



Институт законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации

УГОЛОВНЫЙ ЗАКОН И ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ (соотношение частных и публичных интересов)

Научно-практическое пособие

Ответственные редакторы
И.И. Кучеров, О.А. Зайцев, С.Л. Нудель

Электронно-
Библиотечная
Система
znanium.com

Москва
ИНФРА-М
2020

УДК 343
ББК 67.408:67.410.2
У26

*Одобрено секцией публичного права ученого совета
Института законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации*

Рецензенты:

А.В. Гриненко – профессор кафедры уголовного права, уголовного процесса и криминалистики Московского государственного института международных отношений (Университета) МИД России, доктор юридических наук, профессор, заслуженный юрист Российской Федерации;

Н.Г. Кадников – профессор кафедры уголовного права Московского университета МВД России имени В.Я. Кикотя, доктор юридических наук, профессор, заслуженный работник высшей школы Российской Федерации;

Ю.В. Трущевский – ведущий научный сотрудник Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, доктор юридических наук, профессор

Уголовный закон и экономическая деятельность (соотношение частных и публичных интересов): научно-практическое пособие / В.Ю. Артемов, Н.А. Голованова, А.А. Гравина [и др.] ; отв. ред. И.И. Кучеров, О.А. Зайцев, С.Л. Нудель. — Москва : Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, 2020. — 392 с. — DOI 10.12737/1160944.

ISBN 978-5-16-016475-5 (ИНФРА-М, print)
ISBN 978-5-16-106816-8 (ИНФРА-М, online)

Научно-практическое пособие посвящено формированию комплексного и системного подхода к совершенствованию деятельности суда и органов предварительного расследования по делам о преступлениях, совершенных в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности (в том числе с учетом опыта правоприменительной практики по осуществлению уголовного преследования предпринимателей в ряде зарубежных стран). Рассматривается проблема установления баланса между обязанностями судебно-следственных органов в рамках своей компетенции принимать меры по обеспечению экономической безопасности и соблюдать права и законные интересы предпринимателей, вовлеченных в уголовное судопроизводство.

Определяются основные направления и формы современной уголовной политики в указанной области; дана общая характеристика уголовно-правовой ситуации в части обеспечения экономической безопасности; выявляются дополнительные гарантии прав и законных интересов предпринимателей, предоставляемые при осуществлении правоохранительной деятельности. Особое значение придается изучению материально-правовых и уголовно-процессуальных механизмов, применяемых при производстве по уголовным делам об экономических преступлениях.

Для научных работников, практикующих юристов, представителей деловых кругов, преподавателей, аспирантов, студентов юридических вузов и факультетов, а также для широкого круга читателей, интересующихся данной проблематикой.

УДК 343
ББК 67.408:67.410.2

ISBN 978-5-16-016475-5 (ИНФРА-М, print)
ISBN 978-5-16-106816-8 (ИНФРА-М, online)

© Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, 2020

The Institute of Legislation and Comparative Law
under the Government of the Russian Federation

CRIMINAL LAW AND ECONOMIC ACTIVITY

(the ratio of private
and public interests)

Scientific and practical guide

Executive editors

I.I. Kucherov, O.A. Zaitsev, S.L. Nudel

Электронно-
Библиотечная
Система
znanium.com

Moscow
INFRA-M

*Approved at the Public Law Section of the Scientific Council
of the Institute of Legislation and Comparative Law
under the Government of the Russian Federation*

Reviewers:

A.V. Grinenko – professor of the Department of criminal law, criminal procedure and criminalistics of the Moscow state Institute of international relations (University) of the Ministry of foreign affairs of Russia, doctor of law, professor, honored lawyer of the Russian Federation;

N.G. Kadnikov – professor of criminal law at Moscow University of the MIA of Russia named after V.J. Kikot, doctor of law, professor, honored worker of higher school of the Russian Federation;

Yu.V. Truntsevsky – leading researcher at the Institute of legislation and comparative law under the Government of the Russian Federation, doctor of law, professor

Criminal Law and Economic Activity (the Ratio of Private and Public Interests) : scientific and practical guide / V.Yu. Artemov, N.A. Golovanova, A.A. Gravina [et. al.] ; ed. by I.I. Kucherov, O.A. Zaitsev, S.L. Nudel. — Moscow : The Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation. — 392 p. — DOI 10.12737/1160944.

