



ОБСТАНОВКА И СЛЕДОВАЯ КАРТИНА СОВЕРШЕНИЯ ПРЕСТУПЛЕНИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННОГО СТ. 175 УГОЛОВНОГО КОДЕКСА УКРАИНЫ

В. ФИГУРСКИЙ,
кандидат юридических наук, преподаватель
кафедры криминального процесса и криминалистики юридического факультета
Львовского национального университета имени Ивана Франко

SUMMARY

The article deals with analysis of the issues of circumstance and tracking picture of the crime commitment foreseen by article 175 of the Criminal code of Ukraine (non-payment of the wages, stipends, pensions or other payments set by law). Content and value of these obligatory elements of criminalistic characteristics of the analyzed crime were disclosed. Based on generalization of the investigative and judicial practice the most common circumstances in which a non-payment of payments set by law and tracks, that somehow remain at the time of an offense were identified and analysed.

Key words: criminalistic characteristics of crime, circumstance, crime scene, time of the crime, trace pattern, non-payment, salary, grant, pension.

* * *

В статье проанализированы вопросы обстановки и следовой картины совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины (невыплата заработной платы, стипендии, пенсии или других установленных законом выплат). Раскрыто понятие, содержание и значение этих обязательных элементов криминалистической характеристики рассматриваемого вида преступления. На основе обобщения следственно-судебной практики выделены и проанализированы типичные обстоятельства, при которых имеет место невыплата установленных законом выплат и следы, которые, так или иначе, остаются при совершении этого преступления. Предложенное авторское обобщение типичного места и времени невыплаты заработной платы, стипендии, пенсии или других установленных законом выплат.

Ключевые слова: криминалистическая характеристика преступления, обстановка, место, время, следовая картина, невыплата, заработная плата, стипендия, пенсия.

Введение. В системе криминалистической характеристики важное место занимают элементы, которые относятся к объективной стороне преступления, поскольку расследование большей частью ведется от события преступления и его последствий, то есть следов [1, с. 35-39]. Для быстрого и эффективного выявления и расследования преступления необходимо, чтобы следователь имел четкое представление о том, как и в какой обстановке совершаются преступления данного вида, какие орудия, материалы и технологии используются преступниками, какие следы при этом остаются и тому подобное, чтобы, как отмечает Н. С. Карпов, знать, что именно необходимо обнаруживать, а не отдельно в каждом случае непосредственной работы при расследовании конкретного преступления «открывать» пути и средства установления определенной картины преступления [2, с. 231].

Таким образом, целью этой статьи является анализ таких обязательных элементов криминалистической характеристики невыплаты заработной платы, стипендии, пенсии или других установленных законом выплат, как обстановка и следовая картина совершения преступления.

Изложение основного материала исследования. Относительно *обстановки* совершения преступления как одного из важных структурных элементов способа совершения преступления в его широком понимании сразу заметим, что однозначного подхода к ее определению нет.

Не дискутируя относительно правильности и полноты того или другого предложенного в литературе определения, отметим лишь, что все они заслуживают внимания и сводятся в меньшей или большей мере к тому, что объективная обстановка совершения преступления состоит из разного рода взаимодействующих между со-

бой объектов, явлений и процессов в определенных обстоятельствах места и времени, является причиной, которая влияет на преступное поведение субъекта совершения преступления.

В связи с этим полностью соглашаемся из В. В. Тищенко, который, по нашему мнению, предложил наиболее широкое определение понятия обстановки совершения преступления. В ее структуру он включил следующие элементы: *временную характеристику* развития события преступления; *пространственную характеристику* на всех ее этапах; материальную обстановку места подготовки, совершения и сокрытия преступления (если они не совпадают, не происходили в одном и том же месте); погодные и другие природно-климатические условия; поведение участников события; социально-бытовые и психологические отношения между участниками события; условия общего характера, на фоне которых протекало преступное событие (общественные мероприятия, кризис и т. п.); обстоятельства, которые способствуют или препятствуют подготовке, осуществлению и сокрытию преступления [3, с. 69-70].



Анализ судебной практики о невыплате заработной платы засвидетельствовал, что наиболее характерными обстоятельствами, при которых состоялась невыплата заработной платы, были, в частности, следующие:

- тяжелое финансовое положение предприятий, учреждений, организаций и граждан-субъектов предпринимательской деятельности;

- наличие значительной задолженности по заработной плате, которая возникла по вине предыдущего руководства;

- необходимость уплаты налогов, сборов и других обязательных платежей, погашения кредиторской задолженности, банковских кредитов;

- направление средств на текущие неотложные потребности предприятий для обеспечения производственной и хозяйственной деятельности или предупреждения банкротства (оплата энергоносителей и других коммунальных услуг, аренды производственных помещений, закупка горюче-смазочных материалов, запасных частей, комплектующих деталей для техники, а также сырья, посевного материала и тому подобное).

