

УДК 343.7

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ХИЩЕНИЯ, СОВЕРШЕННЫЕ ПУТЕМ ПОДЛОГА (по законодательству зарубежных стран)

*Р.М. Абдрахманов, соискатель кафедры уголовного процесса и криминалистики Казанского государственного университета*

Изученные автором уголовные кодексы зарубежных стран свидетельствуют, о том, что все они содержат нормы, предусматривающие ответственность за совершение хищений. В то же время некоторые из них предусматривают квалифицирующий признак — совершение хищения путем подлога. Данное положение, по нашему мнению, является оправданным, так как использование подлога при совершении хищений представляет большую общественную опасность по сравнению с обычным хищением. Это прежде всего связано с тем, что использование подлога свидетельствует о тщательной подготовке к совершению хищения и, следовательно, о психологической готовности лица, совершающего хищение, вновь преступить закон, что рано или поздно приводит к рецидиву. Кроме того, такого рода хищения имеют большую латентность, представляют сложность в выявлении и расследовании и зачастую совершаются хорошо организованными группами лиц, специально объединившихся для совершения хищений. В связи с этим именно ужесточение ответственности за совершение хищений путем подлогов и их законодательное выделение по сравнению с обычными хищениями может служить одним из эффективных инструментов борьбы с такого рода преступлениями.

Так, согласно статье 249 Уголовного кодекса Испании 1995 года<sup>1</sup> (далее — УК Испании) лица, виновные в мошенничестве, наказываются тюремным заключением на срок от шести месяцев

до четырех лет. А согласно подпунктам 3 и 4 пункта 1 статьи 250 УК Испании мошенничество наказывается тюремным заключением на срок от одного года до шести лет и штрафом на сумму от шести до двенадцати месячных заработных плат, если были использованы недозволенные чеки, долговые обязательства, векселя или фиктивная обменная сделка, либо была использована подпись другого лица, или если были похищены, утаены или испорчены какие-либо акты, документация, протоколы, публичные или официальные документы любого рода. Тем самым законодатель в два раза увеличил нижний и на треть верхний порог ответственности за совершение мошенничества, совершенного путем подлога, введя, кроме этого, дополнительное наказание в виде штрафа.

Кроме того, глава 13 УК Испании «Преступления против интересов объединений» содержит статью 290, согласно которой фактический или юридический руководитель учрежденного или создающегося объединения, который подделает годовые и другие документы, отражающие юридическое или экономическое положение организации, в такой форме, что это может повлечь причинение экономического ущерба самому объединению, его членам или третьим лицам, наказываются тюремным заключением на срок от одного до трех лет и штрафом на сумму от шести до двенадцати месячных заработных плат. Данная статья УК Испании близка к статье 165 Уголовно-

го кодекса Российской Федерации (далее — УК РФ), предусматривающей уголовную ответственность за причинение имущественного ущерба путем обмана или злоупотребления доверием при отсутствии признаков хищения.

Также необходимо отметить, что в отличие от УК РФ УК Испании предусматривает уголовную ответственность за подделку не только удостоверения или иного официального документа, предоставляющего права или освобождающего от обязанностей, но и за подделку общественных, официальных и коммерческих документов, а также сообщений, передаваемых по телекоммуникациям. Так, подпунктом 1 пункта 1 статьи 390 УК Испании предусмотрена уголовная ответственность за изменение в документе существенного элемента или реквизита, т.е. за совершение материального подлога; подпункт 2 пункта 1 статьи 390 УК Испании предусматривает ответственность за подделку документа целиком или в части, с введением в заблуждение относительно его подлинности; подпункт 3 пункта 1 статьи 390 УК Испании предусматривает ответственность за написание в акте об участии лиц, которые там не участвовали, либо приписку участвующим лицам подачи заявлений или совершение действий, отличных от тех, которые они совершили на самом деле, что можно расценивать в качестве интеллектуального подлога. Кроме того, статьей 395 УК Испании предусмотрена уголовная ответственность в отношении лица, которое с целью навредить другому лицу осуществит подделку частного документа одним из способов, указанных в первых трех подпунктах пункта 1 статьи 390 УК Испании. При этом согласно статье 400 УК Испании изготовление или владение инструментами, материалами, орудиями, веществами, машинами, компьютерными программами или аппаратами, специально предназначенными для совершения преступлений, предусмотренных в предыдущих статьях, наказывается соответственно как исполнение этих преступлений.

Уголовный кодекс Республики Польша (далее — УК Польши), вступивший в силу 1 января 1998 г.<sup>2</sup>, в параграфе 14 главы 14 «Разъяснение понятий, употребле-

ляемых в законе» раскрывает понятие документа, под которым понимается каждый предмет или запись на компьютерном носителе информации, с которым связано определенное право либо который, с точки зрения заключенного в нем содержания, представляет доказательство права, правоотношения или обстоятельства, могущего иметь правовое значение.

