

Автономная некоммерческая образовательная организация высшего образования
«Сибирский институт бизнеса и информационных технологий»

Зачетная (экзаменационная) работа
(3 семестра)
Дисциплина: Криминология

название дисциплины

Реферат, эссе, кейс, тест
(вид работы)

Тема: «Преступность экономической направленности в современных
условиях»
(Название темы)

Выполнил(а):

Либик Александра Сергеевна
(Ф.И.О. студента)

40.03.01. Юриспруденция «Уголовное право» ЮВ-1121(2)
(направление, группа)

Проверил(а): _____
(Ф.И.О. преподавателя)

(дата)

2023

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение.....	3
1. Социально-экономическая сущность преступности.....	4
1.1 Этапы изучения преступности.....	4
1.2 Понятие и социальная оценка экономической преступности.....	9
1.3 Экономические причины экономической преступности.....	13
2. Экономическая преступность в России на современном этапе.....	17
2.1 Хронология экономической преступности в России.....	17
2.2 Характеристика видов преступлений в сфере экономической деятельности.....	20
3. Борьба с преступлениями в сфере экономической деятельности.....	32
3.1 Проблема борьбы с экономической преступностью.....	32
3.2 Особенности борьбы с экономической преступностью.....	34
Заключение.....	37
Список использованной литературы.....	39

ВВЕДЕНИЕ

Экономическая преступность, иными словами, преступность экономической направленности представляет собой совокупность противоправных, общественно опасных, корыстных, причиняющих существенный материальный ущерб посягательств на используемую для хозяйственной деятельности собственность, установленный порядок управления экономическими процессами и экономические права и интересы граждан, юридических лиц и государства со стороны лиц, выполняющих определенные функции в системе экономических отношений, это и является актуальностью выбранной темы.

Таким образом, в своей работе я раскрываю само понятие экономической преступности, причины её возникновения с точки зрения экономики, её различные типы, хронологию преступности в России, и самое главное – пользуясь замечательными трудами российских и западных учёных-экономистов и криминалистов, исходя из их работ, хочу предложить несколько вариантов борьбы с экономической преступностью.

Основной целью курсовой работы является рассмотрение преступлений в сфере экономики, а также определение основных способов предупреждение экономической преступности.

Исходя из вышеуказанного можно определить основные задачи данной курсовой работы, они сводятся к:

- рассмотрению понятия и общей криминологической характеристики экономической преступности;
- рассмотрению экономических причин экономической преступности;
- особенностям борьбы с экономической преступностью.

1. СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ СУЩНОСТЬ ПРЕСТУПНОСТИ

1.1 ЭТАПЫ ИЗУЧЕНИЯ ПРЕСТУПНОСТИ

Изучая преступность можно выделить следующие этапы изучения преступности.

Преступность и ее основные характеристики.

Преступность - это исторически изменчивое, социальное и уголовно-правовое явление, представляющее собой систему преступлений, совершенных в соответствующем государстве (регионе) в соответствующий период [5, с. 74].

Преступность – явление социальное. Это означает, что преступность обусловлена небиологической природой человека, а природой и содержанием общественных отношений и противоречий. Такие выводы можно сделать и с того, что:

- преступность имеет историческое происхождение;
- преступность причинно связана с общественными явлениями и процессами;
- уровень преступности и характер в различных социально-экономических системах и в разных странах серьезно соотносятся и обуславливаются с местными обстоятельствами жизни и деятельности людей;
- конкретные формы (виды) преступности определяются обществом и государством;
- в разных странах есть свои особенности понимания преступного и непроступного;
- изменения показателей преступности во времени (по годам) и в пространстве (по территориям) в пределах одной страны зависят от

соответствующих сдвигов (различий) в конкретных условиях существования людей;

- преступность представляет собой общественно опасный продукт их социальной жизни и деятельности;

- преступность причиняет вред обществу;

- борьба с преступностью требует главным образом применения социальных мер.

Преступность – явление не только социальное, но и правовое. Правовой характер преступности является не дополнительным, а принципиальным характером. Это вытекает из древнего и общепризнанного принципа «Нет преступления без указания в законе».

Преступность допустимо рассматривать как разновидность отклоняющегося от нормы поведения. Последнее существует объективно, независимо от того, признано оно уголовно наказуемым или нет, поскольку пограничной линией отсчета отклонения могут быть не только уголовно-правовые запреты, но и исторические национальные традиции, нормы морали. Но только криминализация его особо опасных форм в уголовном законе делает соответствующие виды отклоняющегося поведения преступными, а преступность становится относительно определенным и правовым явлением

Общие причины существования преступности.

Причинами преступности называется совокупность социальных явлений и процессов, которые во взаимодействии с обстоятельствами, играющими роль условий, детерминируют существование преступности как социального явления, наличие отдельных составных ее частей, а на индивидуальном уровне - совершение конкретных преступлений .

Из приведенного определения следует, что понятие причин преступности связано с философскими категориями причин, условий и детерминант, а также имеет различные уровни: причины всей

преступности, отдельных ее структурных подразделений, единичных преступлений.

Исследование причин преступности раскрывает природу этого социально-негативного явления, объясняет его происхождение, показывает, от чего зависит существование преступности, что способствует ее сохранению, в настоящее время его оживлению, а что этому противодействует. Только на основе подобных знаний можно обеспечить эффективную борьбу с преступностью: предвидеть происходящие в ней изменения, определить и осуществить необходимые мероприятия по предупреждению преступных проявлений, их сокращению.

Условия, способствующие совершению преступности.

Кроме причин преступности в криминологии выделяются также условия, способствующие совершению преступлений, их называют так же обстоятельствами, способствующими достижению преступного результата.

Под условиями преступности понимаются те явления и факторы реальной действительности, которые прямо преступлений не вызывают, но их наличие может способствовать возникновению у человека намерения совершить преступление. Эти факты реальной действительности относятся к конкретным проявлениям преступности и могут корениться в различных сферах общественных отношений и функционирования общественного и государственного механизма. Это могут быть недостатки в организационно-технической сфере, в сфере охраны как правопорядка в целом, так и в отдельной области – охране имущества, в плохо поставленном учете материальных ценностей. Это могут быть недостатки в деятельности различных государственных органов. Например: милиции, прокуратуры, судов в организации борьбы с преступностью; недостатки в работе контролирующих органов – финансовых, налоговых инспекций.

