

Состояние и динамика преступности в экономической сфере Азербайджанской Республики

Ключевые слова: экономическая преступность, уголовный закон, классификация, уголовная ответственность, динамика и структура преступности.

Açar sözlər: iqtisadi cinayətkarlıq, cinayət qanunu, təsnifat, cinayət məsuliyyəti, cinayətkarlığın dinamikası və strukturu.

Key words: economic crime, criminal law, classification, criminal liability, crime dynamics and structure

Успешное развитие общества по пути строительства демократического правового государства во многом зависит от последовательной экономической политики. Однако, изучение состояния преступности показывает, что уголовная политика по борьбе с экономической преступностью не отвечает современным требованиям. Проводимая государством уголовно-правовая политика противостояния преступности в такой области, как обеспечение экономической безопасности, по сути должна стать ядром правоприменительной и законодательной деятельности, а уголовному законодательству надлежит соответствовать нынешним требованиям экономического развития.

Начиная с 90-х годов прошлого столетия, в период перехода АР от социалистического планового хозяйства к рыночным отношениям, постепенной интеграции экономики в мировое хозяйство, совпавшей с процессом глобализации мировой экономической системы, в структуре и динамике преступности в сфере экономики начали происходить серьезные изменения. В преступных целях стали использоваться передовые технологии, формы рыночного хозяйствования, достижения науки, на первое место выдвинулась организованная экономическая преступность (5, с. 223).

По мнению А.И. Долговой экономическая преступность представляет собой совокупность корыстных посягательств на используемую для хозяйственной деятельности собственность, установленный порядок управления экономическими процессами и экономические права граждан со стороны лиц, выполняющих определенные функции в системе экономических отношений (6, с. 248). Следовательно, экономическая преступность представляет собой систему общественно опасных деяний, оказывающих негативное влияние на реализацию системных программ государства по совершенствованию и развитию

механизмов экономического развития.

Вследствие того, что экономическая преступность носит системный характер и начинает проявлять себя в следующих формах:

- в нарушении порядка нормальной организованности денежных расчетов;
- в фальшивомонетничестве;
- в подделке расчетных документов;
- в криминализации банковского дела;
- в нелегальном переводе денежной массы в иностранные банки (в первую очередь в оффшоры);
- в отмывании криминальных доходов;
- в незаконном получении кредитов и их нецелевом использовании;
- в незаконном обороте драгоценных металлов и драгоценных камней (8, с. 185 – 186).

Некоторые данные об экономических преступлениях как в европейских странах, так и в США свидетельствуют о том, что статистика их неполна, но вместе с тем велик их общий фактический уровень, а динамика неблагоприятна. Ведение статистического анализа экономической преступности в западных странах представляет особую сложность, поскольку самостоятельный учет такой преступности практически не ведется ни в одной стране. Данный раздел включен в официальную статистику только во Франции и Германии (7, с. 157). При этом к наиболее доступным сведениям об экономических преступлениях относятся данные о том ущербе, который они причиняют государству.

Определение ущерба осуществляется не только различными финансовыми органами, но и министерством торговли, налоговыми управлениями и иными организациями. Более или менее точно материальный ущерб, причиняемый обществу экономической преступностью, определяется в Германии, США и некоторых других государствах. По оценкам специалистов, в США ежегодно потери от преступности корпораций измеряются от 174 млрд до 231 млрд долларов в год, а от компьютерных преступлений обходятся в 2 млн. долларов в день (13, с. 344).

Во Франции общий ущерб от экономических преступлений вдвое превышает совокупный бюджет МВД, юстиции и здравоохранения, а ежегодные потери от неуплаты налогов составляют 60 млрд евро. К выводу о том, что в Германии набирает обороты экономическая преступность пришли специалисты международной консалтинговой фирмы KPMG, после проведения опроса руководителей 420 компаний в различных отраслях экономики. Как показали полученные результаты каждое второе предприятия в стране пострадало от преступных действий, при этом особенно часто экономические преступления

совершаются на крупных фирмах, при этом экономические преступления совершались в 55 процентах крупных компаний, 31 проценте среднего и 19 процентах малого бизнеса (4).

Кроме материального ущерба рассматриваемые преступления во всех странах мира причиняют большой вред, связанный с нарушением техники безопасности и законов об охране здоровья в результате выпуска недоброкачественных продуктов питания и медикаментов.