ISBN 978-5-16-016475-5 (INFRA-M, print)

ISBN 978-5-16-106816-8 (INFRA-M, online)

The scientific and practical guide is devoted to the formation of a comprehensive and systematic approach to improving the activities of the court and preliminary investigation bodies in cases of crimes committed in the sphere of business and other economic activities (including taking into account the experience of law enforcement practice in criminal prosecution of entrepreneurs in a number of foreign countries). The article considers the problem of establishing a balance between the responsibilities of judicial and investigative bodies within their competence and the powers assigned to them to take measures to ensure economic security and to respect the rights and legitimate interests of entrepreneurs involved in criminal proceedings.

The main directions and forms of modern criminal policy in this sphere of activity are defined; a General description of the criminal-legal situation in the field of economic security is given; additional guarantees of ensuring the rights and legitimate interests of entrepreneurs in the implementation of law enforcement activities are identified. Particular importance is attached to the coverage of substantive and criminal procedural mechanisms used in criminal proceedings on crimes committed in the sphere of business and other economic activities.

For researchers, practicing lawyers, teachers, postgraduates, students of law schools and faculties studying in legal specialties, as well as for a wide range of readers interested in this issue.

КОЛЛЕКТИВ АВТОРОВ

Артемов В.Ю., кандидат юридических наук – § 1 гл. 4 (в соавт. с Н.А. Головановой, С.П. Кубанцевым)

Голованова Н.А., кандидат юридических наук, доцент, заслуженный юрист Российской Федерации – § 1 гл. 4 (в соавт. с В.Ю. Артемовым, С.П. Кубанцевым)

Гравина А.А., кандидат юридических наук, доцент – § 5 гл. 2

Зайцев О.А., доктор юридических наук, профессор, заслуженный деятель науки Российской Федерации – § 1 гл. 1 (в соавт. с В.П. Кашеповым); § 2, 5 гл. 1 (в соавт. с С.Л. Нуделем)

Кашепов В.П., доктор юридических наук, профессор, заслуженный деятель науки Российской Федерации, заслуженный юрист Российской Федерации – § 1 гл. 1 (в соавт. с О.А. Зайцевым); § 1 гл. 2 (в соавт. с Т.О. Кошаевой)

Кошаева Т.О., кандидат юридических наук, доцент – § 1 гл. 2 (в соавт. с В.П. Кашеповым)

Кубанцев С.П., кандидат юридических наук, доцент – § 1 гл. 4 (в соавт. с В.Ю. Артемовым, Н.А. Головановой)

Кучеров И.И., доктор юридических наук, профессор, заслуженный юрист Российской Федерации – введение; § 2 гл. 2

Левоненкова Т.А. – § 3 гл. 2 (в соавт. с Е.В. Ямашевой)

Макарова О.В., кандидат юридических наук – § 1, 4 гл. 3

Нудель С.Л., доктор юридических наук, доцент – § 2, 5 гл. 1 (в соавт. с О.А. Зайцевым); § 3 гл. 1

Печегин Д.А., кандидат юридических наук – § 3 гл. 3

Пилипенко А.Н., кандидат юридических наук – § 2 гл. 4 (в соавт. с А.А. Трефиловым, Н.Ю. Трещетниковой)

Руднев В.И., кандидат юридических наук, доцент – § 2 гл. 3

Семькина О.И., кандидат юридических наук – § 3 гл. 4

Степанов О.А., доктор юридических наук, профессор – § 4 гл. 1

Трефилов А.А., кандидат юридических наук – § 2 гл. 4 (в соавт. с А.Н. Пилипенко, Н.Ю. Трещетниковой)

Трещетникова Н.Ю. – § 2 гл. 4 (в соавт. с А.Н. Пилипенко, А.А. Трефиловым)

Федоров А.В., кандидат юридических наук, профессор, заслуженный юрист Российской Федерации – § 4 гл. 2

Ямашева Е.В. – § 3 гл. 2 (в соавт. с Т.А. Левоненковой)

AUTHORS

Artemov V.Yu., PhD – chapter 4 § 1 (in co-autorship with Golovanova N.A., Kubantsev S.P.)