Место совершения преступления, будучи одним из структурных элементов обстановки совершения преступления, содержит значительный объем информации, которая касается способа совершения преступления, характеристики следов (следовой картины), характеристики личности преступника.

В литературе нет единого мнения относительно определения места совершения преступления. В. Е. Мельникова определяет место совершения преступления так: «во-первых, это пространство, которое может быть кем-нибудь или чем-либо занято, на котором что-либо происходит, находится или где может разместиться; во-вторых, участок или местность на определенной территории» [4, с. 151]. Некоторые ученые также относят к месту совершения преступления объекты, на которых происходят общественно опасные деяния [5, с. 38]. В. Б. Малинин и О. Ф. Парфенов, указывают, что место совершения преступления можно рассматривать в двух взаимозависимых аспектах: в широ-

ком значении – как территорию физического пространства, территорию, на которую распространяется юрисдикция того или другого государства, и в узком – как пространственную характеристику преступления [6, с. 182]. Думается, что предложенные определения не противоречат, а, наоборот, дополняют друг друга.

Таким образом, местом невыплаты заработной платы является, как правило, «рабочее место преступника», оборудованное необходимыми для этого орудиями и средствами. «Рабочее место преступника» можно условно дифференцировать в зависимости от вида выплат, о которых идет речь в диспозиции ст. 175 УК Украины. Так, в случае невыплаты заработной платы, местом совершения преступления являются, как правило, помещения, которые на соответствующих законных основаниях занимают предприятия, учреждения, организации или граждане-субъекты предпринимательской деятельности и в которых имеет место совершение любым из предусмотренных способов невыплаты заработной платы. Собственно, речь идет, конечно, о специально оборудованных соответствующими средствами для расчета и начисления заработной платы помещениях бухгалтерии, в которых, по приказу руководителя, происходит расчет, начисление и выплата (перечисление на личный счет) заработной платы. Имеют место случаи, когда невыплата заработной платы производится и в помещениях временного пребывания или проживания главного бухгалтера или руководителя. Это могут быть, например, помещения другого предприятия, учреждения, организации, где также работает бухгалтер по совместительству и где осуществляет по приказу руководителя начисления заработной или других выплат работникам иного субъекта ведения хозяйства.

Анализ отдельных материалов уголовных дел дает основания утверждать, что местом совершения невыплаты заработной платы является помещение предприятий разных видов и организационно-правовых форм, среди которых:

1. в зависимости от форм собственности предприятия: частные

предприятия – 58,3%; предприятия коллективной собственности – 14,9%; коммунальные предприятия – 14,9%; государственные предприятия – 8,33%; предприятия, основанные на смешанной форме собственности – 3,57%;

2. в зависимости от количества работающих и объема валового дохода от реализации продукции за год предприятия: малые – 49%; средние – 47%; большие – 4%;

3. в зависимости от способа образования (основания) и формирования уставного капитала в Украине: унитарные – 3%; корпоративные – 97%.

Анализ материалов уголовных дел показывает, что среди хозяйственных обществ чаще всего встречается невыплата заработной платы в следующих видах обществ: обществах с ограниченной ответственностью (45,84%); открытых акционерных обществах (33,33%) и закрытых акционерных обществах (20,83%).

Также привлекает внимание тот факт, что, как правило, субъекты ведения хозяйств, в которых имеет место невыплата установленных законом выплат, созданы и осуществляют свою деятельность минимум свыше 3 лет и размещаются в небольших городах районного значения (64%). В городах областного значения преступлений изучаемого вида совершается гораздо меньше (36%), что, как кажется, можно объяснить повышенным уровнем контроля в таких городах за своевременностью и полнотой выплаты заработной платы и соблюдением законодательства о труде.

Если речь идет о невыплате стипендий студентам, то местом совершения преступления в этом случае будут выступать помещения учебного заведения, где учится студент. Это предопределено тем, что соответствующие должностные лица учебных заведений обязаны в предусмотренном законом порядке проводить начисление и выплату стипендии. Если же речь о безосновательной невыплате пенсии, то, думается, будет правильным считать местом совершения преступления помещения, которые на законных основаниях занимают органы труда и социальной защиты, органы Пенсионного фонда Украины, другие



государственные целевые фонды, социальные учреждения, физические лица, которые оказывают социальные услуги и которые обязаны проводить начисление и выплату соответствующих пенсий или других социальных выплат.

