повторяют динамику всей группы преступлений экономической направленности. Количество выявленных и расследованных коррупционных преступлений значительно снизилось в 2015 г. по сравнению с 2014 г., тогда как количество налоговых практически осталось неизменным.

Данные публикуемой статистики Министерства внутренних дел показывают количество отдельных видов преступлений экономической направленности в динамике (рис. 4).

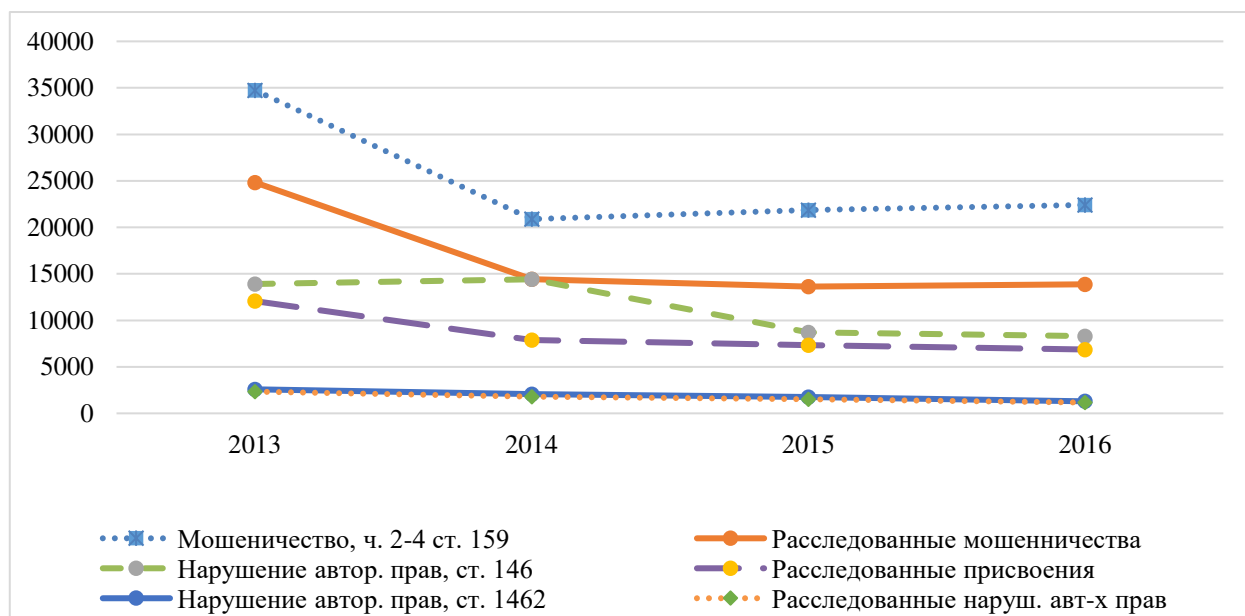
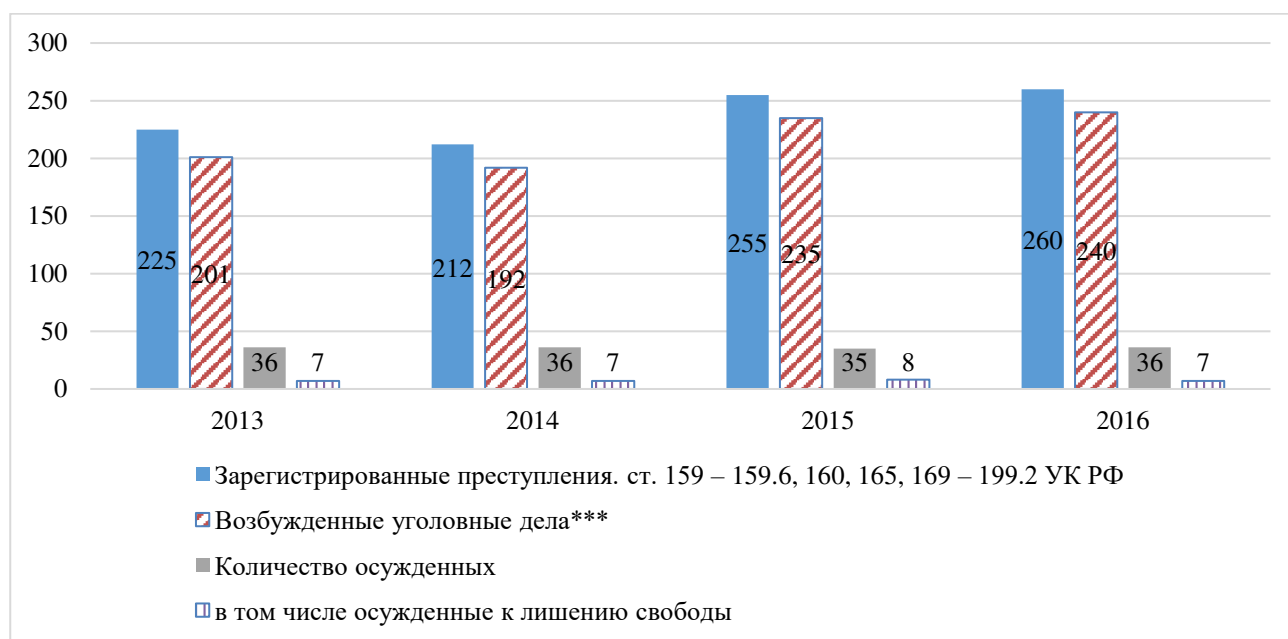