Golovanova N.A., PhD, assistant professor, honored lawyer of the Russian Federation – chapter 4 § 1 (in co-autorship with Artemov V.Yu., Kubantsev S.P.)

Gravina A.A., PhD, assistant professor – chapter 2 § 5

Zaycev O.A., doctor of law, professor, honored scientist of the Russian Federation – chapter 1 § 1 (in co-autorship with Kashepov V.P.); chapter 1 § 2, 5 (in co-autorship with Nudel S.L.)

Kashepov V.P., doctor of law, professor, honored scientist of the Russian Federation, honored lawyer of the Russian Federation – chapter 1 § 1 (in co-autorship with Zaycev O.A.); chapter 2 § 1 (in co-autorship with Koshaeva T.O.)

Koshaeva T.O., PhD, assistant professor – chapter 2 § 1 (in co-autorship with Kashepov V.P.)

Kubantsev S.P., PhD, assistant professor – chapter 4 § 1 (in co-autorship with Artemov V.Yu., Golovanova N.A.)

Kucherov I.I., doctor of law, professor, honored lawyer of the Russian Federation – introduction; chapter 2 § 2

Levonenkova T.A. – chapter 2 § 3 (in co-autorship with Yamasheva E.V.)

Makarova O.V., PhD – chapter 3 § 1, 4

Nudel S.L., doctor of law, assistant professor – chapter 1 § 2, 5 (in co-autorship with Zaycev O.A.); chapter 1 § 3

Pechegin D.A., PhD – chapter 3 § 3

Pilipenko A.N., PhD – chapter 4 § 2 (in co-autorship with Trefilov A.A., Treshchetenkova N.Yu.)

Rudnev V.I., PhD, assistant professor – chapter 3 § 2

Semykina O.I., PhD – chapter 4 § 3

Stepanov O.A., doctor of law, professor – chapter 1 § 4

Trefilov A.A., PhD – chapter 4 § 2 (in co-autorship with Pilipenko A.N., Treshchetenkova N.Yu.)

Treshchetenkova N.Yu. – chapter 4 § 2 (in co-autorship with Pilipenko A.N., Trefilov A.A.)

Fedorov A.V., PhD, professor, honored lawyer of the Russian Federation – chapter 2 § 4

Yamasheva E.V. – chapter 2 § 3 (in co-autorship with Levonenkova T.A.)

ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	13
-----------------------	----

Глава 1

УГОЛОВНАЯ ПОЛИТИКА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В ОБЛАСТИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ	16
---	----

§ 1. Понятие, содержание и значение современной уголовной политики в области обеспечения экономической безопасности	16
§ 2. Основные формы уголовной политики в области обеспечения экономической безопасности.....	39
§ 3. Общая характеристика уголовно-правовой ситуации в области обеспечения экономической безопасности.....	56
§ 4. Гарантии обеспечения прав предпринимателей при осуществлении правоохранительной деятельности	84
§ 5. Перспективы оптимизации уголовной политики как фактора реализации стратегических национальных приоритетов и эффективной защиты национальных интересов в области обеспечения экономической безопасности	100

Глава 2

УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ОХРАНА ЭКОНОМИЧЕСКИХ ИНТЕРЕСОВ И ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	116
--	-----

§ 1. Совершенствование уголовного законодательства Российской Федерации по противодействию мошенничеству, сопряженному с преднамеренным неисполнением договорных обязательств.....	116
§ 2. Проблемы уголовной ответственности за налоговые преступления.....	137
§ 3. Правонарушения в сфере предпринимательской деятельности: определение границ административной и уголовной ответственности	160

