

**КЛАССИФИКАЦИЯ И ДИНАМИКА ЭКОНОМИЧЕСКИХ  
ПРЕСТУПЛЕНИЙ НА ПРИМЕРЕ ПОВОЛЖСКОГО  
ФЕДЕРАЛЬНОГО ОКРУГА**

**Козячая А.В., студентка 4 курса экономического факультета  
Научный руководитель – Климушкина Н.Е.,  
кандидат экономических наук, доцент  
ФГБОУ ВО Ульяновский ГАУ**

***Ключевые слова:** экономическая преступность, экономическая безопасность, классификация экономических преступлений, киберпреступления, Поволжский федеральный округ.*

*Работа посвящена рассмотрению понятия экономической преступности, ее классификации; изучение проблематики трактовки данного термина и определению его места в законодательстве.*

Впервые понятие «экономическая безопасность» в его современном значении стали использовать в США, включив ее обеспечение в важнейшие государственные задачи, т.е. объясняя ее как состояние защищенности от угроз государства, его населения и суверенитета.

Одной из естественных угроз экономической безопасности является экономическая преступность. При этом законодательного закрепления этого понятия нет, а исследователи имеют разные его трактовки. Более того, различия заключаются в формулировки термина. Например, «экономическая преступность», «экономические преступления», «преступления в сфере экономики» и «преступления в области экономической деятельности» на первый взгляд имеют одно значения, но ученые дают им разные понятия и даже выделяют различные подходы к их изучению: криминалистический, легалистский и другие подходы.

С нашей точки зрения, наиболее определяющим понятием экономической преступности является трактовка У.С. Луневой и Е.Б. Калашниковой, где «экономическая преступность представляет из себя противоправную экономическую деятельность, которая осуществляется

субъектами экономических отношений с применением противозаконных методов, главной целью которой является материальное обогащение какого-либо лица или лиц».

Что же касается классификаций, предложенных и разработанных различными авторами, значительное место заняла классификация Б.В. Яценко. За ее основу автор взял непосредственный объект преступления, то есть ту сферу экономических отношений, на которую непосредственно совершается посягательство. Всего выделено четыре группы:

1) преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности. Данная группа закреплена автором за ст.169-175, 178-180, 182-184, 196 и ст.197 Уголовного Кодекса РФ;

2) преступления, совершенные в сфере финансовой деятельности государства (ст.188-194, 198, 199 УК РФ);

3) преступления, совершенные в денежно-кредитной сфере (ст.176, 177, 181, 185-187 УК РФ);

4) преступления, совершенные в сфере торговли и обслуживания населения. Данная группа отнесена автором к ст.200 УК РФ.

Существуют и другие классификации основанные на действии или бездействии совершения преступления (В.В. Тактоева), по субъектам, по объектам посягательства (А.В. Бриллиантов, Е.Ю. Четвертакова) и др. Но хотелось бы особенно отметить классификацию, созданную Ю.А. Ежовым, который составил ее на основании смысла и направленности преступления:

1) деяния, связанные с преступным поведением должностных лиц. Эту группу он закрепил за ст. 169,170 УК РФ;

2) преступления, направленные на нарушение прав и причинение ущерба кредиторам. Данную группу он закрепил за ст.176,177 УК РФ;

3) преступления в сфере обращения денег и ценных бумаг (ст.185,186 УК РФ);

4) валютные преступления. Данная группа закреплена автором за ст. 191, 192, 193 УК РФ;

5) преступления в налоговой сфере (ст.198,199 УК РФ);

6) преступления, связанные с обманными действиями в отношении потребителей (ст.200 УК РФ);

7) преступления посредством нарушения таможенных правил.

(ст.180,189,190 и 194 УК РФ).

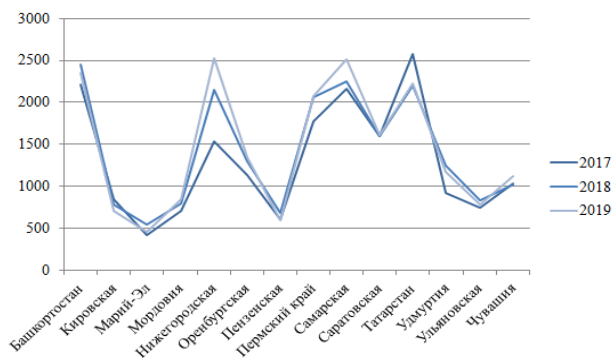
Также новым видов экономической преступности по праву можно считать преступления в сфере экономики, совершаемые посредством технологий, или киберпреступления (информационные преступления).

Современное состояние экономической преступности определяют следующие обстоятельства: не активное участие государства, правоохранительных и контролирующих органов в правовом регулировании в экономической сфере, экономически-правовой нигилизм в обществе, импульсивная активность криминального мира преследующего свои собственные интересы в экономической сфере.

Данные таблицы 1 и рисунка 1 указывают на явный рост экономической преступности в отдельных регионах Поволжья. Так в 2019 году по сравнению с 2017г. в Нижегородской области преступления экономической направленности возросли на 64,5%. На втором месте Удмуртия (26,6%), на третьем Мордовия (21%).

