

УДК 338.14

**Горюнова Евгения Алексеевна,**

студент,  
кафедра экономической безопасности производственных комплексов,  
Институт экономики и управления,  
ФГАОУ ВО «Уральский Федеральный Университет имени первого Президента России  
Б.Н.Ельцина»  
г. Екатеринбург, Российская Федерация

**Голованова Карина Александровна,**

аспирант и ассистент,  
кафедра финансов, денежного обращения и кредита,  
Институт экономики и управления,  
ФГАОУ ВО «Уральский Федеральный Университет имени первого Президента России  
Б.Н.Ельцина»  
г. Екатеринбург, Российская Федерация

**ТЕНДЕНЦИИ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ПРЕСТУПНОСТИ В РОССИИ**

*Аннотация:*

Экономическая преступность способна подрывать доверие к политической организации, негативно влиять на общественное планирование в социальной и экономической сфере, и оказывает отрицательное воздействие на общество. В статье приведено исследование показателя регистраций экономических преступлений в России за последние 5 лет. Рассматривается количество выявленных преступлений различными субъектами учета и приводятся основные актуальные тенденции в преступлениях экономической направленности в России и их выявлении.

*Ключевые слова:* экономическая преступность, тенденции российской экономической преступности, экономический ущерб.

Особую роль в сохранении экономической безопасности страны играет борьба с экономической преступностью. Она представляет собой профилактические меры для недопущения роста числа и объемов преступлений, выявление и раскрытие уже совершенных правонарушений в сфере экономики.

Такие факторы как общее снижение уровня жизни части населения, рост инфляции, расслоение общества по уровню доходов и другие факторы, оказывают отрицательное влияние на состояние общественных и государственных институтов [1]. Рост неопределенности ввиду мирового экономического кризиса, санкционное давление, нестабильная политическая обстановка способны вызывать повышение уровня преступности в целом, в том числе в экономической сфере. Преступления экономической направленности занимают в России второе место среди отдельных видов преступлений, уступая только лишь правонарушениям, связанным с использованием информационно-телекоммуникационных технологий или незаконным оборотом наркотиков. Экономические преступления — это очень широкая группа разноплановых деяний, совершенно различного характера. Согласно Уголовному кодексу РФ преступлениям в экономической сфере относятся: незаконная банковская деятельность, лжепредпринимательство, легализация (отмывание) денежных средств или иного нелегального имущества, незаконное получение кредита, злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности, преднамеренное банкротство, коммерческий подкуп, уклонение от уплаты налогов, контрабанда и ряд других деяний [2]. В таблице 1 представлены показатели по количеству зарегистрированных преступлений и объему ущерба от деяний экономического характера.

Таблица 1 – Динамика количества совершенных зарегистрированных деяний в сфере экономики и размер экономического ущерба с декабря 2017 по сентябрь 2022 года<sup>80</sup>

Год	Зарегистрировано экономических преступлений, ед.	Из них налоговые, ед.	Ущерб от экономических преступлений, млрд.руб.
2017	105 087	8 654	177,5
2018	109 463	7 630	403,8
2019	104 927	4 503	477,2
2020	105 480	4 872	450
2021	117 707	5 543	641,9
сентябрь 2022	93 686	4 040	283

<sup>80</sup> Составлено автором по [3]

По приведённым выше данным (таблица 1), можно отметить увеличение числа экономических преступлений в период с 2017 по 2018 год почти на 5000 случаев. Прежде всего это связано с введением в 2018 году уголовного наказания за незаконный оборот алкоголя, а также активизацией борьбы с фирмами-однодневками [4]. В 2019 году произошло снижение преступной активности в экономической сфере, однако существенно вырос экономический ущерб, более чем на 70 млрд. рублей. Начиная же с 2019 года наблюдается тенденция роста числа экономических преступлений. Показатель в 2021 году стал рекордным с 2013 года, причем как по числу зарегистрированных преступлений, так и по объему экономического ущерба, который превысил результат 2020 года почти на 200 млрд. рублей.

Анализируя статистические данные по Российской Федерации за 2016-2019 гг., можно отметить изменение числа зарегистрированных преступлений по регионам и количества выявленных лиц, совершивших правонарушения экономической направленности. Все совершенные преступления имеют разноплановый характер.

Относительно налоговых преступлений, их количество по итогу 2021 года значительно увеличилось почти на 700 деяний. Примерно каждое двадцатое экономическое преступление было связано с неуплатой налогов: их количество выросло на 11,8%. При этом увеличение числа налоговых преступлений можно связать с последствиями пандемии и ограничительных мер, направленных на предотвращение распространения коронавируса Covid-19.

Количество выявленных экономических преступлений растет не только потому, что растет криминогенный уровень, но и по причине увеличения количества выявления и регистраций преступлений данного вида (таблица 2).

Таблица 2 – Выявленные субъектами учета экономические преступления с декабря 2017 по сентябрь 2022 года<sup>81</sup>

Год	Всего	Из них выявлено преступлений сотрудниками				
		Следственных органов Следственного комитета РФ	Органов внутренних дел	Таможенных органов	Войск национальной гвардии	Органов прокуратуры
2017	105 087	2 259	89 236	1 148	-	-
2018	109 463	2 064	93 232	-	42	-
2019	104 927	1 944	88 745	-	11	-
2020	105 480	2 089	88 525	-	-	6 461
2021	117 707	2 821	96 532	-	-	8548
Сентябрь 2022	93 686	2 467	77 442	-	-	6 168

Согласно данным Прокуратуры РФ, в выявлениях преступлений экономической направленности в течение анализируемых лет участвовали Следственные органы Следственного комитета РФ, Органы внутренних дел, Таможенные органы, Войска национальной гвардии и органы прокуратуры (таблица 2). Наибольшее количество экономических преступлений было выявлено сотрудниками органов внутренних дел. Прежде всего это связано с масштабной централизованной структурой, включающей в том числе территориальные органы МВД России, которые действуют оперативно и точно в различных регионах страны.