Рис. 4. Количество отдельных преступлений экономической направленности в России за 2013–2016 гг.

В целом за три года отмечается значительное снижение числа выявленных и расследованных мошенничеств и присвоений экономической направленности. Некоторые составы могут иметь экономическую направленность только

в случае их выявления при раскрытии преступлений экономической направленности. С 2015 г. преступления, связанные с освоением бюджетных средств и средств внебюджетных фондов, также могут быть признаны экономическими. В России к преступлениям, связанным с экономической деятельностью, относятся достаточно лояльно. По многим статьям гл. 22 УК РФ «Преступления в сфере экономической деятельности» не судят вообще, а в 2017 г. число фигурантов экономических дел, находящихся под домашним арестом, выросло в полтора раза за полгода [2].

По данным Федеральной службы исполнения наказаний в июле 2016 г. в изоляторах находились 6,9 тыс. фигурантов экономических дел, а по состоянию на февраль 2017 г. в них помещены 5,3 тыс. предпринимателей или сотрудников компаний. В то же время число зарегистрированных преступлений и число возбужденных уголовных дел по экономическим статьям в 2016 г. выросло на 21 % (до 260,7 тыс.) и на 2 % (до 240,1 тыс.) соответственно (рис. 5). Незначительно увеличилось количество осужденных по экономическим преступлениям, но их стали реже приговаривать к лишению свободы (по данным Генпрокуратуры, Следственного комитета, МВД РФ и Судебного департамента Верховного суда) [4].



** ст. 159 – 159.6, 160, 165, 169–199.2 УК РФ

*** Статистика приводится по сведениям ГИАЦ МВД, судебного департамента ВС РФ

Рис. 5. Уголовные дела и судебные решения в РФ за 2013–2016 гг.

Если же рассматривать региональную статистику, то только в 7 субъектах РФ отмечен рост преступности, а в 77 субъектах – снижение. Органы внутренних дел выявляют около 93 % всех правонарушений, из них 4,4 % – на стадии приготовления или покушения. В январе–марте 2017 г. сократилось число экономических преступлений, выявленных правоохранительными органами на 9,2 %. Всего за данный период времени зарегистрировано 37,2 тыс. преступлений этой категории. Из них тяжкие и особо тяжкие составляют 62,7 %. По окончанным или приостановленным делам материальный ущерб составил 68,5 млрд р.