Особую характеристику условий (обстоятельств), способствующих совершению преступлений надо дополнить анализом криминогенных фоновых явлений, которые и не относятся к преступным, тем не менее сами по себе активно питают преступность, создают для существования и распространения преступности благоприятную обстановку. К их числу относятся: бродяжничество, проституция, алкоголизм.

Причины индивидуального преступного поведения.

На индивидуальном уровне общие причины преступности находят широкий круг криминогенных факторов, конкретных причин индивидуального преступного поведения. Данные причины коренятся в различных сферах социальной жизни, с которыми индивид сталкивается непосредственно, в которых он существует. К таким причинам относятся, негативные воздействия в семье, школе, ближайшем бытовом окружении, трудовом коллективе, а также средств массовой культуры и информации, которые породили антисоциальные взгляды, установки определенных лиц и вызвали их преступное поведение.

К примеру, преступность среди бывших детдомовцев, примерно, вдвое выше, чем среди выходцев из полных семей.

Жертвы преступности.

Действия преступлений часто зависят не только от его личностных особенностей, склонностей и стремлений, но и от поведения потерпевшего. Потерпевший своим не осторожным поведением, аморальными и противоправными поступками может спровоцировать преступление, создать криминальную обстановку, облегчить наступление преступного результата. Поэтому при анализе роли конкретной жизненной ситуации в совершении преступления необходима всесторонняя и объективная оценка значения поведения потерпевшего.

Учение о жертве преступления – виктимология – часть более широкого учения о жертвах не только преступлений, но и последствий

несчастных случаев, природных и техногенных катастроф, политических противостояний.

Изучение поведения и личности потерпевшего от преступлений имеет целью:

- более углубленное понимание природы и причины преступного поведения, ситуаций, которые предшествовали преступлениям, сопутствовали им и последовали после их окончания;

- определение того ущерба (материального, духовного, нравственного, психологического), который наносится отдельными преступлениями и преступностью в целом;

- успешную профилактику (предотвращение, пресечение) преступлений .

Исходя из поведения потерпевшего, ситуации, предшествующие преступлению, можно выделить четыре группы:

1. Ситуации, в которых действия потерпевших носят провоцирующий характер, содержат в себе повод к совершению преступления. Это противоправное или (и) аморальное поведение.

2. Ситуации, в которых действия потерпевшего носят неосторожный характер, создавая тем самым благоприятные условия для совершения преступления. Например, оставление без присмотра личных вещей в таких местах, где относительно велика возможность их похищения. Неосторожность поступков потерпевшего понимается не в уголовно-правовом, а в криминологическом смысле.

3. Ситуации, в которых действия потерпевшего является правомерными, но вызывают противоправное поведение преступника. Например, правильная критика в адрес человека, нетактично ведущего себя в общественном месте, порождает с его стороны насилие по отношению к сделавшему замечание лицу.

4. Ситуации, в которых действия потерпевшего не отвечают необходимым требованиям предосторожности, предусмотрительности.

Социальные последствия преступности.

Учет социальных последствий преступности должен включать не только совокупный вред в масштабах всего общества или даже отдельного населенного пункта. Необходимо иметь в виду и индивидуальный ущерб, наносимый конкретными людьми, их здоровью, психике, нравственности, престижу, жизненным планам. Некоторые из таких последствий плохо поддаются учету или вообще не поддаются ему .

При изучении социальных последствий преступности очень важно классифицировать социальные последствия преступлений. Классификационные схемы включают такие разделительные признаки: содержание наносимого преступного ущерба; объект уголовно-правовой охраны, которому наносится вред; тяжесть наступивших последствий в результате преступного посягательства; время наступления общественно опасных последствий; последствия преступления как фактор, порождающий новое нарушение уголовно-правового запрета; сфера жизнедеятельности людей, где имеет место нанесение ущерба; масштабы ущерба.

Таким образом, из выше сказанного можно сделать вывод, что этапами изучения преступности являются: преступность и ее основные характеристики; общие причины существования преступности; условия, способствующие совершению преступности; причины индивидуального преступного поведения; жертвы преступности; социальные последствия преступности.

Данные факторы преступности не действуют одновременно и с одинаковой интенсивностью. В каждом преступлении присутствует, как правило, определенное сочетание некоторых из них, породившее преступную цель или способствовавшее наступлению преступного результата.

1.2 ПОНЯТИЕ И СОЦИАЛЬНАЯ ОЦЕНКА ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТИ

Преступления в сфере экономической деятельности являются специфической частью корыстной преступности, непосредственно связанной с экономическими отношениями в стране и мире.

Экономическая преступность или преступность в сфере экономической деятельности – это совокупность корыстных посягательств на используемую для хозяйственной деятельности собственность, на установленный порядок управления экономическими процессами и экономические права граждан со стороны лиц, выполняющих определенные функции в системе экономических отношений.

Экономическая преступность и связанная с ней всеобщая криминализация экономических отношений в России превратилась в одну из главных угроз национальной безопасности страны. Это связано с масштабами экономической преступности. Экономическая преступность сводит на нет весь эффект рыночных реформ и демократизацию общества и государства.

Наиболее опасными группами экономических преступлений являются:

- преступления в сфере кредитно-денежных отношений и банковской деятельности;
- преступления в сфере потребительского рынка, в ее основе лежит так полюбившаяся субъектами хозяйственной деятельности практика неконтролируемых наличных расчетов между собой;
- налоговые преступления, имеющие массовый характер;
- легализация (отмывание) денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем;
- фальшивомонетничество .

Криминологические исследования, анализ экономической преступности на протяжении многих лет говорит о высокой системности данного явления. Тенденции развития всех групп экономических преступлений тесно взаимосвязаны, взаимообусловлены. Это доказывает внутреннее единство данной разновидности преступности. Проявление системности – связь экономической преступности с иными разновидностями преступности. Экономическая преступность в нашей стране не могла бы существовать, если бы, не имела прочных связей с властными структурами государства, так и с общеуголовным миром, прежде всего преступностью организованной.

Коррупционные и экономические преступления взаимообусловлены и часто имеют общий мотив. Бизнес, осуществляющий достижение своих целей противоправными методами, провоцирует коррупцию в среде политиков, госслужащих, чиновников иных учреждений. Их сближает общий интерес – извлечение личной выгоды в обход установленных правил.

Экономическая преступность не менее прочно взаимосвязана с общеуголовной, прежде всего организованной преступностью. Конечно, экономическую преступность нельзя полностью отождествлять с организованной преступностью, но эти явления тесно переплетаются.

Обстоятельства общего характера, определяющие состояние и тенденцию экономической преступности, следующие:

1. Неспособность государства сформировать цивилизованную, социально ориентированную рыночную хозяйственную систему.