На протяжении последних лет прослеживается определенный рост преступлений в экономической сфере. В 2005 года в стране зарегистрировано 18049 преступлений, что на 1239 или 7,4% больше, чем за аналогичный период прошлого года. В структуре зарегистрированных преступлений 6864 (+611 или 9,8 %) преступления против личности, 4044 (+76 или 1,9 %) совершенные в экономической сфере. В 2014 году в республике по всем учетным субъектам было зарегистрировано 24607 преступлений (+9,9% по сравнению с 2013 годом). Из них 20,6% (4584) преступлений совершены против личности, 44,1% (9831) в экономической сфере. В 2015 году по субъектам оперативно-розыскной и следственной деятельности в стране зарегистрировано 26916 преступлений (по сравнению с 2014 годом +9,4%). 19,7% (4631) преступлений совершены против личности, 48,2% (11359) в экономической сфере. В 2016 году зарегистрировано 26611 преступление (по сравнению с аналогичным периодом прошлого года -305 или -1,1%). В структуре преступлений 4586 (-45 или -1% меньше, чем за а.п.г.) преступления против личности, 12798 (+1439 или +12,7%) совершенные в экономической сфере, из них 12642 (+1448 или +12,9%) против собственности. В 2017 году в стране зарегистрировано 26113 преступлений (по сравнению с 2016 годом -1,9%). Из них 19,3% (4686) преступлений совершены против личности, 52,8% (12824) – в экономической сфере. В 2018 году зарегистрировано 26381 преступлений (по сравнению с 2017 годом + 268 или +1%). В структуре зарегистрированных преступлений 4794 против личности, 11979 (-845 или -6,6%) совершенные в экономической сфере (2).

Что касается распространенности экономической преступности и ее структуры, то анализ статистических показателей по выявленным преступным деяниям, совершенным в экономической сфере, позволил установить следующее. Наиболее распространенным, совершаемом в области экономики видом преступлений на протяжении десяти последних лет, оставалось уклонение от налогообложения (ст. 213 УК АР).

К 2003 году, наоборот, было отмечено резкое снижение числа другого, наиболее распространенного вида противоправных действий, совершаемых в области экономической деятельности - контрабанды (по сравнению с 2001 в 2003 г. - в два раза). На фоне снижения абсолютного числа выявленной контрабанды, носящей преимущественно экономический характер, то есть совершенной с целью уклонения от таможенных платежей и сборов, в

указанные годы, увеличился ее удельный вес в структуре экономической преступности – (от 40% в 2003 году, затем плавно снизилась до 32% в 2009 г.).

В борьбе с экономическими преступлениями особое внимание уделяется охране бюджетных интересов страны. В этой связи следует отметить, что укрывательство от уплаты налогов (ст. 213 УК АР) и таможенных платежей путем контрабанды (ст. 206 УК АР) в структуре экономической преступности составляют почти 82%.

Из приведенных выше данных видно, что грубые нарушения в сфере как налогового, так и таможенного законодательства Азербайджана заняли устойчивое положение в структуре правонарушений в экономической области. Вместе с тем, одним из более распространенных видов преступлений в изучаемой сфере, является изготовление и сбыт фиктивных кредитных и расчетных карт, в том числе иных платежных документов (сопоставление фактов по ряду уголовных дел показал, что в последние годы чаще всего производится подделка именно кредитных карт).

Современный этап формирования денежных расчетов, как в мировой, так и в отечественной экономике характеризуется весьма активным внедрением современных телекоммуникационных и информационных технологий (электронных денег, интернета, телефонной связи, цифрового телевидения, аппаратно-программных средств передачи информации, пластиковых карт и др.).

Так, в 2000 г. во вступившем в действие Уголовном кодексе АР появилась ст. 205, предусматривающая ответственность за незаконное изготовление либо сбыт фиктивных расчетных и кредитных карт, а также других платежных документов. Необходимость этого нововведения была обусловлена тем фактом, что в постсоветский период организованные преступные группировки, с целью проникновения в информационные фонды банков и других организаций, наряду с насильственными методами преступной деятельности, использовали специально добытую информацию, применяли знания и навыки высококвалифицированных специалистов в сфере компьютерной техники и программирования.

К незаконным деяниям, совершаемых с целью выпуска и обращения банковских карт следует отнести нижеследующие виды преступлений:

- изготовление фиктивных банковских карт;
- сбыт фиктивных банковских карт;
- хищения, совершаемые с использованием эмитированных в установленном порядке банковских карт;
- хищения, совершаемые с использованием фиктивных банковских карт;
- хищения, совершаемые с использованием реквизитов банковских карт (10, с. 223).

Важно указать, что подделка кредитных карт может быть как полной, так и частичной. В случае частичной подделки, в реквизиты (имя, фамилия, номер карты владельца, цифровой код, подпись) похищенных кредитных карт законных владельцев вносятся совершенно новые данные. В другом же случае на чистую кредитную карточку наносятся скопированные с оригиналов существующие реквизиты граждан, которые можно получить, например, с помощью специального устройства - скиммера. Данное устройство способно считывать и записывать всю сведения с магнитной полосы карты. Преступнику же необходимо лишь на время завладеть подлинной картой и впоследствии он может пользоваться ею при расчетах.