Однако, как известно, распространенным явлением является выплата начисленной заработной платы, стипендии, пенсии или других установленных законом выплат банковскими учреждениями или через почтовые отделения. В этом случае местом совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, надлежит считать не место, где непосредственно граждане получают денежные средства на руки (помещения банковских учреждений, почтовых отделений и тому подобное), а место, где осуществляют на законных основаниях свою деятельность уполномоченные государством лица, предприятия, учреждения, организации или граждане-субъекты предпринимательской деятельности, в обязанности которых входит своевременное начисление денежных средств, которые должны быть выплачены как заработная плата, стипендии, пенсии или другие установленные законом выплаты.

Это объясняется тем, что соответствующие почтовые отделения или банковские учреждения выполняют лишь техническую функцию, поскольку обязаны по соответствующим платежным ведомостям выплачивать гражданам предварительно перечисленные им уполномоченными государственными органами, предприятиями, учреждениями, организациями или гражданами-субъектами предпринимательской деятельности денежные средства. Помещения этих учреждений могут считаться местом совершения преступления лишь в случае присвоения кассиром или руководителем соответствующего банковского учреждения или почтового отделения начисленных определенным категориям граждан денежных средств. Однако здесь будет иметь место другой состав преступления.

Большое значение для расследования преступления имеет и *время* его совершения. Время совершения преступления является не только

структурным элементом обстановки совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, но и позволяет установить последовательность развития разных явлений и процессов во времени, оценить обстоятельство преступного события, степень подготовленности противоправного деяния, сузить круг подозреваемых лиц, обнаружить возможных очевидцев [7, с. 144].

Временем совершения преступления, как известно, считается дата и время начала и окончания преступных действий. Преступление, предусмотренное ст. 175 УК Украины, считается законченным с момента, когда по истечении предельных сроков, указанных в законе, тот или иной вид денежного содержания не был выплачен соответствующим лицам, и невыплата составляет более одного месяца.

Если некоторые виды денежного содержания (стипендии, пенсии, социальная помощь по уходу за ребенком и тому подобное) выплачиваются один раз в месяц, то сроки и периодичность выплаты заработной платы отличаются тем, что она выплачивается не реже двух раз в месяц. Согласно ст. 24 Закона Украины «Об оплате труда» и ст. 115 Кодекса законов о труде Украины заработная плата выплачивается работникам в сроки, установленные в коллективном договоре, но не реже двух раз в месяц через промежуток времени, который не превышает шестнадцати календарных дней. То есть начисленная работникам за месяц заработная плата выплачивается в два приема (так называемый «аванс» и выплата «собственно зарплат»). Представляется, что исходя из сути такой выплаты, как заработная плата, и периодичности ее выплаты, полная невыплата заработной платы – это ее невыплата подряд в течение трех сроков, установленных для выплаты соответствующих платежей в счет заработной платы коллективным договором или законом. Это объясняется тем, что в таком случае будет иметь место невыплата заработной платы больше, чем за один месяц.

Временем же совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, можно считать последний час рабочего дня, следующего за тем,

когда в соответствии с установленным коллективным договором или законодательством порядком должен был быть выплачен указанный третий платеж (с момента, когда руководитель предприятия, учреждения, организации перестал платить). То есть, если руководитель субъекта ведения хозяйства или гражданин-субъект предпринимательской деятельности не выплатили премию, потом основную часть заработной платы, и пришло время выплатить опять премию (это уже месяц, поскольку от премии к премии, как правило, проходит месяц), то после последнего часа рабочего времени следующего рабочего дня можно вести речь о том, что имеет место преступление, предусмотренное ст. 175 УК Украины.

Еще одним и обязательным элементом криминалистической характеристики преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, являются обобщенные данные о *следовой картине* совершения преступления.

Безосновательная преднамеренная невыплата заработной платы, стипендии, пенсии или других установленных законом выплат, как и любое другое преступление, вызывает образование материальных и идеальных отражений, которые называются следами преступления. Совокупность таких следов формирует следовую картину преступления, которая отражает его особенности, а также признаки других элементов структуры преступной деятельности [8, с. 141].

Следовые картины невыплаты заработной платы имеют как отдельные, то есть отличительные, так и общие черты. Общим для всех исследуемых деяний будет участие в следообразовании главного бухгалтера и руководителя предприятия, учреждения, организации или гражданина-субъекта предпринимательской деятельности. Именно они выступают в качестве следообразовательных объектов в этом процессе взаимодействия. Так, главный бухгалтер ведет учет, отчетность, насчитывает заработную плату (другие установленные законодательством выплаты). При этом образуются материальные следы. Руководитель, в свою очередь, дает указания о начислении и выплате соответствующих



выплат (образуются идеальные следы) и подписывает соответствующие приказы о начислении и выплате заработной платы (других установленных законом выплат) и ряд других документов, которые касаются начисления и выплаты установленных законодательством выплат (имеем дело с образованием и материальных следов).