В 2018 году выявление экономических преступлений в сфере таможенного дела было передано в полномочия подразделений Войск национальной гвардии, а в 2020 году преступления, связанные с таможенным делом, начали регистрироваться Прокуратурой РФ.

Таким образом, можно отметить, что в России масштабная инфраструктура по выявлению экономических преступлений, что обеспечивает высокие показатели обнаружений правонарушений.

Отечественным исследователем, Кицановым Р.С. были выделены общие признаки, в совокупности характеризующие преступления экономической направленности:

- Корыстный характер;
- Совершаются в процессе профессиональной деятельности;
- Связаны с контрактами и обязательствами;
- Коллективность жертв, скрытый для общества характер преступлений, большое расстояние между жертвой и преступником;
- Анонимность жертв. Этот признак указывает на то, что процесс преступления происходит в основном скрыто от самой жертвы;
- Значительный ущерб;
- Множественный характер [6].

Выявление преступлений экономической направленности растет в том числе из-за мер, которые удалось отразить в результате рассмотрения статистических данных:

- совершенствование информационно-аналитического обеспечения органов внутренних дел;

<sup>81</sup> Составлено автором по [5]

- упорядочивание деятельности субъектов противодействия преступлениям экономической направленности;
- привлечение различных государственных силовых, оперативно-розыскных структур, правоохранительных органов и органов прокуратуры;
- совершенствование форм статистического наблюдения за деятельностью органов, осуществляющих в пределах компетенции исполнение законодательства Российской Федерации о производстве предварительного следствия по делам о преступлениях экономической направленности и др.

Возможность совершения экономических преступлений, формируется под влиянием различного рода несостыковок, противоречивых и не полностью разработанных положений, имеющих в законодательстве, регулирующем финансовую сферу; не продуманностью отдельных решений и механизмов их реализации в действиях соответствующих должностных лиц и мн. др. [7].

Совершенствование технологий, появление новых финансовых инструментов, различных финансовых продуктов и сервисов способствует высокой изобретательности преступников. Экономические преступления становятся более интеллектуальными и чаще всего основываются на имитации законных действий, моделировании обыкновенной хозяйственной деятельности. Всё чаще отмечается увеличение деяний в организованном порядке, что тоже говорит об усложнении экономических преступлений.

Существует отдельная тенденция, которая основывается на повышении уровня интеллекта и финансовой грамотности преступников. Всё больше становится экономических преступлений, совершаемых определенной группой населения – «Белыми воротничками». Начиная с Э. Сатерленда, который впервые дал определение и ввел в научный оборот понятие «беловоротничковой преступности», никто из последующих европейских криминологов не смог создать определение, способное придать данному явлению четкое определение [8].

В настоящее время в России ведется большая борьба с экономическими преступлениями, разрабатываются различные профилактические меры, совершенствуются технологии выявления и раскрытия преступлений экономической направленности. Однако вопреки различным средствам, экономическая преступность остается актуальной повесткой, так как она существенно повышается именно в нестабильное экономическое время. Существенный толчок роста был обеспечен прежде всего пандемией и ее последствиями, санкционным давлением и мировым экономическим кризисом.

#### СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ

1. Скворцова О.В. Анализ отдельных криминологических показателей экономической преступности в Российской Федерации // Ученые записки Крымского федерального университета имени В. И. Вернадского. Юридические науки. 2019. №1. – С. 192-198.
2. Уголовный кодекс РФ от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ. Особенная часть (ст.105-361). Раздел VIII. Преступления в сфере экономики (ст. 158-204.2).
3. Генеральная прокуратура РФ. Портал правовой статистики. Режим доступа: <http://crimestat.ru/analytics>
4. Информационный портал РБК. В России рекордно выросло число приговоров по экономическим делам. Режим доступа: <https://www.rbc.ru/society/18/04/2019/5cb7574c9a7947cd14f64c3c>
5. Портал правовой статистики. Ежемесячный сборник о состоянии преступности в России. Режим доступа: <http://crimestat.ru/analytics>
6. Кицанов, Р. С. Финансовые аспекты влияния экономических преступлений на экономику России и Томской области // Молодой ученый. — 2019. — № 26 (264). — С. 362-366. — Режим доступа: <https://moluch.ru/archive/264/61291/>
7. Корчагин А. Г. Уголовная политика борьбы с финансовыми преступлениями / А. Г. Корчагин // Финансовые правонарушения и преступления. — 2016. № 5. — С. 112–114.
8. Дмитриев О.В. Понятие экономической преступности в современной криминологии [Электронный ресурс]. - Режим доступа: <https://www.lawmix.ru/comm/497>

**Goryunova Evgenia A.,**

Student,

Department of Economic Security,

Institute of economics and management,

Ural Federal University named after the first President of Russia B.N. Yeltsin Yekaterinburg, Russian Federation

**Golovanova Karina A.,**

Postgraduate student, assistant,

Department of Finance, money circulation and credit,

Institute of economics and management,

Ural Federal University named after the first President of Russia B.N. Yeltsin Yekaterinburg, Russian Federation

## **TRENDS IN ECONOMIC CRIME IN RUSSIA**

*Abstract:*

Economic crime can undermine the credibility of a political organization, negatively affect public planning in the social and economic sphere, and has a negative impact on society. The article presents a study of the rate of registration of economic crimes in Russia over the past 5 years. The number of detected crimes by various accounting entities is considered and the main current trends in economic crimes in Russia and their detection are given.

*Keywords:*

Economic crime, trends in Russian economic crime, economic damage