**Таблица 1 - Экономическая преступность в ПФО [5]**

Регионы ПФО	2017г.	+/-	2018г.	+/-	2019г.	+/-	2019г. к 2017г., %
Башкортостан	2212	33	2456	244	2347	-109	106,10
Пензенская	609	31	686	77	590	-96	96,88
Марий-Эл	411	65	542	131	456	-86	110,95
Кировская	848	-148	786	-62	702	-84	82,78
Удмуртия	921	55	1245	324	1166	-79	126,60
Ульяновская	739	74	826	87	776	-50	105,01
Саратовская	1598	157	1597	-1	1605	8	100,44
Пермский край	1770	-45	2065	295	2077	12	117,35
Татарстан	2574	-662	2204	-370	2223	19	86,36
Оренбургская	ИЗО	154	1299	169	1347	48	119,20
Мордовия	700	-151	789	89	846	57	120,86
Чувашия	1032	53	1018	-14	1125	107	109,01
Самарская	2164	169	2246	82	2517	271	116,31
Нижегородская	1537	-183	2145	608	2526	381	164,35
Общее	18245	-398	19904	1659	20303	399	111,28



**Рисунок 1 - График экономической преступности в ПФО**

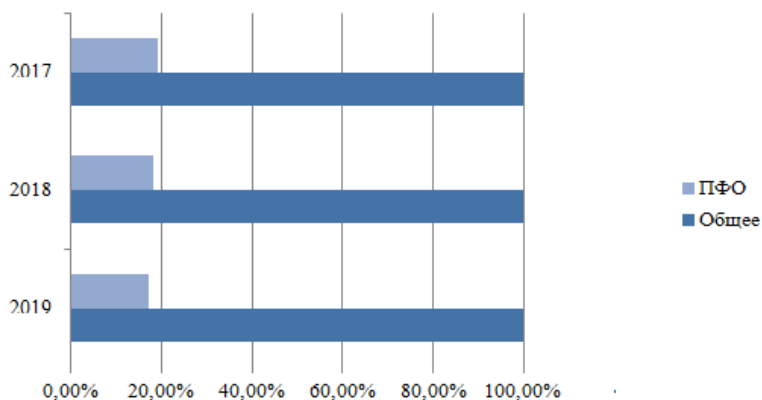
Тенденция к росту наблюдается также еще в 8 регионах округа.

Динамику уменьшения поддержали Республика Татарстан, Пензенская и Кировская область, в последней преступления экономической направленности сократились на 17%.

Если же рассматривать динамику прироста/снижения по сравнению с 2018 годом, то улучшения произошли в Башкортостане, Марий-Эл, Удмуртии, Пензенской, Кировской и Ульяновской областях. В Нижегородской области критическая оценка по-прежнему сохраняется.

При анализе таблицы 1 также необходимо отметить, что тройка наиболее криминализированных регионов составили Республика Татарстан, Республика Башкортостан и Нижегородская область. Тройка наиболее безопасных субъектов – Республика Марий-Эл, Кировская и Пензенская области. Более того, Республику Марий-Эл можно назвать самым спокойным субъектом РФ в Поволжье, т.к. только в ней наблюдаются наименьшие значения экономической преступности.

В целом по Поволжскому Федеральному округу экономическая преступность выросла на 11,3%, а удельный вес в общей численности преступности в сфере экономики по Российской Федерации равен ~20% (рис.2).



**Рисунок 2 - Доля ПФО в общей структуре экономической преступности России**

#### **Библиографический список:**

1. Борисова, А.В. Динамика развития преступности экономической направленности в Российской Федерации / А.В. Борисова // Устойчивое развитие науки и образования. – 2019. - № 5. – С. 161-165.

2. Свешникова И.В. Роль системы учетно-аналитического и контрольного обеспечения для экономической безопасности предприятия/ И.В. Свешникова, Н.Е. Климушкина, Е.А. Лешина // Материалы IX Международной научно-практической конференции, посвященной 75-летию Ульяновского государственного аграрного университета имени П.А. Столыпина - Аграрная наука и образование на современном этапе развития: опыт, проблемы и пути их решения. -Ульяновск, 2018. - С. 331-336.

3. Лунева, У.С. Проблема многогранности понятия «экономическая преступность» (экономическое преступление) / У.С. Лунева, Е.Б. Калашникова // Право, экономика и управление: актуальные вопросы. – 2020. – С. 33-35.

4. Генеральная Прокуратура Российской Федерации : Портал Правовой Министерство внутренних дел Российской Федерации : официальный сайт. – Москва. – Обновляется в течение суток. – URL: <https://мвд.рф> (дата обращения: 20.01.2021).

5. Хамзина, О.И. Методы фальсификации финансовой отчетности/ О.И. Хамзина, Е.В. Банникова, С.В. Андреев // Экономика и предпринимательство.- 2017.- № 8-4 (85). -С. 1066-1070.

6. Банникова, Е.В. Внутренний аудит в системе экономической безопасности/ Е.В. Банникова, О.И. Хамзина, А.А. Навасардян //Аграрная наука и образование на современном этапе развития: опыт, проблемы и пути их решения: материалы Национальной научно-практической конференции. В 2-х томах. -Ульяновск.- 2019. -С. 225-229.

## **CLASSIFICATION AND DYNAMICS OF ECONOMIC CRIMES ON THE EXAMPLE OF THE POVOLGA FEDERAL DISTRICT**

**Kozyachaya A.V.**

**Key words:** *economic crime, economic security, classification of economic crimes, cybercrimes, Volga Federal District.*

*The work is devoted to the consideration of the concept of economic crime, its classification; studying the problems of the interpretation of this term and determining its place in the legislation.*