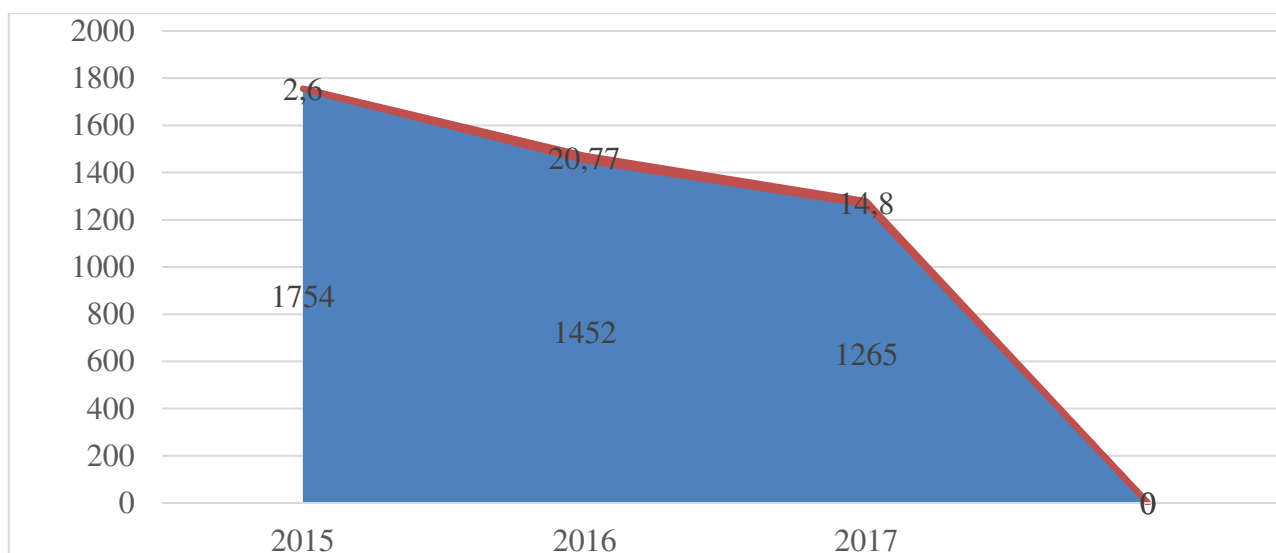


Рис.6. Динамика зарегистрированных преступлений экономического характера в Иркутской области с 2015–2017 гг.

В Иркутской области, в 2017 г. было зарегистрировано 1265 преступлений в сфере экономики, что на 187 преступления меньше, чем в 2016 г. (рис. 6). На данный момент Иркутская область находится на 23 месте по числу зарегистрированных экономических преступлений в России [5].

Таблица 2

Число экономических преступлений на территории Иркутской области за 2015–2017 гг.

Годы	Число преступлений уголовные дела о которых находились в производстве на начало года или зарегистрированы в отчетном периоде	Число преступлений, уголовные дела, о которых прекращены	Число преступлений, уголовные дела о которых направлены в суд с обвинительным заключением, обвинительным актом, обвинительным постановлением
2015	2266	1347	919
2016	1899	970	929
2017	1991	1111	880

На основе данных табл. 2 затруднительно дать однозначную оценку динамике изменений числа экономических преступлений за 2015, 2016 и 2017 г. С 2015 по 2016 г. число зарегистрированных преступлений снизилось примерно на 16 %, но с 2016 по 2017 г. возросло на 4 %. Схожая динамика наблюдается и в числе прекращенных уголовных дел. В числе уголовных дел, направленных в суд изменения иные: с 2015 г. по 2016 г. число таких преступлений возросло на 1 %, а с 2016 по 2017 г. снизилось на 5 %.

Размер причинённого материального вреда от экономических преступлений в Иркутской области приведен в табл. 3.

**Сведения об экономических преступлениях
на территории Иркутской области за 2015–2017 гг.**

Годы	Размер причиненного материального ущерба, тыс. р.		Добровольно погашен мате- риальный ущерб, тыс. р.	Изъято имуще- ства, денег, ценностей на сумму, тыс. р.
	По окончанным уго- ловным делам	По приостановленным уголовным делам		
2015	272472	14521	242388	1057
2016	586307	372397	372397	58275
2017	491964	33797	342939	60291

В разрезе причиненного материального ущерба динамика экономических преступлений за 2015, 2016 и 2017 г. более выраженная. С 2015 по 2016 гг. размер материального ущерба по окончанным делам увеличился более чем в два раза, а с 2016 по 2017 г. снизился на 16 %. В тоже время с 2015 по 2016 г. произошло увеличение части добровольно погашенного ущерба на 53 %, а с 2016 по 2017 гг. снижение на 8 %.