2. Самоустранение государства в течение длительного времени от публичного правового регулирования экономических отношений в условиях становления ранка.

3. Сопутствующий этому экономическо-правовой нигилизм в обществе, экономическая неграмотность, неподготовленность населения и

хозяйствующих субъектов к цивилизованной, законопослушной деятельности в условиях формирования рыночных отношений.

4. Не эффективность работы контролирующих и правоохранительных органов в сфере экономической деятельности.

5. Целенаправленная деятельность криминального мира в сфере экономики, преследующего свои собственные специфические интересы.

Таким образом, повышенная социальная опасность экономической преступности заключается в негативном влиянии на институты общества, нарушении установленного порядка функционирования материальной основы государства – экономики. Экономическая преступность определяется некоторыми основными особенностями:

1. Латентность экономических правонарушений весьма велика.

2. Ущерб, причиняемый экономическими преступлениями обществу, весьма высок.

3. Экономическая преступность в значительно большей степени, чем уголовная, способна составлять образ жизни, значительной части населения, формировать полукриминальный менталитет.

4. Экономическая преступность по своей природе носит почти полностью организованный характер.

Причины преступности на социологическом уровне необходимо, прежде всего, искать в экономических отношениях, в их противоречиях, несбалансированности хозяйственного механизма, пороках и недостатках экономической политики, а также в системе распределительных отношений.

Как и все явления, экономические отношения имеют разный уровень. Однако в данных отношениях определяющим (для преступности) является высший их уровень, ибо «отзвуки» «верхних слоев» экономических отношений с неизбежностью вызывают их разбалансированность до самого низа, приводя подчас общество к тяжким кризисным ситуациям, оказывающим влияние на другие стороны общественного бытия.

1.3 ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПРИЧИНЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТИ

Криминологические исследования указывают на необходимость первоочередного учета таких явлений и процессов в экономической жизни общества, как состояние и развитие сферы производства; обеспечение имеющихся у населения потребностей и интересов, причем не только потребительского характера, но и касающихся процесса занятости населения; получение населением стабильного и обеспечивающего достойную жизнь дохода; размеры и способы обеспечения доходов разных субъектов. Бедность, безработица, бездомность, социально-экономические контрасты — обстоятельства, которые всеми без исключения криминологами признаются как обладающие высоким криминогенным потенциалом.

По сравнению с советским периодом в период реформ, по данным известного экономиста Н. Шмелева, в России расходы на здравоохранение, образование, науку уменьшились в десять раз, заработная плата упала приблизительно в два раза, с августа 2002 г. — в три раза, пенсии сократились в пять-шесть раз. При этом налоговая нагрузка на предприятия выросла в среднем в два раза.

Страна фактически была лишена собственных источников инвестиций в результате роста цен в 1992 г. в 26 раз. В итоге от каждого хранившегося в Сбербанке рубля осталось менее 4 копеек, в 1993 г. — менее одной копейки. Серьезным фактором ослабления экономики стало наращивание системы неплатежей и бартера путем резкого и противоречащего мировым стандартам изъятия денег из обращения. Начался стремительный "рост неплатежей, как в абсолютной сумме, так и по отношению к валовому внутреннему продукту (ВВП). Так, в 1993 г. уровень накопленных долгов в процентах к ВВП составлял 9,6%, в 1995 г.

— 15,6%, в 1997 г. — 29,1%, а в 1998 г. он достиг 48,8% от уровня ВВП. Это в свою очередь повлекло ослабление социальной составляющей экономики. Примером ущемления государством прав граждан является невыплата заработной платы наемным работникам. По данным на 1 декабря 2002 г., общая величина просроченной задолженности составила почти 85 млрд. руб., причем более 35% пришлось на задолженность из-за отсутствия финансирования из консолидированного бюджета. Снижение остроты ситуации в 2003 и 2004 гг. не снимает актуальность и проблемность самого вопроса, учитывая необходимость усиления защиты выделяемых на социальную сферу бюджетных средств от противоправных посягательств[].

Согласно данным Российского статистического агентства (РСА), средний размер назначенной месячной пенсии в первом полугодии 2002 т. снизился на 51% в реальном выражении по сравнению с аналогичным периодом 1998 г. и составил всего 67,8% прожиточного минимума пенсионера. Учитывая, что ВВП в первом полугодии 2003 г. снизился по сравнению с 1998 г. всего на 1%, реальная средняя начисленная заработная плата составила всего 63,1% аналогичного показателя предыдущего года, прогнозируется уменьшение поступлений страховых взносов в ПФ РФ в реальном выражении.

Ограблению подверглась практически четвертая часть населения России, а меры по защите населения и компенсации малоимущим вкладчикам были приняты слишком поздно. Свыше 40 млн. пострадавших вкладчиков, из которых значительная часть пенсионеры, вложили эти деньги в различные инвестиционные фонды.

Общественные потребности не находили адекватного отражения в политике, практической деятельности государственных и общественных институтов, в обществе возникали дисфункции. Изменение ценностных ориентации приводило к несоблюдению правовых норм и, как следствие, к росту социальной конфликтности в обществе.

Был ошибочным расчет на самодостаточность рыночных механизмов с точки зрения преодоления теневых и криминальных явлений в экономике:

Политико-идеологическими и социально-экономическими факторами осуществления реформ были созданы условия, облегчающие возможности быстрого обогащения преступных группировок и отдельных лиц за счет государства, с одной стороны, и ослабляющие возможности правоохранительных органов по борьбе с негативными последствиями реформ - с другой.

В результате активизировались процессы формирования антиобщественных групп и сообществ на стыке общеуголовной и экономической преступности, что дало возможность сконцентрировать в теневом секторе экономики значительные общенациональные средства.

Не подтвердилось мнение о том, что отход от глобальной государственной собственности явится средством преодоления острого бюджетного дефицита. Отсутствие у предприятий различных форм собственности достаточных оборотных средств не позволяло осуществлять расширение объемов производства. В этих условиях сохранялся чрезвычайно высокий спрос на бюджетные средства и, как следствие, росло число корыстных посягательств.

"Денежный", или рыночный, этап перераспределения собственности, начавшийся в 1995 г., содержал в себе не меньший потенциал криминогенной опасности, нежели первоначальные "чековые" или административные преобразования. Массовая потеря накоплений денежных средств граждан произошла в результате краха пирамиды государственных ценных бумаг ГКО-ОФЗ после заявления Правительства и Центрального банка Российской Федерации 17 августа 2002 г. Результатом этого явились временный паралич банковской системы страны, резкое падение доверия населения, отечественных и зарубежных инвесторов к экономической системе в целом.

