

В статье анализируются вопросы, посвященные специальному субъекту преступления в сфере экономической деятельности. Приводятся доктринальные определения рассматриваемой категории, дается оценка различных позиций. На основе анализа всех составов преступлений дается перечень видов субъектов преступлений в главе 22 УК. Отмечается их разнообразие как по наименованиям, так и по технике конструирования. В целях выявления юридической сущности категории специальный субъект в сфере экономической деятельности приводится его классификация. В конце статьи предлагается авторское определение данного субъекта.

Ключевые слова: специальный субъект в сфере экономической деятельности; виды субъектов преступлений; классификация; глава 22 УК.

The article analyzes questions devoted to special subject of crime in economic sphere. The doctrinal definitions of the category under consideration and the assessment of one or another position is given. After analyzing all corpus delicti, the types of subjects of crimes in Chapter 22 of the Criminal Code are listed. Their variety in terms of denominations and in engineering is mentioned. In order to identify the legal nature of the category of a special subject in economic sphere, a classification is given. In the end of the article the author gives its own definition.

Keywords: special subject in economic sphere; types of subjects of crimes; classification; chapter 22 of the Criminal Code.

А. Д. Шкунов

Ярославский государственный университет им. П. Г. Демидова

E-mail: a.shkunov@dshp.ru

Понятие, виды и классификация субъектов преступлений в сфере экономической деятельности

Научная статья

A. D. Shkunov

P. G. Demidov Yaroslavl State University

Definition, types and classification of subjects of crimes in economic sphere

Scientific article

Общепринято, что субъект преступлений может быть общим, т. е. вменяемым физическим лицом, достигшим возраста уголовной ответственности, и специальным, который помимо названных признаков характеризуется каким-либо дополнительным признаком [1]. Как известно, если лицо не отвечает признакам специального субъекта, оно не может быть исполнителем соответствующего преступления (ч. 4 ст. 34 УК). Поэтому вопросы отнесения тех или иных лиц к кругу специальных субъектов экономических преступлений имеют важное практическое значение и, по логике, должны иметь четкое решение в законодательстве и правоприменительной практике.

Вместе с тем вопрос о дефиниции и сущностных признаках понятия «специальный субъект преступления в сфере экономической деятельно-

сти» преступления в литературе не нашел единого понимания. По нашему мнению, для того чтобы дать наиболее точную и соответствующую цели уголовного закона его дефиницию, необходимо проанализировать различные определения специального субъекта преступления и спроецировать их на плоскость главы 22 УК. Остановимся на основных подходах.

С. А. Семенов добавляет в традиционное определение такой существенный признак специального субъекта, как обладание лицом предусмотренными законом признаками, детерминированными качествами объекта преступления [2, с. 18]. По мнению В. В. Устименко специальный субъект преступления обладает иным(и) дополнительным(и) юридическим(и) признаком(ами), предусмотренным(и) в уголовном законе или прямо вытекающим(и)

из него, ограничивающим(и) круг лиц, которые могут нести ответственность по данному закону [3, с. 11]. Весьма новаторской представляется позиция Н. Ю. Зограбяна, предложившего дополнить ч. 2 ст. 19 УК РФ положением, в соответствии с которым лицо, подлежащее уголовной ответственности, должно: во-первых, быть вменяемым; во-вторых, достигнуть установленного законом возраста; в-третьих, обладать дополнительными признаками; и, наконец, в-четвертых, иметь способность за совершенное преступление нести ответственность в качестве исполнителя [4, с. 52].

Вышеназванные определения роднит то обстоятельство, что в них есть указание на общий субъект преступления «плюс» дополнительный признак, который вытекает исключительно из уголовного закона. Однако, на наш взгляд, ограничение сферы дислокации дополнительных признаков только уголовным законом является слишком узким подходом и поэтому неполно отражает природу специального субъекта. Признаки состава преступления в исчерпывающем виде не всегда описаны в диспозиции статьи УК, поскольку отдельные из них могут содержаться в иных нормативных правовых актах. Общепринято именовать такие нормы «бланкетными», которых в главе 22 УК подавляющее большинство.

В связи с изложенным заслуживает внимания приведенное в диссертационном исследовании определение Ю. И. Абоян, которая, устраняя недостаток позиций предыдущих ученых, дополнительно подчеркивает, что специальный субъект преступления обладает иными дополнительным(и) юридическим(и) признаком(ами), которые содержатся в уголовном законе или прямо вытекают из него либо *сформулированы в иных нормативных актах*. И именно эти признаки ограничивают круг лиц, способных нести ответственность по данному закону [5, с. 13].

Нам в целом импонирует подход последнего авторов к определению специального субъекта преступления, которое мы и возьмем за основу (с отдельными уточнениями). Для определения специфики субъектов преступлений в главе 22 УК нам необходимо подвергнуть анализу каждый состав преступления и определить перечень специальных субъектов преступлений, с тем чтобы впоследствии выявить общие черты специальных субъектов в главе 22 УК и специфические черты специальных субъектов в других главах УК. На основании этого станет возможной выработка

общего определения специального субъекта преступления в сфере экономической деятельности.