По представленным МВД России данным можно сделать вывод, что наибольший материальный вред приносят преступления по статьям уклонения от налоговых выплат физическими лицами, уклонения от налоговых выплат организациями и неисполнения обязанностей налогового агента [5]. Если по ст. 198 материальный ущерб с 2015 по 2016 гг. снижается почти на 70 %, а с 2016 по 2017 гг. вырастает на 52 %, то по ст. 199 с 2015 по 2016 гг. ущерб растет на 180 %, а с 2016 по 2017 гг. снижается на 22 %. Данные по ст. 199¹ говорят об однозначном росте с 2015 по 2016 гг. на 2 %, но с 2016 по 2017 гг. увеличение составляет уже более 62 %. Обобщая сделанные выше наблюдения, можно сделать вывод, что изменения тех или иных показателей за последние три года трудно связать в одну общую картину, по которой можно было бы сделать один однозначный общий вывод.

По мнению экспертов, снижение количества экономических преступлений в 2017 г. по сравнению с 2016 г. может быть обосновано следующими факторами [3, С. 143]:

- усилением значения и расширения полномочий служб внутреннего финансового контроля на предприятиях (организациях);
- усовершенствованием методов выявления противоправных действий;
- усложнением характера экономических преступлений, что затрудняет их выявление и пресечение.

Подводя итоги, можно сказать, что экономические преступления – это естественные проявления кризисов, находящиеся в прямой зависимости от количества безработных и величиной товарооборота, а также численности населения в регионе. Массовое и масштабное явление, преступления в сфере экономики приводят к социальной несправедливости, которая выражается в удовлетворении своих потребностей одними экономическими агентами в ущерб другим экономическим субъектам.

Список использованной литературы

1. Уголовный Кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 г № 63-ФЗ (в ред. от 05 мая 2014 г.) // Собрание законодательства РФ. – 1996. – № 25.
2. Аналитический обзор. Структура и основные черты экономических преступлений в России [Электронный ресурс] / Центр стратегических разработок : офиц. сайт. – Режим доступа: <https://www.csr.ru/news/struktura-i-osnovnye-cherty-ekonomicheskikh-prestuplenij-v-rossii>.
3. Лозинский И.В. К вопросу о дальнейшей трансформации главы 22 Уголовного кодекса Российской Федерации / И.В. Лозинский // Вестник Томского государственного университета. – 2014. – № 380. – С. 142–146.
4. Российский обзор экономических преступлений [Электронный ресурс] / PwC Russia : офиц. сайт. – Режим доступа : <https://www.pwc.ru/ru/recs2016.pdf>.
5. Состояние преступности [Электронный ресурс] / Министерство внутренних дел РФ : офиц. сайт. – Режим доступа: <https://мвд.рф>.

Информация об авторах

Жиперин Александр Дмитриевич – студент, кафедра мировой экономики и экономической безопасности, Байкальский государственный университет, 664003, г. Иркутск, ул. Ленина 11, e-mail: zhiperin-ad@yandex.ru.

Кулаков Вадим Валентинович – кандидат экономических наук, доцент, кафедра мировой экономики и экономической безопасности, Байкальский государственный университет, 664003, г. Иркутск, ул. Ленина, 11, e-mail: aetern@yandex.ru.

Authors

Zhiperin Alexander Dmitrievich – student, Chair of World Economy and Economic Security, Baikal State University, 11, Lenin str., Irkutsk, 664003, e-mail: zhiperin-ad@yandex.ru.

Kulakov Vadim Valentinovich – Ph.D. in Economics, Associate Professor, Chair of World Economy and Economic Security, Baikal State University, 11 Lenin St., 664003, Irkutsk, Russian Federation, e-mail: aetern@yandex.ru.