Более того, все это в совокупности продемонстрировало отсутствие в стране гарантий соблюдения прав человека и, соответственно, обеспечения свободы экономического поведения для ее субъектов. В то же время высветились системные пороки современных экономических преобразований. В литературе справедливо отмечалось, что вся банковская система во главе с Центробанком России на практике служит не целям аккумуляции денежных средств для их последующего инвестирования в реальный сектор экономики, а задачам совершения спекулятивного "прокручивания" бюджетных и заемных средств, извлечения быстрых и легких сверхдоходов.

Кроме того, сверхвысокое налогообложение отечественного товаропроизводителя при более льготном налоговом бремени посреднической деятельности, непропорциональный крен в сторону налогообложения фонда заработной платы, запутанность и нестабильность самого налогового законодательства и деятельности налоговых органов являются одной из причин криминализации экономики.

2. ЭКОНОМИЧЕСКАЯ ПРЕСТУПНОСТЬ В РОССИИ НА СОВРЕМЕННОМ ЭТАПЕ

2.1 ХРОНОЛОГИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТИ В РОССИИ

Преступность в Российской Империи

Основные характеристики преступности в этот период определялись развитием экономических отношений, в частности, отменой крепостного права и становлением капитализма.

Отдельные показатели преступности в Российской империи начали систематически фиксироваться в первой половине XIX века, однако упорядоченный и общий характер они приобрели лишь во второй половине XIX в. Учитывалось количество уголовных дел, осуждённых, подсудимых.

В середине XIX в. отмечался рост числа подсудимых и осужденных. С. С. Остроумов пишет: «...с 1857 по 1865 г. число подсудимых увеличилось на 1/3, а число осужденных более чем в 1,5 раза. Конечно, в определенной степени на это увеличение оказало влияние введение в 1860 г. в судах судебных следователей, что привело к более тщательному расследованию, а отсюда к росту числа возбужденных уголовных дел. Но, несомненно, основной причиной роста преступности явилось не процессуальное нововведение, а резкое изменение всей экономической обстановки в результате свершившегося в стране экономического переворота».

На рубеже веков динамика числа осуждённых была достаточно неоднозначной, хотя и имела общую тенденцию к росту. Число осуждённых общими судебными установлениями увеличилось на две трети, а уездными членами городских судов — в 2,5 раза. При этом необходимо учитывать, что события политической жизни страны

(Революция 1905 года) в этот период определяли неполный характер статистических данных.

В 1911—1917 гг. наиболее быстрыми темпами прирастали имущественные (корыстные) преступления, в особенности экономические — нарушение уставов торговых и кредитных, подлоги в актах, обязательствах и т. д. Это связано с развитием капитализма в России, которое сопровождалось приростом тех видов преступности, которые характерны для рыночных отношений.

Преступность в РСФСР

Февральская и Октябрьская революции значительно изменили как понятие о преступности и саму преступность, так и систему учёта данных о ней.

Необходимо отметить, что изучение показателей преступности в РСФСР

сталкивается с рядом трудностей, основными из которых являются следующие:

- За период с 1917 по 1991 год сменилось 3 уголовных кодекса: в 1922, 1926 и в 1960 году.
- В различные периоды времени получали широкое распространение внесудебные формы реагирования на преступления, как в радикально-анти правовом варианте — «тройки», особые совещания, высылки, так и в либеральном — передача материалов «общественности».
- Статистика преступности находилась под грифами «секретно» и «совершенно секретно», в результате чего систематизированные данные о преступности не публиковались и были доступны небольшому числу специалистов.

При анализе состояния и динамики преступности можно выделить периоды восстановления народного хозяйства и нэпа, индустриализации, так называемый период «сталинских репрессий», а также позднесоветский период (1961—1991 годы).

Период восстановления народного хозяйства и НЭПа

За период с 1917 по 1922 год имеются лишь отрывочные данные о состоянии преступности. Источниками данных о преступности за первое десятилетие существования советской власти являются статистические обзоры, данные о работе судебных органов, иные труды ЦСУ СССР сборники министерств юстиции СССР и РСФСР, в том числе носящие закрытый характер, работы Е. Н. Тарновского, М. Н. Герцена и других авторов того времени. В период с 1922 по 1925 годы не наблюдается какой-либо выраженной тенденции изменения числа осуждённых. Данные о числе зарегистрированных преступлений говорят о снижении преступности в 1922 году, которое сменилось её ростом в 1924-1925-е годы. Отмечается тенденция к урбанизации преступности, перемещению её в крупные города, росту числа должностных преступлений и снижению числа хозяйственных (часть из которых в период НЭПа была легализована); в целом картина преступности схожа с периодами перед Первой Мировой Войной и экономических реформ 1980-1990-х годов. Рассматриваемый период оценивается криминологами как относительно благополучный, характеризующийся снижением преступности.

Период индустриализации

В этот период увеличивается число зарегистрированных преступлений, однако ввиду прироста численности населения коэффициент преступности снижается.

Период с 1930 по 1959 годы — это период так называемых «сталинских репрессий». Однако статистические данные о числе осуждённых за указанный период говорят о довольно существенном снижении числа лиц, находящихся в местах лишения свободы.

Несмотря на противоречивость статистических данных, отмечается, что репрессия в данный период приобрела невиданный ранее. Криминологи полагают, что в этот период широко применялась внесудебная репрессия, в результате чего уголовная статистика этого

периода неточно и неполно отражает картину преступности и карательную политику властей, и отмечают, что «нарушения законности в 30—50-х гг. оцениваются как национальная трагедия, которая не должна повториться»

Общеуголовная преступность в годы ВОВ то снижалась, то увеличивалась, достигая исходного уровня. В 1941-1942 годах возрастает число осуждённых по указам военного времени и осужденных военными трибуналами, с 1943 года численность данных категорий уменьшается. Указывается также, что война сильно ослабила личный состав милиции, а восстановление численности сотрудников осуществлялось за счёт граждан, избежавших призыва, не отличавшихся нравственностью и профессионализмом, в результате чего сильно уменьшилась эффективность работы правоохранительных органов и увеличилось число случаев, когда к ответственности привлекались заведомо невиновные.