Для получения информации и доступа к реквизитам кредитных карт чаще всего атакуются информационные базы Интернет-магазинов, поскольку они нередко хранят сведения о клиентах в электронном виде (делается для удобства обслуживания покупателей, минимизации времени, требуемого для процедуры заключения операции купли-продажи в режиме реального времени). В настоящее время ряд функционирующих Интернет-магазинов достаточно уязвимы, поскольку, согласно данным, представленным компанией Meridien Research, около 70% онлайн-продавцов не имеют и не используют надежные программы системного обеспечения информационной безопасности.

На сегодняшний день многие крупные банки республики используют собственные платежные карточные системы. Помимо этого, в Азербайджане в настоящее время эмитируются и обслуживаются карты таких международных компаний, как «Виза», «Америкен экспресс», «Мастеркард-Еврокард», а также используются возможности таких российских платежных систем, как «Юнион Кард», «Золотая корона» и др. (5, с. 225). Надо полагать, что манипуляции с кредитными картами будут активизироваться вместе с расширением сети Интернет-магазинов.

Об этом свидетельствует американский опыт. По данным исследования, проведенного Национальной лигой потребителей США (National Consumers League, NCL), свыше 6 млн. Интернет-потребителей в США стали жертвами манипуляций с кредитными карточками. Подсчитано, что эта цифра соответствует примерно 7% онлайн-потребителей в США. Тем не менее страх перед мошенничеством скорее всего не повлияет на вступление американских потребителей в цифровую эру. По оценкам организации NCL, 76% американцев положительно относятся к новой технологии, полагая, что в целом она упростит им жизнь; 63% потребителей уверены в том, что недалеко то время, когда использование компьютеров и телефонов в домах будет беспроводным, а 66% полагают, что к этому времени все банковские операции будут осуществляться в онлайн-режиме (1, с. 193).

В настоящее время главными проблемами для потребителей остаются вопросы, связанные с предоставлением конфиденциальности и защиты: 73% потребителей с осторожностью сообщают через Интернет информационные данные о своих кредитных и депозитных картах, стараются также избегать утечки информации по каналам ИКС и другие засекреченные финансовые данные. Тем не менее, 70% вообще не нравится предоставлять онлайн-предприятиям личную информацию. Несмотря на эти данные, 62% клиентов признают онлайн-осуществление банковских трансферов и оплаты счетов безопасным.

Важно указать, что легализация криминальных доходов является своего рода связующим звеном между открытой экономикой и криминальным сектором теневой экономики. Это канал, посредством которого доходы, полученные от криминальной практики, переводятся в легальную сферу экономических отношений, поддерживая тем самым и легальный и криминальный бизнес (12, с. 136).

Заметим что, несмотря на представленные данные о состоянии преступности в рассматриваемой сфере, анализ официальной статистики республики о преступлениях в области экономической деятельности показал, что государственные органы не дифференцирует данные по совершенным преступлениям в отдельных сферах экономики, что не позволяет иметь полной информации о преступных явлениях в конкретных отраслях хозяйствования, что, в свою очередь, осложняет разработку и применение специально-криминологических мер профилактики преступности.

Неотъемлемым элементом прогнозирования криминологической обстановки в Азербайджане является прогнозирование экономической преступности, и это обусловлено тем, что в настоящее время происходит сосредоточение интересов транснациональных корпораций и криминалитета в экономической сфере (9, с. 124). Существующее в стране некоторое несоответствие основных направлений экономического развития, а именно, разрыв между публично озвученными средствами и целями их достижения, отсутствие последовательности в реализации намеченных программ, создают массу трудностей для выявления адекватных прогностических оценок и инициирует дальнейшую криминальную активность в области экономики (11). В такой ситуации представляется весьма важным выявление в деятельности правоохранительных органов приоритетных направлений по борьбе с экономической преступностью, как с точки зрения выявленных тенденций ее динамики, так и развития социальной ситуации.

Следует иметь в виду, что экономические преступления обладают высоким уровнем латентности, что относит их к разряду трудно раскрываемых преступлений. Что касается латентности правонарушений в экономической сфере деятельности, то следует однозначно

констатировать, что она обусловлена рядом факторами, в том числе пробелами в законодательном регулировании экономических отношений.