Если вести речь о материальных следах, которые образуются во время совершения анализируемого преступления, то оправданно их, в зависимости от компьютеризации процесса начисления и выплаты отмеченных платежей, условно разделить на две группы: те, которые образуются с использованием компьютерной техники, и такие, которые образуются без ее использования.

Как показывает обобщение практики, абсолютное большинство операций по начислению и выплате заработной платы (других платежей) компьютеризировано, то есть начисление, выплата соответствующих платежей и хранение информации об этом осуществляется с использованием персональных компьютеров, на которых установлены специальные программы для ведения бухгалтерского учета и отчетности (например, «1-С: Бухгалтерия») и периферийных устройств (принтера, сканера и других), которые позволяют вывести результаты работы на бумажные носители информации. В результате применения компьютерной техники образуются две группы следов: первые из них – на самих машинных носителях информации; вторые – на соответствующих бумажных носителях информации, на которые с помощью принтеров наносится информация относительно начисления, выплаты заработной платы (других видов выплат), расходования и движения средств по предприятию и другая информация, которая касается бухгалтерского учета и отчетности.

На тех предприятиях, учреждениях, организациях, в которых бухгалтерия или определенная ее часть не компьютеризированы, внесение сведений в книги по начислению и выплате заработной платы, в налоговые накладные, платежные сведения, разного рода договоры и в другие формы отчетности вносятся бухгалтером руч-

ную. Соответственно и следы образуются и хранятся на соответствующих бумажных носителях информации (бухгалтерских документах, платежных ведомостях, отчетах о работе и других письменных документах), содержание которых и представляет в дальнейшем интерес для следствия.

Специфика рассмотренных преступлений такова, что они всегда совершаются, по меньшей мере, на глазах работников и других граждан, которые имеют законное право на получение соответствующих установленных законом выплат и которым они не выплачиваются. То есть во время совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, остаются всегда и так называемые идеальные следы – следы в памяти человека. От указанных лиц путем отобрания объяснений или допросов возможно получить сохраненные в памяти сведения, которые подлежат установлению в данном уголовном деле.

Таким образом, в результате совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, образуются многочисленные как материальные, что отражаются в конечном результате в соответствующих письменных документах и на машинных носителях информации, так и идеальные следы, которые хранятся в памяти конкретных лиц.

Выводы. Подытоживая сказанное, отметим, что обобщенные данные об обстановке и следовой картине совершения преступления, предусмотренного ст. 175 УК Украины, выступают в качестве своеобразного «ключа» к раскрытию исследуемого вида преступления и отражают, в первую очередь, характерные черты личности, которая его совершила. Знание и использование следователям этих знаний, в свою очередь, будет способствовать оптимизации расследования исследуемого преступления.

Список использованной литературы:

1. Советская криминалистика. Методика расследования отдельных видов преступлений : учеб. для юрид. ин-тов и факультетов / В. П. Бахин, В. И. Гончаренко, Н. И. Клименко [и др.] ; под

ред. В. К. Лисиченко. – К. : Вища школа, 1988. – 405 с.

2. Карпов Н. С. Криміналістичне вивчення злочинної діяльності / Н. С. Карпов // Науковий вісник Національної академії внутрішніх справ України. – 2001. – № 3. – С. 229–232.

3. Тищенко В. В. Теоретичні і практичні основи методики розслідування злочинів : монографія / В. В. Тищенко ; Одеська національна юридична академія. – О. : Фенікс, 2007. – 260 с.

4. Уголовное право Российской Федерации. Общая часть : учеб. / под ред. Б. В. Здравомыслова. – 2-е изд., перераб. и доп. – М., 1999. – 480 с.

5. Прохоров Л. А. Уголовное право : учеб. / Л. А. Прохоров, М. Л. Прохорова. – М., 1999. – 530 с.

6. Малинин В. Б. Объективная сторона преступления / В. Б. Малинин, А. Ф. Парфенов. – СПб., 2004. – 301 с.

7. Шепітько В. Ю. Особливості криміналістичної характеристики шахрайства / В. Ю. Шепітько // Вісник Академії правових наук України. – 1998. – № 2. – С. 141–144.

8. Салтвевский М. В. Криминалистика в современном изложении юристов : учеб. и практ. пособие / М. В. Салтвевский. – Х. : Рубикон, 1997. – 432 с.