Итак, системный анализ главы 22 УК показал, что она предусматривает следующие виды специальных субъектов: 1) должностное лицо с использованием своего служебного положения; 2) кадастровый инженер; 3) лицо с использованием своего служебного положения; 4) лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность без образования юридического лица; 5) индивидуальный предприниматель; 6) руководитель организации; 7) спортсмен, руководитель спортивной команды, участник официального спортивного соревнования, участник зрелищного коммерческого конкурса, спортивный судья, организатор официального спортивного соревнования, член жюри, организатор зрелищного коммерческого конкурса; 8) лицо, в должностные обязанности которого входит совершение операций, связанных с учетом прав на ценные бумаги (эмитент, регистратор, трансфер-агент); 9) инсайдер; 10) лицо, обязанное возвратить на территорию РФ культурные ценности; 11) руководитель юридического лица; 12) учредитель (участник) юридического лица; 13) собственник организации; 14) лицо, выполняющее управленческие функции в организации, связанные с распоряжением ее имуществом; 15) работник контрактной службы; контрактный управляющий; член комиссии по осуществлению закупок; лицо, осуществляющее приемку поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг; иное уполномоченное лицо, представляющее интересы заказчика в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд, которое не является должностным лицом или лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации; 16) эксперт, уполномоченное лицо экспертной организации.

Как уже отмечалось, в некоторых составах преступлений признаки, содержащиеся в диспозиции статьи, необходимо устанавливать в иных нормативных правовых актах (если используется бланкетная диспозиция). Исходя из этого, с учетом специфики объективной стороны преступления, порой можно сделать вывод о том, что преступление совершается только определенным лицом, то есть глава 22 УК в ряде случаев предусматривает специального субъекта, признаки которого раскрываются путем системного толкования охранительного и позитивного законодательства. Данный тезис означает, что перечень специальных субъектов является изменчивым из-за мобильности нормативного материала.

Кроме того, важно заметить, что, помимо УК и иных нормативных правовых актов, признаки субъектов преступлений могут содержаться в разъяснениях Пленума Верховного суда РФ и решениях Конституционного Суда РФ в виде: указания на нового (не указанного в законе) субъекта преступления, расширительного толкования имеющегося субъекта преступления, ограничительного толкования субъекта преступления. Например, применительно к субъекту преступления в ст. 172 УК Конституционный Суд РФ указал, что данное преступление может быть совершено общим субъектом [6]. Возможность уточнения Конституционным Судом РФ признаков субъектов преступлений уже обоснованно отмечалась в литературе [7, с. 67-68].

Подвергнув анализу нормы главы 22 УК на предмет регламентации в них специального субъекта преступления, можно сделать следующие выводы:

1. Глава 22 УК содержит более шестнадцати наименований специальных субъектов, которые нашли свое отражение непосредственно в тексте уголовного законодательства;

2. В некоторых составах законодательная техника страдает недостатком – отсутствием единого понятийного аппарата. Во-первых, ст. 171.4 УК указывает в качестве субъекта лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, в иных нормах главы 22 УК указывается индивидуальный предприниматель. Во-вторых, в главе 22 УК в качестве субъекта называется то руководитель организации, то руководитель юридического лица. Такой разницей в законе недопустим и требует устранения;

3. Некоторые составы содержат признаки субъектов преступлений в самой диспозиции статьи;

4. Определения большинства специальных субъектов содержатся в иных нормативных правовых актах;

5. Понятие и перечень некоторых специальных субъектов дается в разъяснениях Пленума Верховного суда РФ и решениях Конституционного Суда РФ;

6. Отдельные субъекты вычленяются через признаки объективной стороны преступления, которые содержатся в иных нормативных правовых актах;

7. Глава 22 УК является одной из самых непостоянных в УК РФ. Происходит непрерывный процесс включения новых составов преступлений, изменения действующих, что отражается на появлении новых видов специальных субъектов преступлений.

Теперь необходимо классифицировать вышеперечисленные виды субъектов. Классификация помогает не только упорядочить специальные субъекты по группам, определить их точное количество, но и выявить юридическую сущность каждой отдельной группы (подгруппы) [5, с. 21].

Нам представляется логичной следующая классификация специальных субъектов преступлений в сфере экономической деятельности.

I. Лица, использующие служебное положение:

1) должностное лицо, совершающее преступление с использованием своего служебного положения (ст. 169; ст. 170; п. «а» ч. 3, 4 ст. 194; п. «б» ч. 2, 3 ст. 200.2);

2) лицо, совершающее преступление с использованием своего служебного положения (ч. 3 ст. 171.2; п. «а» ч. 2 ст. 173.1; п. «б» ч. 3, 4 ст. 174; п. «б» ч. 3, 4 ст. 174.1; ч. 3 ст. 175; п. «а» ч. 2 ст. 178; ч. 3 ст. 191.1);

II. Лица, входящие в органы управления юридического лица, его учредители (участники):

1) руководитель юридического лица (организации) (ст. 176; ст. 177; ч. 2 ст. 195; ст. 196; ст. 197; ст. 199; ст. 199.2; ст. 199.4);

2) учредитель (участник) юридического лица (ч. 2 ст. 195; ст. 196; ст. 197);

3) собственник организации (ст. 199.2).

III. Лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица:

1) лицо, осуществляющее предпринимательскую деятельность без образования юридического лица (ст. 171.4);

2) индивидуальный предприниматель (ст. 176; ч. 2 ст. 195; ст. 196; ст. 197; ст. 199.1; ст. 199.2; ст. 199.3);

IV. Лица, обладающие специальными навыками и познаниями:

1) кадастровый инженер (ст. 170.2);

2) эксперт и уполномоченное лицо экспертной организации (ст. 200.6);

3) инсайдер (ст. 185.6).

V. Лица, обязанные совершить определенное действие (бездействие):

1) лицо, в должностные обязанности которого входит совершение операций, связанных с учетом прав на ценные бумаги (регистратор (держатель реестра), трансфер-агент, депозитарий и т. п.) (ст. 185.2);

2) лицо, обязанное возвратить на территорию РФ культурные ценности (ст. 190);

3) лицо, обязанное по сдаче на аффинаж или продажу государству драгоценных металлов или драгоценных камней (ст. 192);

4) лицо, выполняющее управленческие функции в организации, связанные с распоряжением ее имуществом (ст. 199.2);

VI. Лица, имеющие определенную профессию, род деятельности, специальность:

1) спортсмен, тренер, руководитель спортивной команды, участник официального спортивного соревнования, участник зрелищного коммерческого конкурса, спортивный судья, организатор официального спортивного соревнования, член жюри, организатор зрелищного коммерческого конкурса (ч. 3, 4 ст. 184);

2) работник контрактной службы; контрактный управляющий; член комиссии по осуществлению закупок; лицо, осуществляющее приемку поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг; иное уполномоченное лицо, представляющее интересы заказчика в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд, которое не является должностным лицом или лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации (ст. 200.4; ч. 4–6 ст. 200.5).

VII. Лица, чьи специальные признаки (как характеризующие субъект, так и исходящие из специфики объективной стороны) раскрываются в регулятивном законодательстве:

1) хозяйствующие субъекты и т. п. (ст. 178);

2) финансовый консультант на рынке ценных бумаг, аудитор, независимый оценщик и т. п. (ст. 185);

3) резидент при осуществлении внешнеторговой деятельности и т. п. (ст. 193);

4) лицо, на котором лежит обязанность по представлению агенту валютного контроля документов, связанных с проведением валютных операций (ст. 193.1).

Последняя группа специальных субъектов выделена нами по той причине, что из-за особенностей объектов посягательств, на защиту которых направлена глава 22 УК, исчерпывающий перечень специальных субъектов дать затруднительно. Поэтому без данной группы классификация выглядела бы, на наш взгляд, неполной.

На основании вышеизложенного, предлагаем следующее определение рассматриваемого понятия. Под специальным субъектом преступления в сфере экономической деятельности следует понимать: 1) вменяемое физическое лицо, достигшее шестнадцатилетнего возраста, 2) деяние которого квалифицируется по норме главы 22 УК как действие (бездействие) исполнителя, а также 3) обладающее хотя бы одним дополнительным признаком, который: а) содержится в диспозиции статьи Особенной части УК, либо б) непосредственно вытекает из уголовного закона, разъяснений Пленума Верховного суда РФ или решений Конституционного Суда РФ, либо в) указан в иных нормативных правовых актах.

Ссылки

Уголовное право России. Общая и Особенная части: учебник / отв. ред. Ю. В. Грачева, А. И. Чучаев. М., 2017 // СПС «Консультант плюс».

2. Семенов С. А. Специальный субъект преступления: генезис и история: учебное пособие. 2-е изд. Владимир, 2001. 60 с.

3. Устименко В. В. Специальный субъект преступления. Харьков, 1989. 58 с.

4. Зограбян Н. Ю. Понятие и юридическая природа специального субъекта преступления // Вектор науки Тольяттинского государственного университета. 2009. № 4 (7). С. 50–53.

5. Абоян Ю. И. Специальный субъект преступлений в сфере экономической деятельности: дис. ... канд. юрид. наук. Ростов н/Д, 2006. 212 с.

6. Определение Конституционного Суда РФ от 17.07.2014 № 1743-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы гражданки Никулиной Елены Владимировны на нарушение ее конституционных прав положениями статьи 172 Уголовного кодекса Российской Федерации» // СПС «Консультант плюс».

7. Постановление Конституционного Суда РФ от 10 февраля 2017 г. № 2-П о ст. 212.1 УК РФ: анализ, значение для уголовного правотворчества и правоприменения // Вестник Ярославского государственного университета им. П. Г. Демидова. Серия Гуманитарные науки. 2017. № 2 (40). С. 65–71.