В данном контексте важно указать, что, начиная с конца 80-х годов прошлого века, вопрос о необходимости создания института криминологической экспертизы в законотворческом процессе является предметом дискуссий среди криминологов и активно ставится перед государственной властью. Заметим, что сама криминологическая экспертиза выступает в качестве самостоятельной ветви криминологического прогнозирования, где с одной стороны, криминология конкретно в этом направлении может в достаточной мере реализовать себя как практически важная отрасль знания (особенно в условиях современных реалий, когда государство практически огородилось от мероприятий по общесоциальному предупреждению преступности), с другой же стороны, перед государством предстает прекрасная возможность для использования богатого потенциала криминологической науки в правотворчестве (этому яркое свидетельство примеры криминологического анализа различных нормативно-правовых документов).

Полагаем, что для осуществления эффективной защиты экономической сферы деятельности от преступных посягательств и своевременного обеспечения предупреждения преступности, следует подвергать криминологической экспертизе проекты правовых актов и крупномасштабных социально-экономических мероприятий.

Такое предложение было высказано в далеком 1988 году в рекомендациях проходившего в Баку расширенного заседания Координационного бюро по криминологии (3). Похожие предложения выдвигались практически на всех последующих важных представительных конференциях криминологов. В этой связи представляется актуальным поднять вопрос о реализации проекта создания - научной дисциплины криминологической экспертологии, изучающей методологию, закономерности, организационные, теоретические и процессуальные основные принципы криминологических экспертиз. На наш взгляд, криминологической экспертизе целесообразно подвергать каждое важное решение в сфере экономической политики.

Список литературы:

1. Əfəndiyev İ.İ. Qanunsuz yollarla əldə edilmiş pul vəsaitləri və digər əmlakın leqallaşdırılmasına görə məsuliyyət müəyyən edən cinayət tərkibinin hüquqi təhlili və bu cinayəti törədən şəxslərin kriminoloji xarakteristikası / Məhkəmə ekspertizası, kriminalistika və kriminologiyanın aktual məsələləri. Elmi əsərlər məcmuəsi. Bakı, 2008, № 48, s. 189-199.
2. Анализ состояния преступности / <http://www.mia.gov.az/?/ru/content/145/>

3. Анतिकоррупционная экспертиза нормативных правовых актов и их проектов в системе взаимодействия ее субъектов (административно - правовой аспект) / <http://www.dslib.net/admin-pravo/antikorrupcionnaja-jekspertiza-normativnyh-pravovyh-aktov-i-ih-proektov-v-sisteme.html>
4. В Германии активизировалась экономическая преступность – электронный ресурс <http://www.dw.com/ru/%D0%B2->
5. Глобальные вызовы устойчивому развитию мировой экономики: Учебное пособие / Осьмова М.Н., Клавдиенко В.П., Глущенко Г.И. - М.:МГУ имени М.В. Ломоносова, 2015. - 120 с.
6. Долгова А.И. Криминология. Учебник. М. 2005, 548 с.
7. Карпович О.Г. Экономическая преступность в США. М.: ЮНИТИ-ДАНА. 2013, 167 с.
8. Клепицкий И.А. Имущественные преступления (сравнительно-правовой аспект) // Законодательство, 2000, № 1, с. 38-46.
9. Кондрат Е.Н. Международная финансовая безопасность и правоохранительное сотрудничество в эпоху глобализации. М.: ИД «ФОРУМ», 2013. – 512 с.
10. Курс уголовного права. Особенная часть. Том 4. Под ред. д.ю.н., проф. Г.Н.Борзенкова и В.С.Комиссарова. М.: ИКД «Зерцало-М», 2002, 672 с.
11. Проблемы экономики Азербайджана <https://ru.sputnik.az/economy/20160325/404241797.html>
12. Третьяков В.И. Организованная преступность и легализация криминальных доходов: криминологические взаимосвязи и проблемы предупреждения. Волгоград: ВА МВД России, 2009, 516 с.
13. Шиханцев Г.Г. Криминология. Минск. Изд-во Тесей. 2006, 544 с.

Kazımov Mirəli Sahib ođlu

Əliyev Nazim Kazım ođlu

Xülasə

Azərbaycan Respublikasının iqtisadi sferasında cinayətkarlığın vəziyyəti və dinamikası

Məqalədə rəsmi statistik məlumatlar əsasında Azərbaycan Respublikasının iqtisadi serasında cinayətkarlığın ümumi vəziyyəti və dinamikası təhlil olunur. 2005-ci ildən başlayaraq ölkədə getdikcə bu sahədə törədilən cinayətlərin sayında artım tempinin olduğu müəyyən edilir. İqtisadi cinayətkarlığın proqnozlaşdırılması və profilaktikasında daha uğurlu nəticələrin əldə olunması üçün statistik hesabatlarda bu sferada törədilən yalnız ayrı-ayrı cinayətlərin deyil, bütün cinayətlərin öz əksini tapmasının əhəmiyyəti qeyd edilir.