2.2 ХАРАКТЕРИСТИКА ВИДОВ ПРЕСТУПЛЕНИЙ В СФЕРЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Преступления, посягающие на общественные отношения, интересы в сфере предпринимательства

2. Воспрепятствование законной предпринимательской и иной деятельности (ст. 169 УК РФ). Непосредственный объект преступления - законные права и интересы субъектов предпринимательской и иной деятельности. Объективная сторона преступления характеризуется деянием с формальным составом, т.е. преступление считается оконченным уже в момент выполнения указанных в законе действия или бездействия. Деяние может быть совершено в следующих формах: неправомерный отказ в регистрации индивидуального предпринимателя или юридического лица; уклонение от регистрации индивидуального предпринимателя или юридического лица и т.д. Регистрация незаконных сделок с землей (ст. 170

УК РФ). Фактически данная статья содержит три самостоятельных состава преступления, объектом посягательства которых являются: земельные отношения, обеспечивающие рациональное использование и охрану земель; общественные отношения по поводу собственности на землю; законные права и интересы граждан, связанные с владением, пользованием и распоряжением землей. Субъективная сторона во всех трех составах характеризуется несколькими обязательными признаками. Во-первых, вина в форме прямого умысла. Виновный осознает опасность и противоправность своих действий и желает их совершить. Во-вторых, это мотив и цель действий виновного, которые указывают на его желание обогатиться в результате совершения преступных действий или удовлетворить иные личные интересы. Незаконное предпринимательство (ст. 171 УК РФ). Основной непосредственный объект - общественные отношения в сфере предпринимательской деятельности. Дополнительным объектом выступают охраняемые интересы граждан, общества и государства.

Объективная сторона данного преступления выражается в незаконном предпринимательстве, т.е. в самостоятельной, осуществляемой на свой риск деятельности, направленной на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи товаров, выполнения работ или оказания услуг лицами, не зарегистрированными в качестве субъектов такой деятельности или с нарушением установленных правил. Квалифицированный состав незаконного предпринимательства включает два признака: его совершение организованной группой или извлечение дохода в особо крупном размере. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции (ст. 171.1 УК РФ). Непосредственным объектом анализируемого преступления является установленный экономический и правовой порядок, обеспечивающий нормальный оборот маркированных товаров и продукции. Предметом выступают немаркированные товары и продукция, подлежащие

обязательной маркировке марками акцизного сбора, специальными марками, знаками соответствия, защищенными от подделок.

Объективная сторона характеризуется деянием, совершаемым в следующих формах: производство, т.е. любой способ изготовления либо создания продукции; приобретение - установление правомочий пользования, владения, распоряжения различными методами, в том числе и незаконными и т.д. В качестве квалифицирующих признаков преступления (ч. 2 ст. 171.1 УК) указаны следующие: организованная группа и особо крупный размер. Незаконная банковская деятельность (ст. 172 УК РФ). Состав данного преступления является специальным составом незаконного предпринимательства, влекущим более суровую ответственность, и отличается от общего состава специфической сферой осуществления незаконного предпринимательства.

Непосредственный объект - общественные отношения, возникающие в результате законной банковской деятельности. Деяние может находить свое выражение в следующих трех формах: осуществление банковской деятельности (банковских операций) без регистрации; осуществление банковской деятельности без специального разрешения (лицензии) в случаях, когда такое разрешение (лицензия) обязательно; осуществление банковской деятельности с нарушением лицензионных требований и условий. Субъективная сторона преступления характеризуется умышленной формой вины.

Лжепредпринимательство (ст. 173 УК РФ). Основной непосредственный объект - сфера нормальной предпринимательской или банковской деятельности и возникающие в ней имущественные отношения. Дополнительным непосредственным объектом выступают интересы граждан, общества или государства, которым незаконными действиями причиняется крупный ущерб. Объективная сторона данного состава преступления, который является материальным по конструкции, содержит три обязательных признака: деяние, которое характеризуется

действием по созданию коммерческой организации без намерения осуществлять предпринимательскую или банковскую деятельность, последствиями в виде крупного ущерба охраняемым интересам и причинной связью между ними. Особенностью состава является то, что без реального ущерба деяние не признается преступлением.

Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ).

Непосредственный объект - общественные отношения в сфере правомерного владения, пользования и распоряжения денежными средствами и иным имуществом.

Предмет преступления - денежные средства или иное имущество, приобретенное другими лицами преступным путем. Объективная сторона преступления может выражаться в совершении активных действий в форме совершения легальных финансовых операций или иных сделок с указанными предметами для того, чтобы отмыть грязные, криминальные деньги или придать имуществу характер законно приобретенного. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174.1 УК РФ).

Основные аспекты данного состава преступления полностью совпадают с разъяснениями к составу преступления, предусмотренному ст. 174 УК. По объективной стороне действия более широкие. Виновный легализует денежные средства или иное имущество не только путем совершения финансовых операций и других сделок, но и для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности. Квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки данного состава соответствуют указанным в ст. 174 УК, но касаются лишь предмета преступления в крупном размере, который определен в примечании к ст. 174 УК. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем (ст. 175 УК РФ).

Непосредственный объект - установленный порядок приобретения или сбыта имущества, обеспечивающий законные экономические интересы граждан, общества и государства.

Предмет преступления - имущество, добытое в результате совершения другим лицом преступного деяния. Объективная сторона данного преступления может выражаться в следующих формах: заранее не обещанное приобретение имущества, заведомо добытого преступным путем; заранее не обещанный сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. Состав преступления - формальный. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции (ст. 178 УК РФ). Непосредственный объект - общественные отношения, обеспечивающие свободу и добросовестность конкуренции. Объективная сторона характеризуется несколькими обязательными признаками: деянием, которое совершается в форме недопущения, ограничения или устранения конкуренции; различными способами их выполнения; местом совершения; последствиями в виде крупного ущерба и причинной связью между ними.

Часть 2 содержит два квалифицирующих признака: совершение деяния лицом с использованием своего служебного положения либо группой лиц по предварительному сговору. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК РФ).

Основной непосредственный объект - общественные отношения, гарантирующие свободу граждан и юридических лиц на совершение различного вида сделок. Факультативный объект - охраняемые имущественные и неимущественные права потерпевших и их близких. Объективная сторона характеризуется следующими обязательными признаками: деянием в форме активных действий (принуждение к совершению сделки или принуждение к отказу от ее совершения); особым способом, с помощью которого виновный добивается своих целей (угроза применения насилия, уничтожения или повреждения чужого имущества, угроза распространения сведений, которые могут причинить

существенный вред правам и законным интересам потерпевшего или его близких). Квалифицированный состав предполагает совершение деяния с применением насилия либо организованной группой. Незаконное использование товарного знака (ст. 180 УК РФ).