Согласно статье 303 УК Польши «кто причиняет имущественный ущерб физическому, юридическому лицу либо организационной единице без образования юридического лица, не оформляя документацию хозяйственной деятельности либо оформляя ее недобросовестно или искажая ее, в особенности уничтожая, изымая, скрывая, переделывая или подделывая документы, касающиеся этой деятельности, подлежит наказанию лишением свободы на срок до трех лет».

Уголовный кодекс Республики Болгария (далее — УК Болгарии), вступивший в силу 1 мая 1968 г.<sup>3</sup>, в статье 209 предусматривает лишение свободы до шести лет в отношении тех, кто с целью получения для себя или для другого лица имущественной выгоды введет кого-либо в заблуждение или поддержит имеющееся у него заблуждение и таким путем причинит ему или другому лицу имущественный вред. В то же время согласно статье 212 УК Болгарии «кто путем использования документа, содержание которого является недостоверным, либо поддельного или фальсифицированного документа противозаконно получит чужое движимое имущество с намерением его присвоить, наказывается лишением свободы до восьми лет». При этом согласно второму абзацу данной статьи «наказание применяется также и к тому, кто путем составления документа, содержание которого является недостоверным, путем подделки или фальсификации документа сознательно дает возможность другому лицу получить такое имущество без законных оснований». Еще более тяжкое наказание ждет лиц, совершивших вышеуказанные действия, присвоив имущество в крупных размерах, что влечет ответственность в виде лишения свободы на срок от трех до пятнадцати лет и в особо крупных размерах — ли-

шение свободы на срок от десяти до двадцати лет.

Уголовный кодекс Австрии, вступивший в силу 1 января 1975 г.<sup>4</sup>, в статье 147 под «тяжким мошенничеством» понимает совершение мошенничества путем использования для обмана фальшивых или поддельных документов, других подобных средств доказывания и предусматривает ответственность за указанные действия, в шесть раз превышающую наказание за «обычное» мошенничество.

Уголовный кодекс Швейцарии 1937 года<sup>5</sup> в статье 251 «Подделка документов» предусматривает наказание в виде каторжной тюрьмы на срок до пяти лет за подделку или фальсификацию документа с целью причинения ущерба чьему-либо имуществу или другим правам или получения для себя или другого лица незаконной выгоды.

Уголовный кодекс Аргентины, вступивший в силу 29 апреля 1922 г.<sup>6</sup>, в статье 173 особыми случаями мошенничества считает мошенничества, совершенные тем, кто: обманым путем завладел чужим имуществом, заставив подписать какой-либо документ (пункт 3); обманым путем завладел чужим

имуществом, злоупотребив правом на заполнение подписанного другим лицом чистого бланка, составив с помощью такого бланка какой-либо документ во вред подписавшего бланк, или третьему лицу (пункт 4); во вред другому составил ложный контракт или выписал ложную квитанцию (пункт 6); совершил мошенничество, подменив, скрыв или искажив какой-либо процесс, дело или какой-либо важный документ (пункт 8).

Таким образом, рассмотренные уголовные кодексы зарубежных стран свидетельствуют о том, что хищениям, совершенным путем подлогов, законодатель уделил особое место. Использование подлога при совершении в частности мошенничества рассматривается в качестве особого случая и наказывается строже, чем обычное мошенничество. В то же время УК РФ 1996 года<sup>7</sup> не предусмотрел такой квалифицирующий признак — совершение хищения путем подлога. Данное обстоятельство, по нашему мнению, может являться предметом обсуждения и поводом для внесения в действующее законодательство соответствующих поправок.

#### ПРИМЕЧАНИЕ

<sup>1</sup> Уголовный кодекс Испании / Под ред. *Н.Ф. Кузнецова и Ф.М. Решетникова*. М.: Изд-во ЗЕРЦАЛО, 1998. 218 с.

<sup>2</sup> Уголовный кодекс Республики Польша / Пер. с польск. *Д.А. Барилевич и др.*; Адапт. пер. и науч. ред. *Э.А. Саркисова, А.И. Лукашов*; Под общ. ред. *Н.Ф. Кузнецовой*. Мн.: Тесей, 1998. 128 с.

<sup>3</sup> Уголовный кодекс Республики Болгария / Ред. кол. *А.И. Лукашов и др.*; Пер. с болг. *Д.В. Милушев, А.И. Лукашов*; Вступ. ст. *Й.И. Айдаров*. Мн.: Тесей, 2000. 192 с.

<sup>4</sup> Уголовный кодекс Австрии / Пер. с нем. М.: ИКД «Зерцало-М», 2001. 144 с.

<sup>5</sup> Уголовный кодекс Швейцарии / Пер. с нем. М.: ИКД «Зерцало-М», 2001. 138 с.

<sup>6</sup> Уголовный кодекс Аргентины / Науч. редактирование и вступительная статья докт. юрид. наук профессора *Ю.В. Голика*; перевод с испанского *Л.Д. Ройзенгурта*. СПб.: Юридический центр Пресс, 2003. 240 с.

<sup>7</sup> Уголовный кодекс Российской Федерации. М.: Проспект, 2008. 192 с.