Оглавление

- § 4. Уголовная ответственность юридических лиц в системе мер защиты прав и законных интересов субъектов (участников) экономической деятельности.....171
- § 5. Роль уголовного права в предупреждении преступлений в сфере предпринимательской деятельности189

Глава 3

ЗАЩИТА ЭКОНОМИЧЕСКИХ ИНТЕРЕСОВ И ПРАВ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ В ХОДЕ УГОЛОВНОГО СУДОПРОИЗВОДСТВА 206

- § 1. Специфика возбуждения уголовного дела о преступлениях, совершенных в сфере предпринимательской деятельности206
- § 2. Льготный правовой режим применения меры пресечения в виде заключения под стражу по делам о преступлениях, совершенных в сфере предпринимательской деятельности215
- § 3. Проблемы доказывания и процессуальных средств его обеспечения при производстве по уголовным делам о преступлениях, совершенных в сфере предпринимательской или иной экономической деятельности235
- § 4. Освобождение от уголовной ответственности и прекращение уголовного преследования предпринимателей.....252

Глава 4

УГОЛОВНО-ПРАВОВЫЕ МЕХАНИЗМЫ И ПОДДЕРЖКА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ЗА РУБЕЖОМ..... 263

- § 1. Страны правовой системы общего права263
- § 2. Страны континентальной правовой системы.....311
- § 3. Государства — участники Содружества Независимых Государств356

CONTENT

INTRODUCTION	13
---------------------------	----

Chapter 1

CRIMINAL POLICY

OF THE RUSSIAN FEDERATION

IN THE FIELD OF ECONOMIC SECURITY	16
--	----

§ 1. The concept, content and significance of modern criminal policy in the field of economic security	16
§ 2. The main forms of criminal policy in the field of economic security	39
§ 3. General characteristics of the criminal law situation in the field of economic security	56
§ 4. Guarantees of ensuring the rights of entrepreneurs in the implementation of law enforcement activities	84
§ 5. Prospects for optimizing criminal policy as a factor in the implementation of strategic national priorities and effective protection of national interests in the field of economic security	100

Chapter 2

CRIMINAL LAW PROTECTION

OF ECONOMIC INTERESTS

AND BUSINESS ACTIVITIES	116
--------------------------------------	-----

§ 1. Improvement of the criminal legislation of the Russian Federation on countering fraud involving deliberate non-performance of contractual obligations	116
§ 2. Problems of criminal liability for tax crimes	137
§ 3. Offences in the sphere of entrepreneurial activity: defining the boundaries of administrative and criminal liability	160

Content

- § 4. Criminal liability of legal entities in the system of measures to protect the rights and legitimate interests of subjects (participants) of economic activity.....171
- § 5. The role of criminal law in the prevention of crimes in the sphere of entrepreneurial activities.....189

Chapter 3

PROTECTION OF ECONOMIC INTERESTS AND RIGHTS OF ENTREPRENEURS

IN CRIMINAL PROCEEDINGS 206

- § 1. Specifics of initiation of criminal proceedings on crimes committed in the sphere of business activity206
- § 2. Preferential legal regime for applying a preventive measure in the form of remand in custody in cases of crimes committed in the sphere of business activity215
- § 3. Problems of proof and procedural means of ensuring it in criminal proceedings on crimes committed in the sphere of business or other economic activity.....235
- § 4. Exemption from criminal liability and termination of criminal prosecution of entrepreneurs.....252

Chapter 4

CRIMINAL LEGAL MECHANISMS AND SUPPORT FOR ECONOMIC ACTIVITY ABROAD..... 263

- § 1. Countries of the common law legal system263
- § 2. The countries of continental legal system311
- § 3. Participating States of the Commonwealth of Independent States356

ВВЕДЕНИЕ

Улучшение условий осуществления предпринимательской и экономической деятельности в Российской Федерации непосредственно связано с трансформацией уголовной политики государства. Однако, несмотря на воспринятый в Российской Федерации курс по либерализации взаимоотношений государства и бизнеса, действующая конструкция составов преступлений экономической направленности в совокупности с процессуальными формами производства уголовных дел ввиду их несовершенства требует особого внимания в науке права и правоприменительной практике.