Основной непосредственный объект - общественные отношения, складывающиеся в сфере производства товаров по поводу их качества и происхождения. Дополнительный непосредственный объект - права и интересы производителей и потребителей товаров и услуг. Данная статья предусматривает два самостоятельных состава преступления, которые можно разграничить по их предмету (ч. 1 и ч. 2 ст. 180 УК). Квалифицированные составы содержат следующие признаки: совершение деяния группой лиц по предварительному сговору или организованной группой. Субъективная сторона характеризуется умышленной формой вины. При формальном составе умысел только прямой, при материальном - прямой или косвенный. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК РФ).

Основной непосредственный объект - общественные отношения, складывающиеся в сфере коммерческой, налоговой и банковской деятельности в части сохранения сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Дополнительным объектом выступают интересы физических и юридических лиц - владельцев указанной конфиденциальной информации.

Предмет преступления - сведения, составляющие коммерческую, налоговую или банковскую тайну. Объективная сторона данного преступления характеризуется деянием в форме собирания сведений, совершаемым путем похищения документов, подкупа, угроз, иным незаконным способом. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (ст. 184 УК РФ).

Непосредственный объект - общественные отношения, складывающиеся по поводу обеспечения нормальной подготовки, организации и проведения спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов. Предмет преступления - незаконное вознаграждение, носящее материальный характер. Объективная сторона преступления представляет собой деяние в виде подкупа (передачу денег, ценных бумаг или иного имущества) субъектов, указанных в диспозиции статьи. Состав преступления по конструкции - формальный.

Преступления, посягающие на общественные отношения, складывающиеся в кредитно-финансовой сфере

Незаконное получение кредита (ст. 176 УК РФ). В данной статье предусмотрены два самостоятельных состава преступления. В составе преступления, предусмотренном ч. 1 данной статьи, основным непосредственным объектом преступления выступают общественные отношения в кредитно-денежной сфере. Дополнительным объектом законодатель выделил интересы банков и иных кредиторов. Предмет преступления - кредит (денежные средства, товарные ценности), являющийся основой кредитного договора. Состав преступления в ч. 1 по своей конструкции является материальным. Объективная сторона данного преступления содержит следующие обязательные признаки: деяние, которое состоит в получении индивидуальным предпринимателем или руководителем организации кредита путем предоставления кредитору заведомо ложных сведений о хозяйственном положении либо финансовом состоянии индивидуального предпринимателя или организации; последствия, обозначенные законодателем как причинение крупного ущерба; причинная связь между деянием и последствиями. В ч. 2 ст. 176 УК речь идет о государственном целевом кредите. Состав в этой части по конструкции является материальным, т.е. объективная сторона включает три обязательных признака (деяние, последствия, причинную связь). Деяние может быть совершено в двух формах: незаконное получение

государственного целевого кредита; использование государственного целевого кредита не по прямому назначению.

Законодатель называет в качестве основания для привлечения лица к уголовной ответственности по ст. 177 УК РФ уклонение от погашения лишь кредиторской задолженности. Объективная сторона данного преступления характеризуется деянием, которое состоит в злоупотреблениях при эмиссии ценных бумаг. Такое злоупотребление может выражаться в следующих формах: внесение в проспект эмиссии ценных бумаг заведомо недостоверной информации, утверждение содержащего заведомо недостоверную информацию проспекта эмиссии или отчета об итогах выпуска ценных бумаг, размещение эмиссионных ценных бумаг, выпуск которых не прошел государственную регистрацию. Квалифицированным состав признается при совершении деяния группой лиц по предварительному сговору или организованной группой.

Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах (ст. 185.1 УК РФ). Основной непосредственный объект - общественные отношения, возникающие при эмиссии и обращении ценных бумаг, и порядок предоставления информации о такой деятельности. Дополнительный непосредственный объект - охраняемые права и интересы граждан, организаций или государства. Предметом преступления выступает информация, определенная законодательством РФ о ценных бумагах. Объективная сторона характеризуется деянием, последствиями и причинной связью между ними. Деяние может выражаться в следующих действиях: злостное уклонение от предоставления информации, содержащей данные об эмитенте, о его финансово-хозяйственной деятельности и ценных бумагах, сделках и иных операциях с ценными бумагами; предоставление заведомо неполной или ложной информации. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 186 УК РФ). Непосредственный объект -

общественные отношения, складывающиеся в сфере кредитно-денежной системы России, а также других стран в случае подделки их валюты. Объективная сторона данного преступления характеризуется деянием в следующих формах: изготовление в целях сбыта указанных предметов; сбыт таких предметов. Часть 2 настоящей статьи включает в себя такой квалифицирующий признак, как совершение деяния в крупном размере. По части 3 ответственность усилена в том случае, если деяние совершено организованной группой.

Преступления, посягающие на установленный государством порядок и правила законного перемещения ценностей через таможенную границу

Контрабанда (ст. 188 УК РФ). Непосредственный объект - установленные государством порядок и правила перемещения в крупном размере товаров и предметов через таможенную границу, обеспечивающие экономическую стабильность и безопасность России.

Объективная сторона контрабанды характеризуется деянием, которое состоит в перемещении товара в различных формах: помимо таможенного контроля, с сокрытием от таможенного контроля, с обманным использованием документов или средств таможенной идентификации, сопряженное с не декларированием или с недостоверным декларированием. Квалифицированными составами контрабанды являются совершение деяния должностным лицом с использованием своего служебного положения либо с применением насилия к лицу, осуществляющему таможенный контроль. Особо квалифицированный состав контрабанды образует ее совершение организованной группой.

Незаконные экспорт или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники (ст. 189 УК РФ). Непосредственный объект - государственные интересы РФ при обеспечении выполнения международных обязательств по

нераспространению оружия массового уничтожения, вооружения и военной техники. Предметом преступления являются технологии, научно-техническая информация и услуги, сырье, материалы и оборудование, которые могут быть использованы при создании оружия массового уничтожения, средств его доставки, вооружения и военной техники.

Квалифицированный состав предполагает совершение деяния группой лиц по предварительному сговору. Особо квалифицированный состав предусматривает следующие признаки: совершение деяния организованной группой либо в отношении сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, работ (услуг), которые заведомо для лица, наделенного правом осуществлять внешнеэкономическую деятельность, могут быть использованы при создании оружия массового поражения, средств его доставки и в отношении которых установлен экспортный контроль. Невозвращение на территорию РФ предметов художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран (ст. 190 УК РФ).

Непосредственный объект - отношения и интересы государства по поводу владения и распоряжения предметами художественного, исторического и археологического достояния народов РФ и зарубежных стран и сохранения культурного наследия народов России. Объективная сторона преступления выражается в совершении деяния в форме бездействия. Оно заключается в невыполнении возложенных на определенное лицо обязанностей по возвращении в установленный срок на территорию РФ ценностей, являющихся художественным, историческим и археологическим достоянием народов РФ и зарубежных стран. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ).

Непосредственный объект - экономические и финансовые интересы РФ. Предмет преступления - иностранная валюта - денежные знаки в виде

банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным платежным средством в соответствующем иностранном государстве или группе государств, а также изъятые и изымаемые из обращения, но подлежащие обмену денежные знаки; средства на счетах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах.

Преступления, посягающие на общественные отношения, складывающиеся по поводу исчисления и уплаты налогов и иных платежей

Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК РФ). Непосредственный объект - экономические и финансовые интересы РФ. Предмет преступления - таможенные платежи. Объективная сторона характеризуется деянием в форме бездействия и состоит в уклонении от уплаты любого из таможенных платежей, взимаемых с организаций или физического лица, составляющих предмет настоящего преступления в крупном размере. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов (ст. 199.2 УК РФ). Непосредственный объект - экономические и финансовые интересы государства. Предметом выступают денежные средства либо имущество организации или предпринимателя в крупном размере, за счет которых в порядке, предусмотренном законодательством РФ о налогах и сборах, должно быть произведено взыскание недоимки по налогам и (или) сборам. Объективная сторона характеризуется деянием в виде сокрытия денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание недоимки по налогам, совершенным в крупном размере.

Преступления, посягающие на общественные отношения, интересы, обеспечивающие процедуру банкротства

Неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК РФ). Непосредственный объект - отношения и законные интересы участников экономической деятельности, индивидуальных предпринимателей и коммерческих организаций, действующих при осуществлении процедуры банкротства. К предмету преступления, предусмотренного ст. 195 УК, относятся имущество, имущественные обязательства, сведения об имуществе, бухгалтерские и иные учетные документы, отражающие экономическую деятельность предприятия. Объективная сторона является весьма сложной и включает несколько обязательных признаков: деяние, совершаемое в различных формах; последствия в виде крупного ущерба заинтересованным лицам; причинную связь между деянием и последствиями; обстановка, свидетельствующая о наличии признаков банкротства. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК РФ). Непосредственный объект - отношения и законные интересы участников экономической деятельности, индивидуальных предпринимателей и коммерческих организаций, которым причиняется вред при осуществлении преднамеренного банкротства.

Предмет преступления - денежные обязательства и обязательные платежи.

Объективная сторона характеризуется деянием, последствиями в виде крупного ущерба и причинной связью между ними. Субъективная сторона характеризуется умышленной формой вины. Фиктивное банкротство (ст. 197 УК РФ). Непосредственный объект - интересы государства в сфере деятельности государственных органов, уполномоченных на организацию работы с предприятиями-банкротами. Объективная сторона характеризует по своей структуре материальный состав преступления. Субъективная сторона характеризуется виной в форме прямого умысла.

3. БОРЬБА С ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ В СФЕРЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1 ПРОБЛЕМА БОРЬБЫ С ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТЬЮ

Для обеспечения экономической безопасности России необходимо определить:

- приоритеты в понятиях, структуре и основных направлениях обеспечения экономической безопасности России;
- криминологические меры обеспечения экономической безопасности России общесоциального характера;
- специальные криминологические меры обеспечения экономической безопасности России;
- систему уголовно-правовых мер обеспечения экономической безопасности России.

С учетом указанных приоритетов следует осуществлять систему мер борьбы с экономической преступностью.

В целом речь идет о системе экономических, организационно-производственных, технических, правовых, воспитательных мер, направленных на коррекцию личности правонарушителей и нейтрализацию или ослабление действия обстоятельств, обуславливающих совершение преступлений.

Экономические меры могут быть отнесены к предупредительным мерам общесоциального уровня, которые нацелены на решение основной задачи по повышению благосостояния населения и снижению уровня безработицы. Это первостепенная задача макроэкономической стабилизации и создания предпосылок для экономического роста. Исследования западных ученых свидетельствуют о высоком уровне корреляции между состоянием безработицы и негативными тенденциями

преступности, в том числе имущественной. Существенно применение имеющегося в мировой практике опыта борьбы с безработицей.

Основная цель государственной стратегии — обеспечение такого развития экономики, при котором создались бы приемлемые условия для жизни и развития личности, для социально-экономической, военно-политической стабильности общества и сохранения целостности государства, успешного противостояния внутренней и внешней угрозе.

К основным направлениям в организации борьбы с экономической преступностью относятся: анализ официальной и оперативной информации о состоянии экономической преступности; определение приоритетных направлений обеспечения экономической безопасности России; разработка и выполнение Федеральной и региональных программ борьбы с преступностью.

Источниками криминологической информации о состоянии экономической преступности являются: официальные статистические данные (МВД, Минюста) о выявленных преступлениях, лицах, их совершивших, причиненном и возмещенном материальном ущербе, направленных в суд уголовных делах и вынесенных приговорах; сведения контролирующих органов о выявленных нарушениях в сфере экономической деятельности; результаты проверок Счетной палатой РФ и контрольными органами в субъектах РФ нецелевого использования - бюджетных средств; материалы органов прокуратуры о проверке соблюдения законности в экономической сфере и принятых мерах; обобщение судебной практики по делам об экономических преступлениях; оперативные данные правоохранительных органов, полученные в соответствии с законодательством; результаты научных, социологических исследований состояния экономической преступности и уровня ее латентности и др.

3.2 ОСОБЕННОСТИ БОРЬБЫ С ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТЬЮ

В законотворческой и правоприменительной практике важно в полной мере учитывать данные о состоянии преступности в экономике из максимально возможных источников информации. Эти данные необходимо использовать на всех стадиях правоприменительного процесса.

Необходимо своевременно прогнозировать развитие криминальной ситуации в наиболее криминогенных отраслях народного хозяйства. Результаты прогноза необходимо использовать для подготовки предложений в законодательные, исполнительные органы федерального и регионального уровня по нейтрализации преступлений.

Значительную роль в предупреждении экономических преступлений в кредитно-финансовых отношениях могло бы сыграть принятие закона "Об информационных банках данных", изменение Закона "О банках и банковской деятельности", что позволило бы правоохранительным органам осуществлять проверку законности возникновения первичного капитала, законности операций, проводимых субъектами кредитно-финансовых отношений, проверку добросовестности этих субъектов по ранее осуществленным сделкам.

Актуально принятие более эффективных мер по укреплению взаимодействия различных государственных органов в сфере экономической деятельности, а также этих органов с общественными организациями, детективными и охранными структурами и службами безопасности хозяйствующих, объектов. При этом важно решение задачи по декриминализации территорий и объектов экономики. В тесном взаимодействии служб указанных органов они проводились на АвтоВАЗе, портовых сооружениях Северо-Западного региона и Азово-Черноморского

бассейна и г. Находки, угледобывающих предприятиях Кемеровской области.

В поле зрения подразделений по борьбе с экономической преступностью должны находиться: противоправное использование государственных средств, инвестиций, операции на финансовом, наличном и валютном рынках, во внешнеэкономической деятельности, со стратегически важными сырьевыми ресурсами, мошенничество и незаконное предпринимательство на потребительском рынке. С целью пресечения вывоза валютных средств из региона необходимо во взаимодействии с органами валютного контроля (органы ВЭК, региональные ГУ ЦБ, территориальные таможенные управления) проводить проверку подозрительных внешнеэкономических сделок, проверять все имеющиеся факты не возврата валютной выручки, контракты на оказание маркетинговых услуг и пр. Особое внимание уделять сбору (взаимодействуя с правоохранительными органами зарубежных стран и НЦБ Интерпола в России) неопровержимых улик, свидетельствующих об умышленном вывозе валютных средств, розыску и задержанию виновных, наработке практики выявления и расследования преступлений, предусмотренных уголовным законодательством.

Подразделения по борьбе с экономической преступностью, по борьбе с организованной преступностью участвуют в выявлении каналов финансирования бандитских формирований и террористических "группировок. Основной удар наносится по экономическим объектам, контролируемым ими, с целью лишения финансовой подпитки, выводятся из-под криминального контроля продовольственные рынки, обеспечивается свободный доступ на них региональным сельхозпроизводителям.

Итак, основные усилия правоохранительных и контролирующих органов в борьбе с экономической преступностью направляются на:

- проведение мероприятий по выявлению и пресечению преступлений в сфере финансово-кредитных отношений, в экспортно-импортных операциях, особенно с сырьевыми ресурсами, в процессе приватизации, при обеспечении государственного регулирования оборота подакцизных товаров, при защите бюджетных средств, в том числе направляемых на социальные цели;

- проведение общероссийских мероприятий по предупреждению, выявлению и пресечению легализации (отмывания) доходов, полученных незаконным путем, и проверку законности перевода валютных средств в оффшорные зоны;

- проведение комплексных оперативно-розыскных мероприятий в отдельных отраслях экономики, на хозяйствующих субъектах, в отношении которых имеются основания полагать, что они подконтрольны организованным преступным группам; сообществам либо на них совершаются тяжкие экономические преступления;

- осуществление во взаимодействии с налоговыми и регистрационными органами комплексных проверок достоверности регистрационных данных фирм, не отчитывающихся перед налоговыми органами либо представляющих "нулевые" балансы;

- выявление, предупреждение и пресечение деятельности этнических и иных преступных формирований, действующих в сфере экономики, а также перекрытие каналов поступления материально-технической и финансовой помощи незаконным вооруженным, бандитским и международным террористическим формированиям;

- укрепление взаимодействия и координации всех правоохранительных органов, чёткое закрепление их компетенции и ответственности за конечные результаты правоохранительной деятельности с учетом федеративного устройства Российской Федерации.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Рассмотрев вышеизложенный материал, мы можем сделать некоторые выводы по данной теме:

1. Причины экономической преступности коренятся во всех сферах жизни общества: экономической, социальной, политической и духовной. Особое значение экономики как социального института, обеспечивающего относительную устойчивость общественных отношений, связано с тем, что материальное производство и отношения по разделению труда, обмену, обращению, распределению материальных благ представляют собой основу государственно-правовых и идеологических представлений общества, а также соответствующих этим представлениям остальных социальных институтов.

2. В числе первоочередных общегосударственных мер по предупреждению экономической преступности — укрепление роли государственной власти, повышение доверия к ее институтам, рационализация механизма выработки решений и формирования экономической политики в сфере кредитно-финансовых отношений, создание условий для "включения" защитных механизмов, основанных на рыночном саморегулировании и препятствующих развитию дестабилизирующих тенденций.

Эти меры могут принести результаты во взаимодействии с мерами по формированию нравственного, правового, экономического сознания населения. Важно укрепление финансового, экономического контроля, обеспечение неотвратимости установленной законом ответственности за экономические преступления.

3. Экономическая безопасность зависит от выработанной и реализуемой в конкретных действиях политики борьбы с преступностью в

целом. Важно обеспечивать экономико-социальную и криминологическую обоснованность такой политики, проводить ее в рамках закона.

Преступления в сфере экономической деятельности - это умышленное общественно опасное деяние, предусмотренное уголовным законом, посягающее на общественные отношения в сфере производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг.

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Беркут И. Преступления в сфере экономики. – Пермь, 2006.
2. Воробьев И. Экономические преступления. – Екатеринбург, 2007.
3. Веклянко С. , Гудков С. Отграничение незаконного получения кредита от смежных преступлений // Уголовное право. – 2007. - №3.
4. Галицкая Н. Борьба с легализацией преступных доходов в России: история вопроса, задачи, тенденции // Безопасность бизнеса. – 2007. - №1.
5. Гирько А. Понятие экономической контрабанды, ее уровень и динамика // Российский следователь. – 2008. - №3.
6. Кастрикина Т. Взаимодействие международного и национального законодательства в борьбе с таможенными преступлениями // Таможенное дело. – 2009. - №1.
7. Колоколов Н. «Грязные деньги»: боремся с их отмыванием или...// Безопасность бизнеса. – 2009. - №2.
8. Преступление и наказание: взгляд экономиста: Статья кандидата экономических наук, доцента Гелевич Н. – Мн. Экономическая газета, выпуск № 27 (744) от 13.04.2004 г.
9. Ожегов С.И. Словарь русского языка: Ок. 60000 слов и фразеологических выражений / Под общей ред. проф. Л.И. Скворцова. – 25-е изд., испр. и доп. – М.: ООО «Издательство Оникс», 2006. – 1328 с.