

ОБЗОР ЗАСЕДАНИЙ ПРАВИТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ В СЕНТЯБРЕ 2015 Г.

М.Голдин

В сентябре на заседаниях Правительства среди прочих рассматривались следующие вопросы: законопроекты, вводящие уголовную и административную ответственность за организацию и деятельность так называемых «финансовых пирамид»; законопроект, изменяющий в положениях ГК РФ о банковском счете правила очередности списания денежных средств при их недостаточности.

2 сентября 2015 г. на заседании Правительства РФ рассматривались проекты федеральных законов, вводящих уголовную и административную ответственность за организацию «финансовых пирамид».

Законопроекты вводят в Уголовный кодекс РФ (УК РФ) и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) новые составы: ст. 172² УК РФ и 14.61 КоАП РФ. С объективной стороны оба состава весьма схожи. Вместе с тем в отличие от состава преступления, описанного в законопроекте для УК РФ, предлагаемый состав административного правонарушения по своему содержанию шире.

В УК РФ ответственность будет предусмотрена за *организацию* деятельности по привлечению денежных средств и (или) иного имущества физических лиц и (или) юридических лиц в *крупном размере (особо крупном размере)*, при которой выплата дохода и (или) предоставление иной выгоды лицам, чьи денежные средства и (или) иное имущество привлечены ранее, осуществляются за счет привлеченных денежных средств и (или) иного имущества иных физических лиц и (или) юридических лиц при отсутствии инвестиционной и (или) иной законной предпринимательской или иной деятельности, связанной с использованием привлеченных денежных средств и (или) иного имущества, в объемах, сопоставимых с объемами привлеченных денежных средств и (или) иного имущества.

В проекте поправок в КоАП РФ к ответственности привлекаются лица за это же деяние, если они выступили как в качестве организаторов, так и в качестве исполнителей (*осуществление лицом деятельности по привлечению денежных средств (имущества)*). То есть проект поправок в КоАП РФ содержит в себе уже два альтернативных признака состава правонарушения. При этом деяния, описанные в поправках в КоАП РФ, не должны содержать признаков преступления.

Иными словами, «водоразделом» для квалификации административного правонарушения и уголовного преступления является установленная в

поправках в УК РФ категория «крупного размера», привлеченных в «финансовую пирамиду» средств (имущества). Поскольку ст. 172² будет вноситься в Главу 22 УК РФ, сумма крупного размера определяется по правилам этой главы.

Таким образом, нижней границей для квалификации уголовного преступления – организация «финансовой пирамиды» – является сумма в 1 млн 500 тыс. руб., для квалификации уголовного преступления, совершенного в особо крупном размере, – 6 млн руб.

Конструкция состава административного правонарушения в поправках к КоАП РФ несет в себе недостатки, которые в будущем могут привести к проблемам применения ст. 14.61 КоАП РФ.

1. Отсутствие четкой границы между «организацией деятельности по привлечению денежных средств (имущества)» и «осуществлением деятельности по привлечению денежных средств». Необходимость определения такой границы важна, так как согласно поправкам в УК РФ уголовная ответственность предусмотрена лишь для организаторов.

2. Диспозиции предлагаемых статей содержат в себе, по сути, указания на методы маскировки совершения указанных правонарушений. Иными словами, организаторы «финансовых пирамид», чтобы скрыть свою деятельность, будут осуществлять фиктивную предпринимательскую деятельность. При этом, чтобы затруднить раскрытие правонарушений, фиктивная предпринимательская деятельность будет перемежаться со сделками и операциями, связанными с реальным движением капитала и имущества.

Следует отметить, что диспозиция статьи в предлагаемых поправках в КоАП РФ содержит в себе еще один состав: публичное распространение информации, в том числе с использованием СМИ и (или) информационно-телекоммуникационных сетей, включая сеть «Интернет», содержащей сведения о привлекательности участия в «финансовых пирамидах» и (или) призыв к участию в такой деятельности.

Совершение административного правонарушения, согласно предлагаемым поправкам в КоАП РФ, влечет наложение административного штрафа:

- на граждан – в размере от 5 тыс. до 50 тыс. руб.;
- на должностных лиц – от 20 тыс. до 100 тыс. руб.;
- на юридических лиц – от 500 тыс. до 1 млн руб.

Совершение уголовного преступления, согласно предлагаемым поправкам в Уголовный кодекс РФ, влечет:

- наложение штрафа в размере до 1 млн руб. или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период до двух лет;
- либо принудительные работы на срок до четырех лет,
- либо лишение свободы на тот же срок с ограничением свободы на срок до одного года или без такового.

Оба законопроекта на заседании Правительства РФ были одобрены и внесены на рассмотрение в Государственную Думу РФ.

17 сентября 2015 г. на заседании Правительства РФ рассматривался проект федерального закона «О внесении изменения в статью 855 Гражданского кодекса Российской Федерации», которым изменялась очередность списания денежных средств с банковского счета при их недостаточности.

Согласно действующей редакции абзаца 4 п. 2 ст. 855 ГК РФ, в 3-ю очередь к исполнению при-

нимаются платежные документы по оплате труда лиц, работающих по трудовому договору, поручения налоговых органов и органов контроля за уплатой страховых взносов на списание и перечисление задолженности по налогам и сборам в бюджеты РФ и страховым взносам во внебюджетные фонды.

При этом ст. 51 Бюджетного кодекса РФ таможенные пошлины относит к неналоговым доходам федерального бюджета. Таким образом, несмотря на то, что обязательства по уплате таможенных платежей являются публично-правовыми обязательствами фискального характера, распоряжения таможенных органов на списание денежных средств с банковских счетов плательщика в счет уплаты задолженности по таможенным пошлинам, специальным, антидемпинговым, компенсационным пошлинам, согласно абзацу 5 п. 2 ст. 550 ГК РФ входят в категорию «других денежных требований», т.е. подлежат исполнению в четвертую очередь.

Законопроект предусматривает исправление этого недостатка путем внесения изменения в абзац четвертый п. 2 ст. 855 ГК РФ. Таким образом, инкассовые поручения таможенных органов на списание и перечисление задолженности по уплате таможенных платежей, специальных, антидемпинговых и компенсационных пошлин в федеральный бюджет при недостаточности денежных средств на банковском счете исполняются в третью очередь.

Законопроект на заседании Правительства был и одобрен и внесен на рассмотрение в Государственную Думу РФ. ●