Согласно концептуальным прогнозам социально-экономического развития Российской Федерации в ближайшие годы будет увеличиваться дисбаланс в международной торговле, а также отток капитала, что приведет к появлению очередных вызовов и угроз экономической безопасности. Существенное влияние на экономику страны, стабильность и эффективность жизнедеятельности общества оказывают новые негативные явления, в силу которых мир сталкивается с труднопрогнозируемыми последствиями. В частности, широкое распространение новой коронавирусной инфекции в 2020 г. повлекло закрытие границ, прекращение международных транспортных перевозок, уход сотрудников многих предприятий на длительные каникулы и ряд других непредвиденных обстоятельств, что способствовало стремительному развитию экономического кризиса. Особое беспокойство вызвали падение цен на нефть, хаос на финансовых рынках, снижение объема производства в ряде отраслей промышленности.

Именно поэтому одной из основных задач Российской Федерации в настоящее время является продвижение приоритетных национальных интересов в рамках двусторонних и многосторонних торгово-экономических отношений с зарубежными странами. Необходимо дальнейшее совершенствование таможенного регулирования, а также механизмов экспортного и валютного контроля в Российской Федерации, которое будет направлено на снижение барьеров для внешнеэкономической деятельности инновационных предприятий. Требуется обеспечить развитие внутреннего рынка Российской Федерации и тем самым улучшить условия ведения предпринимательской деятельности.

Одним из факторов, препятствующих достижению данной цели, являются недостатки законодательства, связанные с установлением

уголовной ответственности за совершение преступлений экономической направленности субъектами бизнес-сообщества и с процессуальным порядком производства уголовных дел. Наиболее показательна в этом отношении статистика за 2014 г., когда следственными органами было возбуждено около 200 тыс. уголовных дел в связи с преступлениями экономической направленности. Из них приговором были окончены лишь 15%, тогда как в 83% случаев возбужденные в отношении предпринимателей уголовные дела были прекращены. В конечном счете в связи с вовлечением в сферу уголовного судопроизводства эти предприниматели частично либо полностью потеряли свой бизнес.

Неслучайно в последнее десятилетие на первый план в уголовной политике страны выдвигаются вопросы как экономического обеспечения государственного суверенитета, так и стабильности правового регулирования экономических отношений, укрепления доверия между властью и бизнесом; формирования справедливой правоприменительной системы, способной эффективно защищать основные экономические права и свободу предпринимательства.

В Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года, утвержденной Указом Президента РФ от 13 мая 2017 г. № 208, отмечается, что «в условиях усиления существующих и появления новых вызовов и угроз экономической безопасности российское государство сохраняет достаточно высокий уровень экономического суверенитета и социально-экономической стабильности»¹.

В результате в 2019 г. по сравнению с 2018 г. число выявленных преступлений экономической направленности снизилось на 4,1% и составило 104,9 тыс., а их удельный вес в общем числе зарегистрированных — 5,2%. При этом материальный ущерб от указанных преступлений существенно возрос — до 447,2 млрд руб. (в 2018 г. — 403,8 млрд руб., в 2017 г. — 234,3 млрд руб.). Доля тяжких и особо тяжких преступлений в общем числе выявленных преступлений экономической направленности — 60,3%.

Экономическая безопасность является одной из стратегических целей обеспечения национальной безопасности Российской Федерации и представляет собой состояние защищенности экономики от внешних и внутренних угроз, позволяющее обеспечивать суверенитет страны, единство ее экономического пространства, условия для реализации стратегических национальных приоритетов.

¹ Указ Президента РФ от 13 мая 2017 г. № 208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года».

Авторский коллектив руководствовался необходимостью осмысления научно-практических положений, определяющих направления совершенствования работы судебно-следственных органов в ходе производства по делам о преступлениях, совершенных в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности.

В научно-практическом пособии рассмотрены проблемы, связанные с соблюдением баланса между обязанностями должностных лиц, осуществляющих расследование и судебное разбирательство уголовных дел, с одной стороны, принимать надлежащие меры по обеспечению экономической безопасности, с другой — соблюдать права и законные интересы предпринимателей, вовлеченных в сферу уголовного судопроизводства.

Проведенное исследование позволило разработать научно обоснованные рекомендации по совершенствованию уголовного и уголовно-процессуального законодательства, а также практики его применения, направленные на формирование справедливой правовой и правоприменительной системы, способной эффективно защищать основные экономические права и свободы предпринимательства.

Пособие восполняет пробел в системных исследованиях уголовного и уголовно-процессуального права с учетом анализа как отечественного, так и зарубежного опыта¹.

¹ Законодательство приведено по состоянию на 30 апреля 2020 г.

Глава 1

УГОЛОВНАЯ ПОЛИТИКА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В ОБЛАСТИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

§ 1. ПОНЯТИЕ, СОДЕРЖАНИЕ И ЗНАЧЕНИЕ СОВРЕМЕННОЙ УГОЛОВНОЙ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Основы правового регулирования современных экономических отношений в Российской Федерации заложены в Конституции РФ (ст. 8, 34, 35, 36). В частности, ст. 8 гарантирует участникам экономических отношений единство экономического пространства, свободное перемещение товаров, услуг и финансовых средств, поддержку конкуренции, свободу экономической деятельности в условиях равенства всех форм собственности. Статьи 34, 35, 36 устанавливают гарантии, права граждан на свободное использование своих способностей и имущества для предпринимательской и иной не запрещенной законом экономической деятельности. Но закрепление в Основном Законе страны свободы экономических отношений не означает отказа от их государственного регулирования, поэтому в ч. 2 ст. 34 говорится о недопустимости деятельности, направленной на монополизацию и недобросовестную конкуренцию. Таким образом, в конституционно-правовых нормах отражены представления о сущности предпринимательской деятельности, правовом признании экономической функции предпринимательства¹.

В Российской Федерации осуществляется системная работа по улучшению делового климата, реальному изменению структуры экономики, развитию малого и среднего бизнеса. В основном сформирована нормативно-правовая база, способствующая благоприятному ведению предпринимательской и иной экономической деятельности. Особое внимание со стороны государства уделяется укреплению доверия между властью и бизнесом, стабильности и предсказуемости

¹ См.: Якимова Е.М. Социальная и экономические функции предпринимательской деятельности в отражении конституционно-правовых норм // Журнал российского права. 2018. № 9. С. 65–70.

ФЗ
№ 436-ФЗ

Издание не подлежит маркировке
в соответствии с п. 1 ч. 2 ст. 1

Научное издание

**УГОЛОВНЫЙ ЗАКОН
И ЭКОНОМИЧЕСКАЯ
ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ
(соотношение частных
и публичных интересов)**

Научно-практическое пособие

Ответственные редакторы

И.И. Кучеров, О.А. Зайцев, С.Л. Нудель

Подписано в печать 17.08.2020.

Формат 60×90/16. Бумага офсетная. Гарнитура Newton.

Печать офсетная. Усл. печ. л. 24,5.

Тираж 500 экз. Заказ № .

ТК 743881-1160944-170820

ООО «Научно-издательский центр ИНФРА-М»

127214, Москва, ул. Полярная, д. 31В, стр. 1

Тел.: (495) 280-15-96, 280-33-86. Факс: (495) 280-36-29

E-mail: books@infra-m.ru

<http://www.infra-m.ru>

Отпечатано в типографии ООО «Научно-издательский центр ИНФРА-М»

127214, Москва, ул. Полярная, д. 31В, стр. 1

Тел.: (495) 280-15-96, 280-33-86. Факс: (495) 280-36-29

Институт законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации