

Г. Ж. МУХАМАДИЕВА

**УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ
ХАРАКТЕРИСТИКА
ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА**

КАРАГАНДА, 2009

МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ
РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

*Карагандинский юридический институт
имени Баримбека Бейсенова*

Г. Ж. МУХАМАДИЕВА

**УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ
ХАРАКТЕРИСТИКА
ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА**

Учебное пособие

КАРАГАНДА, 2009

УДК 343
ББК 67.411
М 92

Рецензенты: Заслуженный деятель РК, академик КазНАЕН РК, доктор юридических наук, профессор *И. Ш. Борчашвили*; доктор юридических наук, профессор *С. Е. Каиржанова*.

Мухамадиева Г. Ж.

М 92 Уголовно-правовая характеристика фальшивомонетничества: Учебное пособие. — Караганда: Карагандинский юридический институт МВД РК им. Б. Бейсенова, 2009. — 115 с.

ISBN 9965-836-91-4

На основе анализа юридической литературы, материалов практической деятельности в работе рассмотрены исторические аспекты развития фальшивомонетничества, а также его объективные и субъективные признаки.

Учебное пособие предназначено для студентов и преподавателей юридических вузов, а также для работников правоохранительных органов.

УДК 343
ББК 67.411

Публикуется по решению ученого совета Карагандинского юридического института МВД РК им. Б. Бейсенова.

М $\frac{1203021100}{00(05)-09}$

ISBN 9965-836-91-4

- © Карагандинский юридический институт
МВД РК им. Б. Бейсенова, 2009;
- © Мухамадиева Г. Ж., 2009

ВВЕДЕНИЕ

Экономика, являясь основой государства, непосредственно влияет на все сферы жизнедеятельности общества, от ее укрепления и развития зависит утверждение Республики Казахстан как демократического, светского, правового и социального государства, высшими ценностями которого являются человек, его жизнь, права и свободы (ст. 1 Конституции РК).

Дальнейшее развитие Казахстана напрямую зависит от экономического состояния государства. В условиях адаптации к требованиям глобальной экономики возникает необходимость разработки долгосрочных стратегий экономического развития с учетом усиливающейся международной конкуренции. Неслучайно Глава нашего государства Н. А. Назарбаев во всех своих посланиях народу Казахстана значительное место уделяет этим проблемам.

Обращаясь к народу Казахстана, Н. А. Назарбаев еще раз особое внимание обратил на необходимость «решительно и жестко бороться с преступностью, коррупцией, мошенничеством, нарушением законов. В это трудное время нужно сделать все, чтобы обеспечить безопасность наших граждан, всего общества»¹.

В Законе Республики Казахстан «О национальной безопасности» от 26 июня 1998 г. экономическая безопасность рассматривается в качестве составной части национальной безопасности Республики Казахстан, под которой понимается состояние защищенности национальной экономики республики от внутренних и внешних условий, процессов и факторов, ставящих под угрозу ее устойчивое развитие и экономическую независимость.

Среди экономических преступлений, наносящих ущерб экономической безопасности государства, одним из наиболее опасных является изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (фальшивомонетничество), которое посягает на общественные отношения, складывающиеся в денежной и кредитной системах.

Анализ судебно-следственной практики показывает, что в деятельности правоприменительных органов возникают определенные трудности при квалификации фальшивомонетничества, его разграничении от смежных составов преступлений. Эти и другие вопросы не нашли должного отражения и в Нормативном постановлении Верховного суда Республики Казахстан «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере эконо-

¹ *Назарбаев Н. А.* Через кризис к обновлению и развитию // Юридическая газета. 2009. 11 марта.

мической деятельности» от 18 июня 2004 г. Кроме того, многие общественно опасные деяния, непосредственно связанные с фальшивомонетничеством, например, приобретение, перевозка поддельных денег или ценных бумаг не признаются уголовно-наказуемыми в силу их отсутствия в ст. 206 УК РК. Недостаточно выявляются причины и условия, способствующие совершению данного деяния, что сказывается на эффективности профилактической работы правоохранительных органов в борьбе с фальшивомонетничеством. Исследованием также установлено, что к ответственности в основном привлекаются сбытчики фальшивых денежных знаков и ценных бумаг, а изготовители и организаторы преступления чаще всего выпадают из сферы действия уголовного закона. Все вышеизложенное в совокупности обусловило актуальность данного учебного пособия.

1. СОЦИАЛЬНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА ПО УГОЛОВНОМУ ПРАВУ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

1.1. *История развития уголовного законодательства об ответственности за фальшивомонетничество*

Как известно, в мире все продается и покупается, все средства, ведущие к обогащению, хороши, причем на пути к богатству люди не останавливаются ни перед собственной совестью, ни перед общественным мнением, ни перед силой и строгостью закона. Нет ничего удивительного, что одним из самых быстрых методов обогащения авантюристы разного рода издавна избрали тайное изготовление фальшивых денег.

Фальшивомонетничество — преступление с многовековой историей. На различных этапах исторического развития в законодательстве разных стран, как само понятие фальшивомонетничества, так и его опасность для интересов господствующего класса определялась по-разному.

Справедливо отмечал Н. С. Таганцев: «известно то важное значение, какое имеет историческое толкование в сфере действующего законодательства. Если мы, например, желаем изучить какой-нибудь юридический институт, существующий в данное время, то для правильного его уяснения себе мы должны проследить историческую судьбу его, т. е. те поводы, в силу которых появилось данное учреждение, и те видоизменения, которым подверглось оно в своем историческом развитии»².

Слово «фальшивомонетничество» происходит от латинского слова *falsus*, что означает «ложный, неверный, поддельный». В последующем оно было воспринято немецким языком (*falsch*), а позднее стало употребляться и в русском языке. Фальшь — означает обман, ложь, подделка, неверность³, а фальшивомонетничество дословно означает производство поддельных, подложных монет.

В дальнейшем, наряду с металлическими деньгами, под фальшивомонетничеством стали понимать подделку и сбыт бумажных денег, а также подделку некоторых ценных бумаг. Причина такого расширения понятия

² *Таганцев Н. С.* Лекции по русскому уголовному праву. Часть общая. — СПб., 1887. Вып. 1. С. 21.

³ *Даль В.* Толковый словарь живого великорусского языка. — М., 1955. Т. 4. С. 531.

фальшивомонетничества состоит в законодательном уравнении бумажных денег и других ценных бумаг с металлическими деньгами.

При этом к фальшивомонетничеству нужно относить не только изготовление поддельных металлических монет или бумажных купюр, но и манипуляции по ухудшению монет, производимых по поручению царствующих властителей. Судьба мелких фальшивомонетчиков, с незапамятных времен, была незавидной. Попадая в руки правосудия, они подвергались нечеловеческим пыткам и казням, хотя на эту стезю, как правило, их толкала жизнь, так как они не видели другого способа поддержать свое существование⁴.

Фальшивомонетничество возникло на рубеже VIII-VII вв. до н. э., когда в античном государстве Лидия стали чеканить монеты из благородных металлов. Судебные приговоры в древнегреческих городах-государствах (полисах) «оглашались» в камне. На одной из мраморных плит (280-146 гг. до н. э.) сохранился приговор шести фальшивомонетчикам за то, что они посягнули на священное имущество и чеканили медные деньги.

В древнейшем из сводов законов Вавилона говорилось, что подделыватель денег приражается смерти. Но это не останавливало людей, стремящихся к обогащению. В Древней Греции это преступление также имело место. На стене святилища Аполлона в Афинах были высечены слова: «Лучше подделывать монету, чем истину». В Древней Греции фальшивомонетничеством занимались многие, и это было повседневным явлением. В VI в. до н. э. в Законах Солона за фальшивомонетничество предусматривалась смертная казнь. В Законах Ману мы находим упоминание о том, что смертной казни путем разрезания бритвами подлежал золотых дел мастер, виновный в фальсификации золота путем посторонних примесей⁵.

В Древнем Риме благородный гражданин освобождался на всю жизнь от всяческих поборов, а раб получал свободу в случае, если он доносил о фальшивомонетчике. Если же последнему удавалось бежать из тюрьмы, то немедленно казнили стражника. Самых преступников обычно бросали на съедание диким зверям или предавали сожжению.

Древний римский Закон Корнелия о подделке завещаний и монет предусматривал изгнание из отечества за примешивание в золото посторонних малоценных веществ и подделку серебряной монеты. В древних германских законах фальшивомонетчика предавали сожжению, а северных райо-

⁴ *Томашевская М.* Историки античности: В 2-х т. — М., 1989. Т. 1. С. 57.

⁵ Хрестоматия по истории государства и права зарубежных стран. — М., 1984. С. 24.

нах Франции в XIII в. фальшивомонетчиков живыми кидали в котлы с кипящей водой.

Во время раскопок одного из древних поселений викингов в Англии археологи нашли старую арабскую монету, при исследовании которой оказалось, что она является искусной подделкой, сделанной из меди, покрытой тонким слоем серебра. В Англии существовал закон, по которому фальшивомонетчику отрубали только руки. В случае, если в этом страшном грехе уличали работников монетного двора, то у них не только отрубали обе руки, но и подвешивали их над прессом — в назидание тем, кто еще не занялся этим, но уже не внушал доверия начальству⁶.

Первыми формами денег в качестве всеобщего средства обмена, с помощью которого на рынке можно было сравнить стоимость своего собственного и желаемого товара, были предметы повседневногo обихода и скот. Так, например, древние мексиканцы резали стручки какао, служившие им эквивалентом обмена, вынимали оттуда бобы, в которых и заключается ценность продукта, а затем, наполнив стручки каким-нибудь веществом, снова их склеивали и выдавали за полноценные. В дальнейшем функции денег начинают выполнять благородные металлы, которые в начале обращались в виде слитков, колец и прочее, и при торговых сделках каждый раз взвешивались или измерялись.

Подделка денег в этих условиях была исключена, хотя обман через неправильное взвешивание происходил нередко. Из функции денег, как средства обращения, постепенно возникает их монетная форма⁷. В археологии вопрос о времени и месте появления первых монет не выяснен до сих пор, заметим лишь, что первоначально их чеканили отдельные города (городские общины) и лишь позднее чеканка их перешла в руки государства.

Древняя история знает немало примеров фальшивомонетничества на государственном уровне. Одним из самых распространенных способов фальшивомонетничества был выпуск так называемых «наполненных монет». «Наполнение» монет — субэрат, т. е. покрытие ядра монет из менее ценного или недрагоценного металла слоем золота или серебра, было известно очень давно. Так «наполненные» монеты найдены среди монет Каринфа середины VI в. до н. э. — первых монет с двусторонней чеканкой. Часто коллекционер и не подозревал о том, что та или иная античная монета снабжена «нештатным» наполнителем, являясь так называемым субэратом. Этот термин применялся уже в античные времена для определения фальшивых монет. Вышеназванная монета — каринфский статер — имела

⁶ *Польских Г. Н.* Рыцари фальшивых банкнот. — М., 1982. С. 12.

⁷ *Маркс К.* Капитал. — М., 1955. Т. I. С. 131.

вес 7,58 гр, хотя каринфский серебряный статер обычно весил 8,7 гр. Тогда же возникли и особые методы и приемы проверки подлинности серебряных монет, бывших в ходу. Их проверяли ножом. Если сколоть кусочек монеты, то на срезе было легко обнаружить, настоящая она или фальшивая, ибо преступники покрывали металлические монеты тонким слоем серебра, выдавая их за чисто серебряные. Но фальшивомонетчики и тут нашли выход из положения: сами делали на поддельной монете надрез и серебрили его⁸. В трудах археологов, нумизматов, экономистов можно найти множество примеров порчи монеты представителями государственной власти, среди которых были Гай Юлий Цезарь, Марк Антоний, Филипп IV, Генрих VI и Генрих VIII, Вильгельм Оранский и Фридрих II, Наполеон Бонапарт, Петр I, Адольф Гитлер и др. Обман со стороны государства, выпускавшего субэратные деньги, не был всеобщим правилом. К этому средству прибегали лишь в кризисные времена. Античные властители прекрасно отдавали себе отчет в том, что длительный выпуск плохих денег не мог привести к положительному результату хотя бы потому, что купец с такими деньгами не поедет в соседнюю страну.

Бумажные деньги были придуманы в Китае в X в. Тех, кто их подделывал, сначала обезглавливали, затем спустя некоторое время им стали рубить фаланги пальцев и кисти рук. В Англии с XVII по XIX вв. виновных казнили на площадях, в 1832 г., например, повесили 600 фальшивомонетчиков, неопределенное количество их было сослано на каторгу в Австралию. Такие преступления ранее рассматривались как измена родине. В России в XVII в. за фальшивомонетничество преступнику заливали горло оловом, что символизировало утоление ненасытности преступника тем материалом, из которого он делал фальшивые деньги. Вплоть до конца VIII в. во Франции людей заживо варили за фальшивомонетничество. В США виновных отправляли в федеральные тюрьмы на срок до 15 лет и налагали штраф на сумму в несколько тысяч долларов.

В Казахстане до середины XIX в. денежные отношения не получили существенного развития. Ввиду этого не было необходимости устанавливать в обычном праве нормы об ответственности за преступления против финансовых интересов государственной власти. Основными видами налогов, взимаемых представителями казахской феодальной родовой знати с зависимых от них членов общества, были «зекети ушр». Порядок взимания этих налогов, как указано выше, регулировался нормами «шариата» и уклонение от уплаты их также влекло за собой ответственность по этим нормам. Уклонение от уплаты налогов, взимаемых на основании норм

⁸ *Вермуш Гюнтер*. Аферы с фальшивыми деньгами. — М., 1990. С. 25.

«шариата», как правило, преследовалось в административном порядке. Казахское обычное право не предусматривало уголовной ответственности за уклонение от уплаты указанных видов налогов. Не наступала уголовная ответственность и за некоторые другие виды нарушений налоговых интересов государственной власти⁹.

Учитывая, что Казахстан более семидесяти лет находился в составе Советского Союза, положения и нормы о фальшивомонетничестве СССР распространялись и на фальшивые деньги и ценные бумаги, зарегистрированные соответственно на его территории. История Российского законодательства в области изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг впоследствии стала нормативной базой для создания советского, а в дальнейшем и казахстанского законодательства о фальшивомонетничестве, а также законодательство и других зарубежных стран. Борьба с фальшивомонетничеством как одним из наиболее опасных преступлений периода существования Советской власти, декретом ВЦИК от 20 июня 1919 г. об изъятии из общей подсудности в местностях объявленных на военном положении¹⁰ органам правосудия было представлено право непосредственной расправы, вплоть до расстрела, за подделку денежных знаков.

В уголовном кодексе РСФСР подделка денег и ценных бумаг была предусмотрена в главе «Государственные преступления» в разделе преступления против порядка управления, в ст. 85 УК.

Статья 85. Подделка денежных знаков и государственных процентных бумаг, марок и других знаков государственной оплаты, если она учинена по предварительному соглашению нескольких лиц и в виде промысла, — карается в отношении всех участников и пособников высшей мерой наказания с понижением, при смягчающих обстоятельствах, наказания до лишения свободы на срок не ниже трех лет со строгой изоляцией и конфискацией имущества, а при отсутствии предварительного соглашения, а равным образом в отношении укрывателей — лишением свободы на срок не ниже двух лет со строгой изоляцией и конфискацией части имущества.

Подделка мандатов, удостоверений и иных предоставляющих право или освобождающих от повинности документов — карается лишением свободы не ниже одного года¹¹.

Объект преступления выражался в охраняемом государством денежном обращении и финансовом состоянии в целом, что требовало со стороны

⁹ *Культелев Т. М.* Уголовное обычное право казахов. — Алма-Ата, 1955. С. 268.

¹⁰ Уголовный кодекс РСФСР 1922 года // Сборник документов по истории уголовного законодательства СССР и РСФСР 1917-1952 гг. — М., 1953 С. 116.

¹¹ Там же.

населения доверия к денежным знакам как орудиям менового оборота, выпускаемым и охраняемым государством.

Предметом данного преступления являлись: денежные знаки; государственные процентные бумаги; марки; иные знаки государственной оплаты.

В ч. 2 ст. 85 УК предусматривалась ответственность за подделку мандатов, удостоверений и иных документов, предоставляющих права либо освобождающих от повинностей.

Объективная сторона преступления включала в себя действия, направленные на подделку денег и государственных процентных бумаг. Уголовный кодекс не рассматривал способы и варианты подделки, данная норма не содержала уголовной ответственности за сбыт поддельных денежных знаков.

Состав преступления предусматривал ряд обязательных признаков:

- цель сбыта, то есть выпуск поддельных денег или ценных бумаг в обращение непосредственно или через другое лицо. Сбыт таких предметов преследовался только при наличии умысла, без этого признака сбыт рассматривался как мошенничество¹²;
- наличие предварительного согласия нескольких лиц и совершение данного преступления в виде промысла.

В качестве квалифицирующих признаков данная норма предусматривала совершение деяния по предварительному соглашению нескольких лиц и в виде промысла. Это означало, что отсутствие данных, квалифицирующих обстоятельств, говорило и об отсутствии состава преступления вообще.

В качестве смягчающих обстоятельств Уголовный кодекс рассматривал отсутствие предварительного согласия и применение менее строгого наказания к такому виду соучастия, как укрывательство.

В дальнейшем ст. 85 УК РСФСР 1922 г. подвергалась изменениям и дополнениям, что преследовало цель усиления ответственности за это преступление и более четкого разграничения его с другими видами подделки. Первое изменение было внесено постановлением 2-й сессии X созыва ВЦИК 10 июля 1923 г.

Статья 85. Подделка денежных знаков, банковых билетов Государственного банка, государственных процентных бумаг, марок и других знаков государственной оплаты, в том числе и билетов железнодорожного и водного транспорта, если она учинена по предварительному соглашению нескольких лиц в виде промысла, — карается в отношении всех участников и пособников вышей мерой наказания, с понижением при смягчающих об-

¹² Комментарий Уголовного кодекса в редакции 1926 г. / Под ред. Е. Г. Ширвиндта. — М., 1927. С. 149.

стоятельств наказания до лишения свободы на срок не ниже трех лет, со строгой изоляцией и конфискацией имущества.

Из статьи 85 УК была исключена ч. 2, которая содержала ответственность за подделку мандатов и удостоверений, предоставляющих права и освобождающих от повинности документов.

16 октября 1924 г. данное деяние было отнесено в разряд самостоятельных и выделено в ст. 85-а УК РСФСР, что, с нашей точки зрения, целесообразно, так как мандаты и удостоверения не подпадают под признаки предмета фальшивомонетничества.

Второе изменение в ст. 85 УК РСФСР было внесено 16 октября 1924 г. постановлением 2-й сессии XI созыва ВЦИК.

Статья 85. Подделка металлической монеты, государственных казначейских билетов, денежных бон, банковых билетов Государственного банка и государственных ценных бумаг, а также подделка в виде промысла или по предварительному соглашению нескольких лиц марок и других знаков государственной оплаты, в том числе и билетов железнодорожного и водного транспорта, — карается лишением свободы не ниже трех лет.

Подделка металлической монеты, государственных казначейских билетов, денежных бон, банковых билетов Государственного банка и государственных ценных бумаг, если она учинена по предварительному соглашению нескольких лиц или в виде промысла, — карается в отношении всех участников и пособников высшей мерой наказания, с понижением при смягчающих обстоятельствах наказания до лишения свободы на срок не ниже пяти лет со строгой изоляцией и конфискацией всего имущества.

Изменения, внесенные в ст. 85 УК РСФСР 1922 г. от 16 октября 1924 г., давали более точный перечень предмета подделки, в качестве которого теперь выступали: металлическая монета; государственный казначейский билет; денежный бон; банковый билет Государственного банка; государственная ценная бумага; марки; другие знаки государственной оплаты (в том числе билеты водного и железнодорожного транспорта).

Статья 85-а. Подделка мандатов, удостоверений и иных предоставляющих права или освобождающих от повинности документов, а также придание вида действительных погашенным, просроченным или по иной причине потерявшим силу документам или знакам оплаты, с целью использования их как действительных, для получения предоставляемых на основании их льгот и преимуществ, — карается лишением свободы на срок до одного года.

В связи с этим изменением ст. 85 УК стала состоять из двух частей: основной и квалифицированной. В соответствии с ч. 1 ст. 85 УК РСФСР 1922 г. состав преступления являлся оконченным с момента изготовления

поддельных денег или ценных бумаг, и наличие обязательных признаков, указанных ранее в УК, не обязательно. Эти признаки перенесены в ч. 2 ст. 85, что стало представлять собой квалифицированный состав преступления.

В соответствии с данными изменениями ст. 85 вышеуказанное преступление могло быть совершено как одним человеком, так и группой лиц, по предварительному согласию, в виде промысла, что резко изменило правовую оценку данного деяния и наказание за его совершение. В соответствии с ч. 1 ст. 85 УК РСФСР 1922 г. лицо, совершившее данное преступление, несет наказание в виде лишения свободы на срок до трех лет. Часть 2 ст. 85 УК предусматривала высшую меру наказания, с понижением наказания при смягчающих обстоятельствах до лишения свободы на срок не ниже пяти лет со строгой изоляцией и конфискацией всего имущества в связи с совершением данного преступления группой лиц по предварительному согласию в виде промысла, что указывало на повышенную степень общественной опасности содеянного. Ответственность за подделку марок и других знаков государственной оплаты, в том числе и билетов железнодорожного и водного транспорта, наступала в соответствии с ч. 1 ст. 85, но обязательным признаком данного преступления являлась группа лиц, предварительный сговор, промысел.

В Уголовном кодексе РСФСР от 22 ноября 1926 г. ответственность за фальшивомонетничество была предусмотрена ст. 598 главы 2 «Преступления против порядка управления». Данная норма в этой редакции изменений не претерпела в сравнении с УК 1922 г.

Важным этапом в развитии законодательства об ответственности за подделку денег и ценных бумаг, утвердившего за фальшивомонетничеством характер государственного преступления, явилось принятие ЦИК СССР 25 февраля 1927 г. Положения о преступлениях государственных (контрреволюционных и особо для СССР опасных преступлений против порядка управления).

Статья 22 Положения предусматривала ответственность за фальшивомонетничество.

Подделка или сбыт в виде промысла поддельной металлической монеты, государственных казначейских билетов; билетов Государственного Банка и государственных ценных бумаг, а равно подделка или сбыт в виде промысла поддельной иностранной валюты — влекут за собою высшую меру социальной защиты — расстрел, с конфискацией имущества, с допущением при смягчающих обстоятельствах понижения наказания до лишения свободы со строгой изоляцией на срок не ниже двух лет, с конфискацией всего или части имущества.

Подделка или сбыт в виде промысла поддельных знаков почтовой оплаты, билетов железнодорожного и водного транспорта и иных проездных и на провоз грузов документов — влекут за собою лишение свободы на срок до трех лет¹³.

Такая редакция закона об ответственности за фальшивомонетничество восполнила некоторые пробелы прежнего законодательства: во-первых, за сбыт фальшивых денежных знаков и ценных бумаг была установлена ответственность как за самостоятельное преступление, тогда как ранее сбыт поддельных денег или ценных бумаг лицом, их не изготавливающим, рассматривался как соучастие в подделке; во-вторых, данный закон взял под охрану интересы иностранных государств, то есть иностранные денежные знаки рассматривались в качестве предмета изучаемого преступления, и ответственность за подделку российских или иностранных денег или ценных бумаг была одинаковой.

Часть 2 ст. 22 устанавливала ответственность за подделку или сбыт в виде промысла поддельных знаков почтовой оплаты, билетов железнодорожного и водного транспорта и иных проездных и документов на провоз грузов.

В качестве санкции в данной норме был предусмотрен расстрел, что говорило о важности охраняемых государством кредитно-финансовых отношений и монополии государства на производство денег и ценных бумаг.

Статья 23 «Положения о преступлениях государственных» установила уголовную ответственность за доноительство о достоверно известном, готовящемся или совершенном преступлении, связанном с изготовлением или сбытом поддельных денег или ценных бумаг. Вводя эти действия в разряд уголовно наказуемых, законодатель пошел по пути максимально возможного предотвращения совершения данного вида преступления.

Установление уголовной ответственности за подделку и сбыт иностранной валюты объясняется тем, что, согласно Международной конвенции от 20 апреля 1929 года по борьбе с подделкой денежных знаков, государства-участники установили ответственность за подделку не только собственных денег, но и находящихся в обращении денег всех этих государств.

Международное сотрудничество в борьбе с фальшивомонетничеством обусловлено также взаимозависимостью денежных систем различных государств, поэтому все государства заинтересованы в эффективной уголовно-правовой охране денежной системы.

¹³ Уголовный кодекс РСФСР 1922 года // Сборник документов по истории уголовного законодательства СССР и РСФСР 1917-1952 гг. — М., 1953 С. 224.

Фальшивомонетничество представляет собой преступление международного характера, борьба с которым ведется в соответствии с вышеупомянутым документом. Согласно конвенции, лица, занимающиеся подделкой денег или ценных бумаг, подлежат уголовной ответственности независимо от места совершения преступления, безотносительно к своему гражданству и тому, против денежной системы которого именно из государств-участников Конвенции они его совершили.

Закон «Об уголовной ответственности за государственные преступления» был принят 25 декабря 1958 г. Статья 24 этого Закона предусматривала ответственность за изготовление с целью сбыта, сбыт поддельных: государственных казначейских билетов; билетов Государственного Банка СССР; металлической монеты; государственных ценных бумаг; иностранной валюты.

Этот закон был направлен на совершенствование законодательства и приведение его в соответствие с социально-экономическим развитием общества. В нем старые нормы не претерпели значительного изменения, была лишь уточнена редакция. Статья 24 исключила положения об ответственности за подделку и сбыт некоторых денежных документов и билетов железнодорожного и водного транспорта, имевшие место в прежнем законодательстве. Это был правильный шаг законодателя, так как исключенные из данной статьи деяния вошли в разряд иного состава преступления.

Уголовный кодекс Казахской ССР был принят 22 июля 1959 г., этот день стал первым этапом развития уголовного законодательства в истории Казахской Советской Социалистической Республики.

Ответственности за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг была посвящена ст. 73 Уголовного кодекса.

«Изготовление с целью сбыта, а также сбыт поддельных государственных казначейских билетов, билетов Государственного банка СССР, металлической монеты, государственных ценных бумаг или иностранной валюты

— наказывается лишением свободы на срок от трех до пятнадцати лет с конфискацией имущества и со ссылкой на срок от двух до пяти лет или без ссылки.

Те же действия, совершенные в виде промысла, —

наказываются лишением свободы на срок от десяти до пятнадцати лет с конфискацией имущества и со ссылкой на срок от двух до пяти лет или без ссылки или смертной казнью с конфискацией имущества».

Объектом рассматриваемого преступления являлась денежная и кредитная система государства.

Предметом данного преступления являлись: государственные казначейские билеты, билеты Государственного Банка СССР, металлическая монета, иностранная валюта, государственные ценные бумаги.

Билеты денежно-вещевой лотереи не попадали под признаки государственных ценных бумаг и, соответственно, не могли быть признаны предметом фальшивомонетничества.

Действия виновных в сбыте поддельных билетов денежно-вещевой лотереи попадали под признаки преступления, предусматривающего ответственность за мошенничество.

Объективная сторона преступления представляла собой состав преступления с такими альтернативными действиями:

- изготовление с целью сбыта;
- сбыт поддельных денег, государственных ценных бумаг и иностранной валюты.

Совершение одного из перечисленных действий является достаточным основанием для признания преступления оконченным.

Субъективная сторона преступления выражалась в форме прямого умысла.

Преступление совершается с целью последующего сбыта изготовленных фальшивых денежных знаков под видом подлинных и с корыстным мотивом, что подчеркнуто в самом законе.

Согласно ст. 73 УК Казахской ССР, ответственность за изготовление фальшивых денег может наступить лишь в том случае, если виновный преследовал при этом и цель их сбыта, то есть надеялся передать их другим лицам в качестве средств платежа. Следовательно, установление цели сбыта обязательно, так как отсутствие ее говорит об отсутствии в действиях лица, изготовившего поддельные деньги или ценные бумаги, состава преступления.

В качестве квалифицирующих признаков ст. 73 УК Казахской ССР 1959 г. были предусмотрены совершения в виде промысла.

За совершение рассматриваемого преступления с отягчающими обстоятельствами предусматривалась исключительная мера наказания — смертная казнь.

Указом Президиума Верховного Совета Казахской ССР от 21 июля 1961 г. в ст. 73 УК Казахской ССР были внесены изменения, направленные на совершенствование рассматриваемой нормы и приведение ее в соответствие с социально-экономическим развитием общества.

Указом Президента Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан» от

17 марта 1995 г. редакция ст. 73 Уголовного кодекса Казахской ССР 1959 г. подверглась изменению:

«Изготовление, приобретение с целью сбыта, а равно сбыт поддельных банкнот Национального Банка Республики Казахстан, монет, государственных и иных ценных бумаг, иностранной валюты, —

наказываются лишением свободы на срок от трех до восьми лет с конфискацией имущества.

Те же действия, совершенные в виде промысла, группой лиц, а равно лицом, ранее судимым за преступления, предусмотренные настоящей статьей, —

наказываются лишением свободы на срок от десяти до пятнадцати лет с конфискацией имущества».

В данной норме законодатель включил в объективную сторону такое действие как «приобретение», а также изменил перечень квалифицирующих признаков, ввел такие квалифицирующие признаки, как: группа лиц, и лицом, ранее судимым за преступления, предусмотренные настоящей статьей, и исключил смертную казнь.

В 1991 г. Республика Казахстан объявила себя независимым государством и перешла на путь развития рыночных отношений. Перед Казахстаном стали открываться границы, налаживаются взаимоотношения с зарубежными государствами. В Казахстан поступает огромное количество разнообразной компьютерной и копировальной техники, что повлекло за собой распространение фальшивых денег и ценных бумаг.

Правовая база, действовавшая во времена командно-административной системы, потеряла эффективность, значимость и работоспособность.

Новые экономические условия требовали совершенствования всей правовой базы, в том числе и уголовной.

15 ноября 1993 г. на территории Республики Казахстан была введена национальная денежная валюта — тенге.

С приобретением независимости и переходом Республики Казахстан на рыночные отношения в свете реализации «Программы правовой реформы» 1994 г. и в связи с принятием Конституции Республики Казахстан 1995 г. возникла необходимость в разработке нового Уголовного кодекса Республики Казахстан.

16 июля 1997 г. Республика Казахстан приняла свой первый Уголовный кодекс, который вступил в законную силу с 1 января 1998 г.

Статья 206 УК РК, которая расположена в главе 7 «Преступления в сфере экономической деятельности», предусматривает ответственность за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.

«1. Изготовление или хранение с целью сбыта, а равно сбыт поддельных банкнот и монет Национального Банка Республики Казахстан, государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте Республики Казахстан либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте —

наказываются лишением свободы на срок до пяти лет с конфискацией имущества или без таковой.

2. Те же деяния, совершенные в крупном размере либо лицом, ранее судимым за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг —

наказывается лишением свободы на срок от пяти до десяти лет с конфискацией имущества.

3. Деяния, предусмотренные частями первой или второй настоящей статьи, совершенные организованной группой, —

наказываются лишением свободы на срок от восьми до пятнадцати лет с конфискацией имущества».

С этого момента начинается новый этап развития уголовного законодательства Республики Казахстан, о чем будет сказано в следующих главах учебного пособия.

Законом РК «О внесении изменении и дополнений в Уголовный, Уголовно-процессуальный кодексы по вопросам совершенствования уголовного законодательства» от 8 января 2007 г. из ч. 2 ст. 206 УК РК был обоснованно исключен квалифицирующий признак лицом, ранее судимым за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг и были криминализованы такие квалифицирующие признаки как: а) группа лиц по предварительному сговору; б) неоднократно.

Сравнительный анализ свидетельствует о том, что в отличие от ст. 73 Уголовного кодекса Казахской ССР в ст. 206 Уголовного кодекса Республики Казахстан законодатель расширяет предмет преступления, включая в него изготовление и хранение не только государственных, но и других ценных бумаг в валюте Республики Казахстан и ценных бумаг в иностранной валюте. Из объективной стороны исключено такое действие как «приобретение». Изменены квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки так из рассматриваемого состава преступления исключены «промысел» и «группа лиц», предусмотрены такие, как «группа лиц по предварительному сговору», «неоднократно», «в крупном размере» и «организованной группой».

1.2. Зарубежное законодательство об ответственности за фальшивомонетничество

Международное сотрудничество в борьбе с изготовлением или сбытом поддельных денег регламентировано Международной конвенцией по борьбе с подделкой денежных знаков от 20 апреля 1929 г. Выработанные конвенцией универсальные правила оказали значительное влияние на развитие международного сотрудничества и борьбу с фальшивомонетничеством, реально угрожающем экономической безопасности государств. В немалой степени Конвенция повлияла на процесс унификации норм уголовного законодательства о фальшивомонетничестве, совершенствования международной практики борьбы с этим преступлением.

Институт уголовной ответственности за фальшивомонетничество в некоторых зарубежных государствах возник намного раньше, чем в Казахстане. Поэтому как с научной, так и с практической точки зрения интерес представляет в проведении сравнительно-правового анализа уголовно-правовых норм зарубежных государств и Казахстана в целях использования зарубежного правового опыта в борьбе с изготовлением и сбытом поддельных денег или ценных бумаг.

Уголовный кодекс Республики Болгарии вступил в силу 1 мая 1968 г. В настоящее время действует его редакция от 1 июня 2000 г.¹⁴

Ответственности за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг посвящен раздел IV «Преступления против денежной и кредитной системы», расположенный в главе VI «Преступления против хозяйства» УК, который включает в себя 10 статей.

В качестве предмета данного преступления Уголовный кодекс Республики Болгарии рассматривает: денежные знаки, имеющие хождение в стране; денежные знаки, имеющие хождение за границей; марки для уплаты пошлины; почтовые марки; облигации, выпущенные государством; иные государственные ценные бумаги; кредитные или расчетные карточки, не являющиеся ценными бумагами. Перечень дан в ст. 243 УК РБ, открывающей раздел IV. В данной норме предусмотрена уголовная ответственность не только за подделку, но и фальсификацию вышеуказанных предметов.

В соответствии с УК Республики Болгарии уголовная ответственность наступает также за ряд преступлений, непосредственно связанных с подделкой или фальсификацией средств оплаты:

¹⁴ Уголовный кодекс Республики Болгарии. — София, 2000. С. 3.

- сбыт поддельных или фальсифицированных знаков оплаты, указанных в ст. 243 УК (ст. 244 УК);
- пользование таковыми, зная о том, что они поддельные (ст. 244 УК);
- ввоз в страну таких знаков (ст. 244 УК);
- хранение поддельных либо фальсифицированных знаков оплаты в большом количестве (ст. 244 УК);
- выпуск в обращение поддельных знаков оплаты, указанных в ст. 243 УК, принятых ранее в качестве настоящих, в качестве подлинных (ст. 245 УК);
- приготовление к совершению преступления, предусмотренного ст. 243 (ст. 246 УК);
- создание сообщества с целью изготовления поддельных или фальсифицированных средств оплаты или распространения поддельных знаков оплаты (ст. 246 УК). Часть 2 данной статьи носит поощрительный характер и указывает на то, что не подлежит ответственности тот участник сообщества, который до того, как будет совершена подделка, или до того, как будет начато распространение поддельных знаков, откажется от совершения деяния и сообщит об этом органам власти;
- кто изготавливает, хранит или укрывает предметы, материалы и орудия, о которых ему известно, что они предназначены или использовались для подделки денежных знаков (ст. 26 УК);
- кто знает о совершении преступления, предусмотренного ст. ст. 243 и 244, и не сообщит об этом органам власти (ст. 248 УК) — положения данной статьи не применяются в отношении супруга и близких родственников лица, совершившего данное преступление.

При проведении сравнительного анализа УК Болгарии и УК Республики Казахстан необходимо сказать, что перечень предметов подделки по УК Болгарии шире, чем по УК Республики Казахстан, в них включены такие предметы, как почтовые марки, марки для уплаты пошлин, кредитные и расчетные карты, не являющиеся ценными бумагами. Ответственности за фальшивомонетничество в УК Болгарии посвящен целый раздел, который содержит статьи, указывающие на различные способы и варианты подделок, каждый из которых является самостоятельным преступлением.

Положительным, на наш взгляд, является наличие в данной норме такого признака объективной стороны как ввоз фальшивых денег в страну.

В Уголовном кодексе Испании, принятом в 1995 г., фальшивомонетничество отнесено в разряд преступлений. Ему посвящена глава 1 «О фальшивомонетничестве и подделке штемпельных товаров» раздела XVIII «О фальсификациях» Уголовного кодекса Испании.

В качестве предмета рассматриваемого преступления уголовное законодательство Испании рассматривает: испанскую металлическую монету, испанские бумажные деньги, деньги Европейского Союза, иностранные деньги, кредитные карточки, долговые карточки, аккредитивы.

Перечень этих предметов преступления приведен в ст. 387 УК и является исчерпывающим.

УК Испании в разряд уголовно наказуемых вводит перечень деяний, выполнение любого из которых представляет собой оконченный состав преступления, содержащий признаки фальшивомонетничества (ст. 386 УК):

- изготовление фальшивых денег;
- ввоз фальшивых денег в страну;
- сбыт фальшивых денег;
- распространение фальшивых денег в сговоре с фальшивомонетчиками или контрабандистами;
- обладание фальшивыми деньгами с целью их сбыта или распространения;
- приобретение заведомо фальшивых денег с целью введения их в оборот;
- добросовестное приобретение фальшивых денег и их распространение после обнаружения их фальшивости.

В вышеуказанных преступлениях обязательно необходимо наличие цели сбыта или распространения. Отсутствие данного фактора говорит об отсутствии состава преступления.

Отдельным составом преступления (ст. 400 УК) выделена ответственность за изготовление или владение инструментами, материалами, орудиями, веществами, машинами, компьютерными программами или аппаратами, специально предназначенными для совершения этих преступлений. Ответственность за действия, указанные в данной норме, наступает как за исполнение преступлений, для которых предназначены вышеназванные предметы.

Испанский законодатель пошел по пути международного сотрудничества в борьбе с фальшивомонетничеством, о чем прямо свидетельствует и Уголовный кодекс Испании (ст. 388 УК): приговор иностранного суда, вынесенный за преступление, связанное с изготовлением или сбытом поддельных денег, приравнивается к приговорам испанских судей или судов для применения рецидива, за исключением случаев, когда судимость была снята или может быть снята по испанскому праву. Этот шаг испанского законодателя говорит о том, что фальшивомонетничество является общественно опасным преступлением, посягающим на денежно-кредитную систему государства, и борьба с данным преступлением будет более эффективна при объединении вне зависимости от места их совершения.

УК Испании, в отличие от УК Республики Казахстан, в качестве предмета преступления рассматривает кредитные карточки, долговые карточки и аккредитивы¹⁵. Уголовный кодекс Испании не указывает на наличие признака сбыта при изготовлении фальшивых денег или ценных бумаг, что является обязательным по УК РК. По УК Испании ответственность наступает за такие действия, как приобретение, ввоз поддельных денег или ценных бумаг, чего нет в Уголовном кодексе Республики Казахстан.

Уголовный кодекс Республики Польша вступил в законную силу 1 января 1998 г. Ответственности за фальшивомонетничество в нем посвящена глава XXXVII «Преступления против оборота денег и ценных бумаг».

В качестве предмета преступления УК Польши рассматривает: польские денежные знаки; иностранные денежные знаки; иные платежные средства; документы, дающие право на получение денежной суммы; документы, содержащие обязательства по выплате капитала, процентов, на участие в получении прибыли, либо удостоверяющие участие в компании или в операциях с деньгами.

Основным составом преступления в УК Польши, устанавливающим ответственность за фальшивомонетничество, является норма ст. 310 УК¹⁶. Диспозиция данной нормы устанавливает уголовную ответственность за ряд деяний, каждое из которых является самостоятельным и оконченным:

- подделка денежных знаков;
- переделка денежных знаков;
- пуск в обращение поддельных денег.
- прием, хранение, перевозка, ношение, пересылка либо помощь в сбыте или в сокрытии поддельных денег.

Также данная норма в части четвертой устанавливает ответственность за приготовление к данному преступлению.

Отдельным составом преступления в ст. 312 УК рассматривается деяние, связанное с выпуском в обращение поддельных либо переделанных денег, которые ранее были получены как подлинные.

В соответствии со ст. 316 УК Польши все подделанные или переделанные деньги, а также предметы, служащие совершению данных преступлений, подлежат конфискации, даже если они не являются собственностью виновного.

УК Польши, в отличие от УК РК, вводит уголовную ответственность за изготовление поддельных денег или ценных бумаг, не указывая при этом наличие такого обязательного признака, как цель сбыта. Кодекс не дает

¹⁵ Уголовный кодекс Испании. — М., 1997. С. 122.

¹⁶ Уголовный кодекс Республики Польша. — Минск, 1998. С. 107.

также перечня ценных бумаг, рассматриваемых в качестве предмета данного преступления, а ограничивается их характеристикой.

УК Польши ввел в разряд уголовно наказуемых деяний такое действие, как прием, перевозку, ношение, пересылку поддельных денег или ценных бумаг, чего нет в УК Республики Казахстан.

Эти отличия, с нашей точки зрения, могут выступать в качестве положительного зарубежного опыта при совершенствовании уголовно-правовой базы Республики Казахстан по борьбе с фальшивомонетничеством.

Уголовный кодекс Российской Федерации был принят 24 мая 1996 г. и введен в действие с 1 января 1997 г. Ответственности за фальшивомонетничество в нем посвящена ст. 186¹⁷.

В качестве предмета преступления Уголовный кодекс России рассматривает: официальную денежную единицу (национальную валюту) России, иностранную валюту, государственную или иную ценную бумагу, номинированную в национальной валюте, ценную бумагу, номинированную в иностранной валюте. Данное преступление выражается в совершении одного из двух действий, представляющих собой объективную сторону преступления и являющихся альтернативными:

- изготовление поддельных денег или ценных бумаг;
- сбыт поддельных денег или ценных бумаг.

Выполнение хотя бы одного из этих действий достаточно для привлечения виновного к ответственности по ст. 186 УК РФ.

Рассматриваемый состав преступления предусматривает следующие квалифицирующие признаки:

- крупный размер;
- организованная группа.

Статья 186 УК Российской Федерации схожа по конструкции со ст. 206 УК РК. Рассматриваемые нормы находят свое различие в объективной стороне преступления. Так, в УК РФ в отличие от УК РК не предусмотрена ответственность за хранение. Отличие есть также в квалифицирующих признаках, УК РФ не предусматривает изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг неоднократно, что, на наш взгляд, является положительным моментом, а также группы лиц по предварительному сговору в остальном они схожи.

В УК Украины, принятом 5 апреля 2001 г., вступившем в силу с 1 сентября 2001 г., борьбе с фальшивомонетничеством посвящена ст. 199¹⁸.

¹⁷ Уголовный кодекс Российской Федерации. — М., 2005. С. 138.

¹⁸ *Лозовицкая Г. П.* Общий сравнительно-правовой комментарий и сравнительные таблицы уголовных кодексов государств-участников содружества независимых

Предметом данного преступления, согласно УК Украины, могут быть: поддельная национальная валюта в виде банкнот либо металлической монеты, иностранная валюта, государственные ценные бумаги либо билеты государственной лотереи.

Объективная сторона преступления заключается в таких альтернативных действиях, как изготовление, хранение, приобретение, перевозка, пересылка, ввоз в Украину с целью сбыта, а также сбыт.

Данная статья предусматривает обстоятельства, отягчающие ответственность:

- те же действия, совершенные повторно или по предварительному сговору группой лиц, либо в крупном размере;
- действия, предусмотренные частями первой или второй настоящей статьи, совершенные организованной группой либо в особо крупном размере.

В УК Украины в ст. 199 предусмотрено примечание, где дается понятие крупного и особо крупного размера.

Положительным является то, что УК Украины предусматривает ответственность за приобретение, перевозку, пересылку, ввоз с целью сбыта поддельных денег или ценных бумаг и раскрывает понятие крупного и особо крупного размера в примечании к ст. 199. Эти отличия, с нашей точки зрения, могут выступать в качестве положительного зарубежного опыта при совершенствовании уголовно-правовой базы Казахстана по борьбе с фальшивомонетничеством.

УК Украины, в отличие от УК РК, не рассматривает в качестве предмета преступления иные ценные бумаги в валюте государства и ценные бумаги в иностранной валюте (в данном вопросе предпочтительней позиция казахстанского законодателя, так как иные ценные бумаги и ценные бумаги в иностранной валюте занимают весомое место на рынке ценных бумаг), а рассматривает билеты государственной лотереи, что в УК РК является предметом преступления ст. 177.

УК Республики Беларусь был принят 2 июня 1999 г., вступил в силу с 1 января 2000 г. Изготовлению, хранению либо сбыту поддельных денег или ценных бумаг посвящена ст. 221¹⁹.

Данная статья в качестве предмета преступления рассматривает: денежные единицы Республики Беларусь, государственные или иные ценные бумаги, номинированные в национальной валюте, иностранную валюту или

государств (СНГ): В 2-х ч. / Под ред. П. Г. Пономарева. — Саратов, 2002. Ч. 2. С. 351-352.

¹⁹ Там же. С. 397-398.

ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, — ответственность наступает за изготовление, хранение с целью сбыта либо сбыт указанных предметов преступления.

В данной норме рассматриваются квалифицирующие признаки за действия, совершенные повторно, либо организованной группой, либо в особо крупном размере.

Статья 221 УК Республики Беларусь схожа по конструкции со ст. 206 УК РК. Рассматриваемые нормы разнятся по определению квалифицирующих признаков, размеру и видам наказания, а в остальном схожи.

Уголовный кодекс Узбекистана принят 22 сентября 1994 г., вступил в силу с 1 апреля 1995 г.

Ответственности за изготовление, сбыт поддельных денег, акцизных марок или ценных бумаг посвящена ст. 176²⁰.

В качестве предмета преступления УК Узбекистана рассматривает: поддельные банковские билеты (банкноты), металлическую монету, акцизные марки, ценные бумаги, иностранную валюту или ценные бумаги в иностранной валюте. Объективная сторона состоит из ряда альтернативных действий, изготовления с целью сбыта или сбыта каждое из которых является самостоятельным и оконченным составом преступления.

Данная норма предусматривает обстоятельства,отягчающие ответственность:

- повторно или опасным рецидивистом (п. «а» ч. 2 ст. 176);
- в крупном размере (п. «б» ч. 2 ст. 176);
- по предварительному сговору группой лиц (п. «в» ч. 2 ст. 176);
- в особо крупном размере (п. «а» ч. 3 ст. 176);
- организованной группой или в ее интересах (п. «б» ч. 3 ст. 176).

УК Узбекистана, как и УК Республики Казахстан, предусматривает наличие такого обязательного признака состава преступления, как цель сбыта.

УК Республики Узбекистан, в отличие от УК РК, не рассматривает в качестве предмета преступления иные ценные бумаги в валюте государства, в то время как они занимают значительное место на рынке ценных бумаг. В то же время акцизные марки признаются предметом данного преступления, а в Уголовном кодексе Республики Казахстан они предусмотрены в другой норме, что, на наш взгляд, признается более оправданным.

В отличие от УК Республики Казахстан, УК Узбекистана не предусматривает ответственность за хранение. Рассматриваемые уголовные кодексы находят свое различие в квалифицирующих признаках и в размерах наказания. Так УК Узбекистана предусматривает ответственность за преступле-

²⁰ Лозовицкая Г. П. Указ. раб. С. 308-309.

ние, совершенное в особо крупном размере, что с нашей точки зрения является положительным, и следовало бы данный квалифицирующий признак криминализировать в УК РК.

Уголовный кодекс Кыргызской Республики принят 18 сентября 1997 г., введен в действие с 1 января 1998 г.

Ответственности за изготовление, хранение или сбыт поддельных денег или ценных бумаг посвящена ст. 198²¹.

Предметом рассматриваемого преступления являются: поддельные денежные знаки, металлическая монета, ценные бумаги либо иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте.

Объективная сторона преступления состоит из трех альтернативных действий: изготовление, хранение, сбыт.

Рассматриваемое преступление предусматривает квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки:

- совершение в крупном размере (ч. 2 ст. 198 УК КР);
- совершение преступления группой лиц по предварительному сговору (ч. 2 ст. 198 УК КР);
- совершенное организованной группой (ч. 3 ст. 198 УК КР).

Кыргызский законодатель не рассматривает в качестве предмета преступления государственные ценные бумаги в валюте государства, фактически пошел по пути законодателя Узбекистана. Отличие состоит в квалифицирующих признаках и в размерах наказания. Так, УК Кыргызской Республики в отличие от УК Республики Казахстан не предусматривает «изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг неоднократно».

Проанализировав зарубежное законодательство, мы сочли необходимым объединить иностранные государства в следующие группы по признакам, отличающим их уголовно-правовую базу от уголовного законодательства Республики Казахстан в борьбе с данным видом преступления:

- государства, ставящие под охрану аналогичных ст. 206 УК РК норм уголовного закона более широкий круг предметов, чем УК РК (деньги и почтовые марки, другие доверительные почтовые ценности, марки, выпущенные финансовыми ведомствами): Болгария (почтовые марки, марки для уплаты пошлин, кредитные и расчетные карты, не являющиеся ценными бумагами); Испания (кредитные карты, долговые карты, аккредитивы); Украина (билеты государственной лотереи), Узбекистан (акцизные марки);
- государства, рассматривающие как фальшивомонетничество подделку более узкого круга предметов данного деяния: Республика

²¹ Лозовицкая Г. П. Указ. раб. С. 349.

Кыргызстан, Узбекистан и Украина (не рассматривают в качестве предмета преступления иные ценные бумаги в валюте государства и в иностранной валюте);

- государства, выделяющие в качестве самостоятельных составов преступлений изготовление, подделку или сбыт поддельных денег или ценных бумаг, а также различные способы и варианты подделок: Болгария;
- государства, не рассматривающие в качестве обязательного признака цель сбыта при изготовлении поддельных денег или ценных бумаг: Испания, Польша.

Основанием международного сотрудничества в борьбе с изготовлением или сбытом поддельных денег является Международная конвенция по борьбе с подделкой денежных знаков от 20 апреля 1929 г., которая состоит из 28 статей. В них изложены основные начала международно-правового сотрудничества в борьбе с фальшивомонетничеством, определены виды уголовных преступлений, относящихся к категории фальшивомонетничества.

Конвенцией установлены основные принципы борьбы с фальшивомонетничеством и предусмотрены карательные меры к лицам, занимающимся изготовлением фальшивых денег, независимо от того, затрагивает ли это национальную денежную систему или денежную систему других стран.

Государства-участники взяли на себя обязательство в борьбе с фальшивомонетничеством не делать различий между подделкой собственных и иностранных денежных знаков и ценных бумаг и с одинаковой строгостью наказывать преступников. Фальшивомонетничество объявлялось экстрадиционным международным уголовным преступлением, поэтому все государства-участники Конвенции должны оказывать помощь заинтересованным странам в розыске и возвращении скрывшегося за границу изготовителя, сбытчика денежных знаков или их соучастников.

Наиболее важным, во многом отличающим Конвенцию от других универсальных международных договоров, является положение, закрепляющее принцип международного рецидива фальшивомонетничества (ст. 6). В Конвенции (ст. 12) определен орган (центральное бюро), который должен вести в рамках национального законодательства дознание по делам подделки денежных знаков. При этом центральное бюро должно действовать в тесном контакте: 1) с эмиссионными органами, 2) с милицейскими (полицейскими) властями внутри страны, 3) с центральными бюро других стран. На эти органы возложены функции централизации всех сведений, могущих облегчить розыск случаев подделки денежных знаков, предупреждения и пресечения их. Центральные бюро различных стран должны взаимодействовать непосредственно между собой, регулярно обмениваться необхо-

димыми сведениями о новых выпусках денежных знаков, производимых в стране, об изъятии и аннулировании денежных знаков.

Выработанные Женевской конвенцией универсальные правила оказали значительное влияние на развитие международного сотрудничества в борьбе с фальшивомонетничеством, реально угрожающим экономической безопасности государств. Конвенция повлияла на процесс унификации норм уголовного законодательства о фальшивомонетничестве, совершенствования международной практики борьбы с этим преступлением. Первая конференция по борьбе с фальшивомонетничеством была проведена в Женеве в 1931 г. Всего же с 1931 по 1995 гг. в рамках требований ст. 12 Женевской конвенции проведено восемь международных конференций по координации деятельности государств, крупнейших банков и эмиссионных учреждений в борьбе с подделкой денежных знаков.

Анализ Международной конвенции по борьбе с подделкой денежных знаков показывает, что ряд ее положений не в полной мере отвечает требованиям времени. В условиях современного периода развития международных отношений и состояния внутригосударственных финансово-экономических процессов значительное распространение получила подделка ценных бумаг. Однако в конвенции такие деяния преступными не считаются. Национальное уголовное законодательство многих стран мира, являющихся участниками конвенции, предусматривает в качестве уголовно-наказуемых действия, связанные с подделкой ценных бумаг. Конвенция же ограничивает свои действия только в отношении подделок денежных знаков. Полагаем, что в конвенции следует закрепить положение о признании уголовно наказуемыми действий, связанных с перевозкой, пересылкой поддельных денежных знаков и ценных бумаг за пределы государства.

Широкое распространение фальшивомонетничества на территории независимых государств в условиях «прозрачности» границ, настоятельно рекомендует развивать региональное сотрудничество в борьбе с подделкой денежных знаков. В качестве первого и основного шага на пути развития такого сотрудничества явилось Соглашение между Республикой Казахстан и Европейскими сообществами и их государствами-членами, подписанное 23 января 1995 г. Так, в ст. 70 наряду с незаконными операциями с различными товарами, включая сделки с промышленными отходами, стороны должны обеспечить сотрудничество, направленное на предотвращение такой противоправной деятельности, как фальшивомонетничество.

В современной практике противодействия фальшивомонетничеству имеется немало фактов международного сотрудничества. Однако, как показывает практика, активная позиция Республики Казахстан в этом вопросе не прослеживается.

2. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА

2.1. Объект и предмет фальшивомонетничества

Общественная опасность рассматриваемого преступления заключается в подрыве нормального функционирования денежно-кредитной системы, нанесении огромного ущерба экономике и развитию рыночных отношений государства.

Следует отметить, что все понятия, образующие сущность объекта посягательства (интерес²², благо²³, ценность²⁴), в конечном счете, либо сводились к совокупности общественных отношений, либо понимались через эту совокупность. Все это привело к тому, что в уголовном праве под объектом преступления традиционно стали понимать систему общественных отношений, охраняемых уголовным законом.

Наиболее оправданной является трактовка объекта преступления, в том числе и фальшивомонетничества, как «охраняемых уголовным законом, блага, интереса или общественных отношений, которым в результате совершения преступления причиняется вред либо они ставятся под угрозу причинения вреда», предложенная казахстанскими учеными²⁵.

Данное утверждение в полной мере основывается на позиции законодателя, определившего в соответствии со ст. 2 УК РК в качестве задач уголовного закона защиту прав, свобод и законных интересов человека и гражданина, собственности, прав и законных интересов организаций, общественного порядка и безопасности, окружающей среды, конституционного строя и территориальной целостности Республики Казахстан, охраняемых законом интересов общества и государства от преступных посяга-

²² *Никифоров Б. С.* Объект преступления по советскому уголовному праву. — М., 1960. С. 4; *Фролов Е. А.* Спорные вопросы общего учения об объекте преступления: Сб. науч. тр. Свердловск. юрид. ун-та. — Свердловск, 1969. Вып. X. С. 198; *Каиржанов Е. И.* Интерес трудящихся и уголовный закон. — Алма-Ата, 1973. С. 54.

²³ *Наумов А. В.* Российское уголовное право. Общая часть: Курс лекций. — М., 1999. С. 149.

²⁴ Курс уголовного права. Общая часть. Т. 1. Учение о преступлении / Под ред. проф. Н. Ф. Кузнецовой и доцента И. М. Тяжковой. — М., 2002. С. 209.

²⁵ Альбом схем по общей части уголовного права / Под ред. проф. И. Ш. Борчашвили, доцента Г. К. Рахимжановой и доцента Б. М. Курманбаева — Караганда, 2000. С. 18.

тельств, охрану мира и безопасности человечества. Перечисленные по степени значимости задачи являются, по сути, иерархической структурой объектов уголовно-правовой охраны, анализ которых свидетельствует, что в качестве объектов уголовно-правовой охраны казахстанский законодатель наряду с общественными отношениями указывает интересы человека и гражданина, организаций, общества и государства, охраняемые уголовным законом от преступных посягательств.

В теории уголовного права широкое распространение получила трехступенчатая классификация объектов преступления «по вертикали» (общий, родовой, непосредственный). Эта классификация, впервые предложенная в 1938 г. В. Д. Меньшагиным²⁶, используется и в настоящее время, о чем свидетельствует структура Уголовного кодекса Республики Казахстан 1997 г.

Правильно отмечает Р. Т. Нуртаев, что такая классификация объектов преступления конкретизирует охраняемые уголовным законом группы общественных отношений и интересов, а, следовательно, и сам объект преступного посягательства²⁷.

Для уяснения сущности фальшивомонетничества, посягающего на охраняемые блага, интересы, общественные отношения, складывающиеся в процессе экономической деятельности, имеет смысл деление общего объекта на взаимосвязанные между собой группы, критерием которого является родовой объект.

Родовой объект преступления представляет собой совокупность благ, интересов и общественных отношений, регулирующих определенную сферу жизни общества и объединенных по этому признаку в главы Особенной части уголовного кодекса Республики Казахстан. Значение родового объекта преступления состоит в том, что он не только признается критерием систематизации, дифференциации Особенной части Уголовного кодекса на главы, но и отражает характер и степень общественной опасности и тяжести (рода) преступлений, включенных в определенную главу.

Особая роль в обеспечении стабильности финансовых отношений государством возлагается на уголовное законодательство Республики Казахстан. Этим и объясняется, что впервые в качестве самостоятельного объекта уголовно-правовой охраны законодателем выделены преступления в сфере экономической деятельности, среди которых изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК) занимает особое место.

²⁶ Меньшагин В. Д. Советское уголовное право. — М., 1938. Вып.1. С. 27.

²⁷ Нуртаев Р. Т. Борьба с неосторожными видами преступлений: проблемы эффективности. — Алма-Ата, 1990. С. 86.

В сфере экономической деятельности существуют различные по содержанию отношения. Прежде всего, это отношения собственности; производственные отношения; отношения, возникающие в процессе сохраняющегося в определенной степени государственного регулирования; спектр политических общественных отношений и т. д., вплоть до отношений, складывающихся в связи с правосудием.

Экономика — это само хозяйство в широком смысле этого слова, т. е. совокупность всех средств, предметов, вещей, субстанций материального и духовного мира, используемых людьми в целях обеспечения условий жизни, удовлетворения потребностей. Экономике надо воспринимать как созданную и используемую человеком систему жизнеобеспечения, воспроизведения жизни людей, поддержания и улучшения условий существования²⁸.

Проведенный нами анализ юридической литературы показывает, что подавляющее большинство ученых Казахстана и России под родовым объектом экономических преступлений, и фальшивомонетничества в частности, понимает «общественные отношения, складывающиеся в процессе экономической деятельности»²⁹, либо «общественные отношения, обеспечивающие нормальное функционирование экономики страны как единого народного хозяйственного комплекса»³⁰.

С отдельными положениями перечисленных определений родового объекта можно согласиться, однако они не в полной мере характеризуют родовую объект фальшивомонетничества.

Деньги являются основой основ существования государства, одним из важных экономических показателей стабильности государства. Деньги — неотъемлемый элемент товарного хозяйства, существенно и постоянно воздействующий на состояние конъюнктуры и ход экономического цикла. В рыночной экономике все товары, услуги, природные ресурсы, а также способность людей к труду приобретают денежную форму. Таким образом, деньги выступают эквивалентом товарно-материальных ценностей.

²⁸ Курс экономики / Под ред. Б. А. Райзберга. — М., 1997. С. 7; Яковлев А. М. Социология экономической преступности. — М., 1988. С. 8.

²⁹ Уголовное право РК. Особенная часть / Под ред. И. И. Рогова, С. М. Рахметова. — Алматы, 2003. С. 360; Уголовное право РК. Особенная часть / Под ред. И. Ш. Борчашвили и С. М. Рахметова: В 2-х ч. — Алматы, 2000. Ч. 2. С. 3.

³⁰ Уголовное право. Особенная часть. — М.: Институт международного права и экономики, 1996. С. 143; Российское уголовное право. В 2-х томах. Т. 2. Особенная часть / Под ред. А. И. Рарога. — М., 2005. С. 329.

Изготовлением поддельных денежных знаков или ценных бумаг государству наносится непоправимый ущерб, нарушается денежная и кредитная системы государства, полноценность денежного оборота.

Ущерб от фальшивомонетничества имеет многоплановую характеристику. Он имеет социальный, политический, финансовый, хозяйственный аспекты.

К нему относятся — упущенная выгода за неполученную прибыль от неосуществленной эмиссии; снижение доверия к денежным знакам на внутреннем рынке (одна из причин возникновения параллельной денежной системы в государстве, выраженная в долларизации экономики); снижение доверия к денежным знакам на внешнем рынке; дискредитация органов государственного управления и правоохранительных органов; повышение уровня инфляции, вызывающей социальное напряжение в обществе и долгосрочные криминальные последствия; искусственное увеличение внутреннего и внешнего государственного долга Республики Казахстан; нарушение прерогативы государства на эмиссию денежных знаков и ценных бумаг государственного займа; снижение активности частных инвесторов на рынке ценных бумаг; наличие отдаленных экономических последствий, например, в виде срыва осуществления проектов в производственном секторе экономики вследствие невозможности получения кредита по средствам размещения ценных бумаг государственного займа; снижение уровня управляемости макроэкономическими процессами посредством эмиссии денежных знаков и ценных бумаг государственного займа, а также другие³¹.

Все это в совокупности говорит о том, что вред от фальшивомонетничества, причиняется, прежде всего, экономической безопасности государства, которая согласно Закона РК «О национальной безопасности РК» от 26 июня 1998 г. признана составной частью национальной безопасности.

В свете изложенного считаем, что родовым объектом фальшивомонетничества является экономическая безопасность государства.

Под экономической безопасностью согласно названному закону признается состояние защищенности национальной экономики Республики Казахстан от внутренних и внешних условий, процессов и факторов, ставящих под угрозу ее устойчивое развитие и экономическую независимость.

В юридической литературе были высказаны различные точки зрения при определении понятия «экономическая безопасность».

³¹ *Болотский Б. С. и др.* Фальшивые деньги (фальшивомонетничество). — М., 2002. С. 73.

Так, К. Кажымурат и М. У. Спанов рассматривают экономическую безопасность как состояние экономической системы, при котором обеспечиваются ее стабильное развитие, защита и адекватный уровень социально-экономических условий для общественного и государственного развития³².

Е. О. Алауханов представляет экономическую безопасность как совокупность внутренних и внешних условий, благоприятствующих эффективному динамичному росту национальной экономики, ее способности удовлетворять потребности общества, государства, индивида, обеспечивать конкурентоспособность на внешних рынках, гарантирующую от различного рода потерь и угроз³³.

По мнению В. М. Баранова, экономическая безопасность — это состояние политико-правовой обеспеченности (гарантированности) устойчивого функционирования хозяйственно-экономических субъектов в целом государства, отдельной личности в пределах экономически обоснованного объема ограничений (пределов), позволяющее предотвращать радикальные изменения негативного характера³⁴.

Принципиальным элементом содержания понятия «экономическая безопасность государства» выступает стабильность политических и правовых условий, при которых субъекты (в целом государство и его составные части, производственные и общественные объединения, граждане) свободно, самостоятельно и инициативно осуществляют свою деятельность, не опасаясь угрозы и не причиняя вреда другим экономическим агентам.

Анализ юридической литературы показывает, что среди ученых-юристов также нет единства во взглядах на определение непосредственного объекта фальшивомонетничества. Так, Ю. В. Солопанов непосредственным объектом рассматриваемого преступления считал денежное обращение и обращение по государственному кредиту. Обосновывая свою точку зрения, автор указывал, что денежная система, включая в себя тип валюты и соотношение между различными видами денежных знаков, при совершении фальшивомонетничества не терпит ущерба³⁵. В. Д. Меньшагин непосредственным объектом посяательства при изготовлении и сбыте поддельных

³² Кажымурат К., Спанов М. Концептуальные основы экономической безопасности Казахстана // Саясат. 1999. Ноябрь-декабрь. С. 24.

³³ Алауханов Е. О. Экономическая безопасность // Фемида. — 2004. — № 5. С. 20.

³⁴ Баранов В. М. Законодательное определение понятия «экономическая безопасность государства» и современные проблемы ее правового обеспечения // Экономическая безопасность России: политические ориентиры, законодательные приоритеты, практика обеспечения. — 2001. — № 1. С. 26.

³⁵ Солопанов Ю. Ответственность за фальшивомонетничество. — М., 1963. С. 2.

денег считал денежное обращение в СССР³⁶. Авторский коллектив курса Советского уголовного права Ленинградского университета под объектом фальшивомонетничества понимал правильное функционирование советской денежно-кредитной системы, а также денежных систем иных государств³⁷.

А. В. Пономарев под объектом фальшивомонетничества понимает отношения по государственному кредиту или денежной системе, а дополнительным объектом — отношения собственности³⁸.

В. Д. Ларичев, Б. С. Болотский, А. Р. Гильмутдинов, В. С. Солдатчиков, С. П. Щерба непосредственный объект фальшивомонетничества определяют как «общественные отношения, обеспечивающие право на эмиссию и обращение денег и ценных бумаг только уполномоченными на то органами и субъектами экономических отношений»³⁹.

С. А. Бессчасный, А. В. Косарев под непосредственным объектом рассматриваемого преступления понимают «общественные отношения, обеспечивающие право на эмиссию денег и ценных бумаг только уполномоченным кругом субъектов экономической деятельности и связанные с ними интересы»⁴⁰.

Дополнительным непосредственным объектом рассматриваемого преступления являются общественные отношения, обеспечивающие имущественные права потенциальных добросовестных приобретателей поддельных денег или ценных бумаг⁴¹.

По мнению И. Ш. Борчашвили, С. М. Рахметова, И. И. Рогова, непосредственным объектом фальшивомонетничества является денежная и кредитная система Республики Казахстан⁴². Аналогичной точки зрения при-

³⁶ Курс советского уголовного права. Часть Особенная. — М., 1970. Т. 4. С. 245.

³⁷ Курс советского уголовного права. Часть Особенная / Отв. ред. проф. Н. А. Беляев, проф. М. Д. Шаргородский. — Л., 1973. Т. 3. С. 303.

³⁸ **Пономарев Н. С.** Уголовно-правовые средства борьбы с изготовлением и сбытом поддельных денег и ценных бумаг / Под ред. Л. К. Малахова. — Горький, 1988. С. 15.

³⁹ **Болотский Б. С. и др.** Указ. раб. С. 74.

⁴⁰ **Бессчасный С. А., Косарев А. В.** Ответственность за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг по уголовному законодательству РФ. — М.-Ростов-на-Дону, 2003. С. 30.

⁴¹ **Никифоров Б. С.** Об объекте преступления по советскому уголовному праву // Советское государство и право. — 1956. — № 6. С. 10.

⁴² Уголовное право РК. Особенная часть / Под ред. И. И. Рогова, С. М. Рахметова. — Алматы, 2003. С. 59; Уголовное право РК. Особенная часть: В 2-х т. / Под ред. И. Ш. Борчашвили, М. М. Оразалиева. — Караганда, 2002. С. 124.

держиваются и некоторые российские авторы⁴³. Мы солидарны с данной точкой зрения.

В свете изложенного важное значение имеет правильное установление понятий денежная и кредитная системы.

В рыночной экономике непреложным законом является то, что деньги должны находиться в постоянном обороте, совершать непрерывное обращение. Временно свободные денежные средства поступают на рынок ссудных капиталов, аккумулируются в кредитно-финансовых учреждениях, а затем пускаются в дело, размещаются в тех отраслях экономики, где есть потребность в дополнительных капиталовложениях.

Денежное обращение, т. е. движение денег (денежных знаков), опосредующее оборот товаров и услуг, регулирует денежная система.

Сущность денег заключается в четырех основных функциях: мера стоимости, средство платежа, обращения и накопления. Единство и взаимное соотношение в процессе удовлетворения субъектами своих потребностей создает представление о денежной системе как об особом классе общественных отношений, охраняемых нормами уголовного закона.

Денежная система определяется как «система денежного обращения страны, определяемая законодательными нормами, устанавливающими тип валюты страны и соотношение между различными видами денег и денежных знаков циркулирующими в стране»⁴⁴. Кроме этого, денежная система включает другие элементы — удельный вес денежных знаков различного достоинства (купюрное строение), порядок их выпуска и изъятия из обращения, методы планирования денежного обращения.

Главными компонентами современной денежной системы являются:

Национальная денежная единица (тенге), в которой выражаются цены на товары и услуги.

Система кредитных и бумажных денег, разменных монет, которые являются законными платежными средствами в наличном обороте.

Система эмиссии денег, т. е. законодательно закрепленный порядок выпуска денег в обращение.

Государственные органы, ведающие вопросами регулирования денежного обращения.

Современная денежная система Республики Казахстан характеризуется:

⁴³ Уголовное право России. Особенная часть / Отв. ред. д. ю. н., проф. Б. М. Здравомыслов. — М., 1996. С. 260; Уголовное право РФ. Особенная часть / Под ред. Г. Н. Борзенкова и В. С. Комиссарова. — М., 1997. С. 272.

⁴⁴ *Атлас Д.* Денежная система. — М., 1935. Т. 3. С. 732.

- отменой официального золотого содержания денежных единиц, демонетизацией золота;
- отказом от бумажных денег в виде казначейских билетов и переходом к неразменным на золото кредитным деньгам — банкнотам;
- выпуском банкнот в обращение в порядке кредитования хозяйства, государств, а также под прирост официальных золотых и валютных резервов;
- усилением государственного регулирования денежного обращения в связи с особой значимостью соблюдения в рыночной экономике основополагающего принципа денежной системы — соответствия количества денег объективным потребностям экономического оборота;
- возросшей значимостью доверия населения к денежным знакам и ценным бумагам.

В зависимости от вида денег различают денежные системы двух типов:

- система металлического обращения, которая базируется на действительных деньгах (серебряных, золотых), выполняющих все пять функций, а обращающиеся банкноты беспрепятственно обмениваются на действительные деньги;
- система бумажно-кредитного обращения, при которой действительные деньги вытеснены знаками стоимости, а в обращении находятся бумажные либо кредитные деньги⁴⁵.

В результате мирового экономического кризиса 1929-1933 гг. денежные системы, базирующиеся на золотом монометаллизме, уступили место системам бумажных и кредитных денег, не разменных на золото. Дорогие тяжелые, неудобные в хранении золотые и серебряные деньги были вытеснены легкими, портативными знаками стоимости — бумажными деньгами. Печатаение бумажных денег и выпуск их в оборот, безусловно, требуют меньше затрат, чем добыча драгоценных металлов и обработка их для денежного обращения⁴⁶.

Все бумажные денежно-кредитные системы объединяются следующими общими свойствами:

- происходит вытеснение золота из внутреннего и внешнего денежных оборотов. Золото аккумулируется в золотых резервах банков;
- государство берет на себя регулирование денежного оборота;
- кредитные операции банков служат основой для выпуска наличных и безналичных денег.

⁴⁵ Денежное обращение. Кредит / Под ред. Л. А. Дробозиной. — М., 1997. С. 42.

⁴⁶ Финансы, деньги, кредит / Под ред. О. В. Соколовой. — М., 2001. С. 71.

Кредитная система включает в себя Национальный Банк Республики Казахстан, кредитные организации, а также филиалы и представительства иностранных банков. Она играет важную роль в процессе мобилизации, распределения и использования денежных средств государством в целях осуществления его задач и функций. Кредитная система тесно связана с денежной, так как способствует экономии наличных денег, увеличивает скорость их обращения, делает последнюю более эластичной, способной преодолевать социально-экономические явления, возникающие на определенных этапах развития общества.

Ведущую роль в кредитной системе занимает Национальный Банк Республики Казахстан, который относительно независим, но согласует с Правительством республики проводимую денежно-кредитную политику, является монополистом в вопросах эмиссии денег и регулирует деятельность как коммерческих банков, так и специализированных кредитно-финансовых институтов.

Кредит представляет собой движение ссудного капитала, осуществляемое на началах срочности, возвратности и платности. Хотя кредит зародился в рабовладельческом обществе, когда деньги предоставлялись в долг ростовщиками, он получил наибольшее развитие в капиталистическом хозяйстве.

Кредит выполняет важные функции в рыночной экономике.

Во-первых, исторически кредит позволил существенно раздвинуть рамки общественного производства по сравнению с теми, которые устанавливались наличным количеством имеющегося в тот период в той или иной стране предложения денег, т. е. золотых монет.

Во-вторых, кредит выполняет перераспределительную функцию. Благодаря ему частные сбережения, прибыли предприятий, доходы государства превращаются в ссудный капитал и направляются в прибыльные сферы экономики.

В-третьих, кредит содействует экономии транзакционных издержек. В процессе его развития появляются разнообразные средства использования банковских счетов и вкладов (кредитные карточки, различные виды счетов, депозитные сертификаты), происходит опережающий рост безналичного оборота, ускорение движения денежных потоков.

В-четвертых, кредит выполняет функцию ускорения концентрации и централизации капитала, активно используется в конкурентной борьбе, содействует процессу поглощений и слияний фирм.

В процессе исторического развития кредит приобрел многообразные формы, основные из которых — коммерческий и банковский кредиты⁴⁷.

Денежно-кредитная политика — это особая деятельность государства. Она заключается в разработке и осуществлении системы мероприятий, с помощью которых регулируются денежно-кредитные процессы страны⁴⁸.

Целью денежной и кредитной политики является обеспечение устойчивости национальной валюты Республики Казахстан, ее покупательной способности и курса по отношению к ведущим иностранным валютам.

В соответствии с Законом РК «О Национальном Банке РК» от 30 марта 1995 г. монополия на осуществление эмиссии наличных денег и организацию их обращения принадлежит Национальному Банку Республики Казахстан.

Ученые, рассматривавшие проблему фальшивомонетничества, были едины во мнении о том, что в общих чертах в качестве негативных последствий данной преступной деятельности выступает экономический ущерб. Необходимость рассмотрения проблемы ущерба, причиненного фальшивомонетничеством, в настоящее время обусловлена новыми экономическими условиями и особенностями функционирования денежных знаков и ценных бумаг в Республике Казахстан.

Явление снижения покупательной способности денег по различным факторам, в том числе связанным с превышением массы денежных знаков над товарной массой, получило название инфляции. Проблема инфляции находится в центре внимания современного государства. Превышение денежной массы над товарной — внутренний фактор инфляции. Контроль за инфляцией требует ограничения количества обращающихся денег и роста денежной массы. Это является условием стабилизации как важнейшей предпосылки экономического роста.

Инфляция представляет собой обесценение денег, падение их покупательной способности, вызываемое повышением цен, товарным дефицитом и снижением качества товаров и услуг. Если признать, что инфляция имеет дело не только с изменением количества денежных знаков, но и с тем, что создает подобную ситуацию, то теория инфляции становится многогранной.

Экономическая практика свидетельствует о прямом воздействии на инфляционные процессы не только количественных, но и качественных характеристик денежных знаков и ценных бумаг. Денежные знаки и ценные

⁴⁷ Курс экономической теории: Учеб. доп. и перераб. изд. — Киров, 2001. С. 415.

⁴⁸ Современная экономика. Общедоступный учебный курс. — Ростов-на-Дону, 1998. С. 271.

бумаги, находясь в обращении, выступают особым товаром финансового рынка. Как и всякий товар, денежные знаки и ценные бумаги имеют свои потребительские свойства, важнейшим из которых является подлинность. Наличие в обращении фальшивых денежных знаков снижает доверие к данной денежной единице или ценной бумаге. Фактор доверия регулирует приоритеты торговых партнеров и инвесторов (выбор валюты сделки: тенге или доллар; хранить денежные знаки в «кубышке» или инвестировать, в том числе в ценные бумаги). Следовательно, потребительское качество финансовых инструментов — их подлинность — выступает одним из рычагов рыночных отношений.

Ю. В. Солопанов, исследовавший вопросы ответственности за фальшивомонетничество в условиях централизованной экономики, считал, что при фальсификации ценных бумаг государственного займа ущерба для государства нет, объясняя это возможностями плановой экономики⁴⁹. Надо признать, что в определенной степени это соответствовало действительности. Новые экономические условия дают повод для иного взгляда на исследование экономических последствий подделки ценных бумаг, в том числе и государственного займа.

Фальшивомонетничество посягает на установленный порядок:

- во-первых, эмиссии и обращения денег (банковских билетов и металлической монеты Национального Банка Республики Казахстан);
- во-вторых, выпуска и обращения государственных ценных бумаг;
- в-третьих, выпуска и обращения других ценных бумаг в валюте Республики Казахстан;
- в-четвертых, эмиссии другими государствами своей национальной валюты либо группой государств — международной валюты, например, «евро» и обращения их на территории Республики Казахстан;
- в-пятых, выпуска ценных бумаг в иностранной валюте и обращения их на территории Республики Казахстан.

Фальшивомонетничество ограничивает возможность учета потребности в отдельных видах денежных билетов или металлических монет, что может повлечь крайне нежелательные последствия для экономики страны в целом.

Таким образом, при совершении фальшивомонетничества вред причиняется не денежному обращению как таковому (при достаточно высоком качестве изображения поддельные деньги могут успешно циркулировать наряду и под видом подлинных, не создавая каких-либо помех денежному

⁴⁹ Солопанов Ю. Указ. раб. С. 23.

обращению), а именно денежной и кредитной системам, представляющим собой совокупность общественных отношений, охраняемых национальным законодательством, которые и являются непосредственным объектом фальшивомонетничества.

В качестве предмета фальшивомонетничества выступают: банковские билеты (банкноты), металлические монеты Национального банка Республики Казахстан; государственные ценные бумаги, другие ценные бумаги в валюте Республики Казахстан; иностранная валюта и ценные бумаги в иностранной валюте.

Деньги — важнейший атрибут экономики государства. От того, как функционирует денежная система, во многом зависит стабильность экономического развития страны. Движущей силой развития денег служит прогресс товарных отношений, каждому уровню которых соответствует определенный класс денег.

В действующем праве большинства государств общеправовое понятие денег не раскрывается, как и не анализируются те функции, которые исполняют деньги в экономике каждой страны. Однако специальные законодательные акты государств дают конкретное указание на то, какие вещи должны рассматриваться в качестве денег.

Казахстанское законодательство также не определяет понятие денег. Статья 127 Гражданского кодекса РК позволяет считать, что понятие денег является синонимом понятия «валюта». В соответствии с Законом РК «О валютном регулировании и валютном контроле» от 13 июня 2005 г., валюта — это денежные единицы, принятые государствами как законное платежное средство или официальные стандарты стоимости в наличной и безналичной формах, в виде банкнот, казначейских билетов и монет, в том числе из драгоценных металлов (включая изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену на находящиеся в обращении денежные знаки), а также средства на счетах, в том числе в международных денежных или расчетных единицах.

Деньги существуют в форме денежных знаков (наличных денег) либо в форме денежных обязательств банков, выраженных в виде записи по банковским счетам их клиента.

Унифицированное понятие денег отсутствует и в экономической теории. Большинство экономистов, занимающихся вопросами денег, выводят их сущность из выполняемых функций и констатируют: деньгами может быть все, что признается людьми за деньги и выполняет их функции⁵⁰.

⁵⁰ Экономическая теория / Под ред. В. Д. Камаева. — М., 1998. С. 291.

Деньги — это особый привилегированный товар, играющий роль всеобщего эквивалента⁵¹.

Среди современных экономистов существует несколько мнений по поводу числа и содержания функций денег, но общепризнанными считаются четыре основные: средство обращения, накопления, платежа и мера стоимости⁵².

15 ноября 1993 г. на территории Республики Казахстан впервые была введена национальная денежная валюта.

В соответствии со ст. 38 Закона Республики Казахстан «О национальном банке Республики Казахстан» от 30 марта 1995 г. денежной единицей (национальной валютой) Республики Казахстан является казахстанский тенге.

Денежные знаки Республики Казахстан, находящиеся в обращении, состоят из банкнот и монет. Структура их номиналов определяется Национальным Банком Республики Казахстан.

Законным платежным средством в Республике Казахстан, за исключением случаев, предусмотренных законодательными актами, нормативными правовыми актами Национального Банка, является казахстанский тенге.

Выпуск банкнот и монет, организация их обращения и изъятие из обращения на территории Республики Казахстан осуществляется исключительно Национальным Банком Казахстана.

Выпуск банкнот и монет в обращение осуществляется Национальным Банком Казахстана посредством их продажи физическим и юридическим лицам.

Банкноты и монеты, выпущенные в Республике Казахстан, должны иметь номинальный состав, форму и орнаментальную графику. Указанные характеристики банкнот и монет публикуются в печати.

Никто, кроме Национального Банка Казахстана, не может объявить недействительными банкноты и монеты, выпущенные им.

Право на замену денежной единицы Республики Казахстан имеет Президент страны. Он определяет порядок, сроки и условия функционирования денежной единицы.

Порядок определения платежности и обмена бывших в употреблении банкнот и монет устанавливается Национальным Банком Республики Казахстан и публикуется в печати.

⁵¹ Финансы, деньги, кредит / Под ред. О. В. Соколовой. — М., 2001. С. 17.

⁵² Деньги, кредит, банки / Под ред. проф. О. И. Лаврушина. — М., 2001. С. 15.

Национальный Банк Казахстана не обязан компенсировать утерянные или уничтоженные банкноты или монеты⁵³.

Банкноты и металлические монеты Национального Банка РК — это денежные знаки Республики Казахстан, находящиеся в обращении. Денежные знаки Республики Казахстан изготовлены на высоком полиграфическом уровне, имеют высокую степень защиты от подделок и фальсификаций, соответствуют современным международным стандартам.

Банковские билеты печатаются, а металлические чеканятся определенного размера, качества, материала, цвета и формы, рисунка лицевой и оборотной сторон, а монеты еще и определенного веса. Главными реквизитами казахстанских денежных знаков является знак их государственной принадлежности, наименование и обозначение на лицевой и оборотной сторонах прописью и цифрами номинальной стоимости (в металлических монетах соответственно — герб, наименование страны и обозначение номинальной стоимости). Остальные реквизиты денежного знака являются дополнительными, облегчающими отличие одного денежного знака от другого и, кроме того, служащими средством защиты их от подделки. При этом имеются ввиду банковские билеты и металлическая монета как находящиеся в обращении, так и изъятые или изымаемые из обращения или подлежащие обмену. Этот вывод следует из текста Закона РК «О валютном регулировании и валютном контроле» от 13 июня 2005 г., где к валюте отнесены, в частности, «изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену и находящиеся в обращении денежные знаки».

Технология печати денежных знаков унифицирована, так как требования, предъявляемые к банкнотам, везде одинаковы. Она должна обеспечить их практичность, невозможность подделки, а также идентичность миллиардных тиражей в течение многих лет.

В ноябре 2006 г. Правительство Республики Казахстан ввело в обращение новые денежные знаки с обновленным дизайном и усиленными элементами защиты, к которым относятся: водяные знаки; защитная нить; прозрачное окно; совмещающиеся изображения; золотое интаглио; метка для людей с ослабленным зрением; оптически изменяющаяся краска; иридисцентная полоса; ультрафиолетовая защита.

Национальный Банк Казахстана определяет потребность в необходимом количестве банкнот и монет, обеспечивает их изготовление, устанавливает порядок хранения, уничтожения и инкассации наличных денег.

⁵³ Закон РК «О национальном Банке Республики Казахстан» от 30 марта 1995 г. (с изменениями и дополнениями от 8.07.2005 г.). // Казахстанская правда. 1995. 18 апреля.

В соответствии с ч. 2 ст. 42 Закона РК «О национальном Банке Республики Казахстан» монеты делятся на следующие виды:

- инвестиционные — монеты, изготовленные из драгоценных металлов, являющиеся объектом инвестирования и накопления;
- коллекционные — юбилейные, памятные и иные монеты специального чекана, изготовленные ограниченным тиражом, как из драгоценных, так и из недрагоценных металлов, являющиеся объектом коллекционирования и накопления;
- циркуляционные — монеты, изготовленные из недрагоценных металлов и предназначенные для наличного денежного обращения.

Продажа, выкуп банкнот и циркуляционных монет Национальным Банком Казахстана осуществляются по их нарицательной стоимости.

Продажа и выкуп Национальным банком Казахстана инвестиционных и коллекционных монет осуществляются в порядке, установленном нормативными правовыми актами Национального Банка Казахстана.

Национальный Банк Республики Казахстан с конца 90-х гг. ежегодно выпускает в обращение до трех десятков серебряных и несколько видов золотых монет, причем половина тиража распространяется на отечественном рынке.

К операциям с монетами привлекаются работники коммерческих банков, торговых организаций, коллекционеры-нумизматы, перед которыми постоянно встает проблема идентификации монет, определения их подлинности.

К предмету преступления, предусмотренного ст. 206 Уголовного кодекса Республики Казахстан, также относятся государственные ценные бумаги или другие ценные бумаги в валюте Республики Казахстан.

Для уяснения роли ценных бумаг, как составляющей денежной массы в современной экономике Республики Казахстан, и при анализе денежных знаков важно установить выполняемые ими функции, к которым относятся:

- денежно-распорядительные;
- товарно-распорядительные;
- капиталораспорядительные.

Ценные бумаги представляют собой связующее звено между общественными, политическими, государственными интересами, с одной стороны, и совокупностью экономических отношений и связей в обществе, с другой. К примеру, общественно значимые явления и события в обществе (негативная информация, связанная с проявлением подделок ценных бумаг) воздействуют на курсы ценных бумаг (в первую очередь биржевых), а те — на функционирование экономики. Особая чувствительность финансового рынка к появлению фальшивых ценных бумаг объясняется тем, что для

дестабилизации данного финансового института достаточно появления хотя бы одного экземпляра фальсификата. Поэтому фальшивомонетничество, на наш взгляд, представляет серьезную угрозу экономической безопасности Республики Казахстан.

Под государственными ценными бумагами, согласно Закону Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» от 2 июля 2003 г., понимается «государственная эмиссионная ценная бумага, удостоверяющая права ее держателя в отношении займа, в котором заемщиком выступают Правительство Республики Казахстан, местный исполнительный орган или Национальный Банк Республики Казахстан»⁵⁴.

Согласно ч. 1 ст. 129 ГК РК, под ценной бумагой понимается совокупность определенных записей и других обозначений, удостоверяющих имущественные права.

Ценная бумага должна удостоверяет имущественные права, т. е. право на товар, денежную сумму и т. п. Осуществление или передача имущественных прав возможны только при предъявлении ценной бумаги либо при обращении к лицу, которое официально совершает записи прав.

Таким образом, ценная бумага должна обладать еще одним важным качеством — оборотоспособностью. Для этого она должна быть приспособлена к передаче (свойство передаваемости), т. е. документ должен обеспечивать возможность оформления и факта изменения субъекта имущественного права. Это может быть осуществлено путем физической (фактической) передачи ценной бумаги в руки нового владельца.

В соответствии с ч. 2 ст. 129 ГК РК, к ценным бумагам относятся: акции, облигации и иные виды ценных бумаг, определенные в соответствии с настоящим кодексом и иными законодательными актами Республики Казахстан.

Ценные бумаги по форме выпуска подразделяются на:

- документарные и бездокументарные;
- эмиссионные и неэмиссионные;
- именные, предъявительские и ордерные.

Документарные ценные бумаги — это ценные бумаги, выпущенные в документарной форме (на бумажном или ином материальном носителе с возможностью непосредственного чтения содержания ценной бумаги без использования специальных технических средств).

Бездокументарные ценные бумаги — это ценные бумаги, выпущенные в бездокументарной форме (в виде совокупности электронных записей).

⁵⁴ Закон РК «О рынке ценных бумаг» от 2 июля 2003 г. // Казахстанская правда. 2003. 10 июля.

Эмиссионные ценные бумаги — это ценные бумаги, обладающие в пределах одного выпуска однородными признаками и реквизитами, размещаемые и обращающиеся на основании единых для данного выпуска условий.

Неэмиссионные ценные бумаги — это ценные бумаги, не соответствующие признакам, указанным в п. 3 ч. 4 ст. 129 ГК РК.

Именная ценная бумага — это ценная бумага, подтверждающая принадлежность удостоверенных ею прав названному в ней лицу.

Предъявительская ценная бумага — это ценная бумага, подтверждающая принадлежность удостоверенных ею прав предъявителю ценной бумаги.

Ордерная ценная бумага — это ценная бумага, подтверждающая принадлежность удостоверенных ею прав названному в ней лицу, а в случае передачи им этих прав в порядке, предусмотренном п. 3 ст. 132 ГК РК, — другому лицу.

Л. Д. Гаухман и С. В. Максимов относят к предмету фальшивомонетничества ценные бумаги и бумаги бездокументарные, находящиеся в памяти ЭВМ⁵⁵. Такой подход не разделяет Б. В. Волженкин, считающий, что внесение ложных записей в память ЭВМ не может быть квалифицировано как подделка ценной бумаги. Сбыт таких ценных бумаг технически невозможен⁵⁶.

С такой позицией следует согласиться, т. к. это не вытекает из смысла ст. 206 УК РК, в которой говорится о предмете преступления, наделенном материальными признаками, т. е. схожестью с настоящими деньгами и настоящими ценными бумагами.

Акцией признается ценная бумага, выпускаемая акционерным обществом и удостоверяющая право на участие в управлении акционерным обществом, получение дивиденда по ней и части имущества акционерного общества при его ликвидации (ч. 1 ст. 139 ГК РК).

Порядок выпуска акций устанавливается законодательством Республики Казахстан о рынке ценных бумаг. Некоммерческие организации, созданные в организационно-правовой форме акционерного общества, выплату дивидендов по своим акциям не осуществляют.

Облигацией признается ценная бумага с заранее установленным при ее выпуске сроком обращения, удостоверяющая в соответствии с условиями выпуска права на получение от лица, выпустившего облигацию, вознаграждения по ней и по окончании срока ее обращения — номинальной сто-

⁵⁵ *Гаухман Л. Д., Максимов С. В.* Уголовная ответственность за преступления в сфере экономики. — М., 1996. С. 42.

⁵⁶ *Волженкин Б. В.* Экономические преступления. М, 1998. С. 169.

имости облигации в деньгах или ином имущественном эквиваленте (ч. 1. ст. 136 ГК РК).

Правительство Республики Казахстан, Национальный Банк РК, коммерческие организации вправе выпускать облигации.

Порядок выпуска и обращения государственных ценных бумаг регламентируется нормативными актами органов законодательной и исполнительной власти Республики Казахстан.

К «другим ценным бумагам в валюте Республики Казахстан» относятся ценные бумаги, выпущенные органами местного самоуправления, акционерными обществами, включая промышленные фирмы, коммерческие банки, инвестиционные фонды и т. п.

От ценных бумаг необходимо отличать документы, на первый взгляд, сходные с ценными бумагами, но не являющиеся таковыми в силу фактической неспособности к обороту воплощаемых ими прав. Так, владелец квитанции о принятии вещей, например, в химчистку может передать ее другому лицу. Однако она дает лишь право на получение вещи, но не на изменение собственника и не на получение эквивалента стоимости. Владельцы таких документов (квитанции ломбарда, проездные билеты и т. п.) преследуют конкретную цель — обладать тем правом, которое закреплено в них: получить кредит, доехать до станции назначения и т. п.

Не может квалифицироваться, как изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг подделка или сбыт билета денежно-вещевой или иной лотереи, т. к. билет не является ценной бумагой. Поэтому его подделка с целью сбыта или незаконного получения выигрыша квалифицируется как приготовление к мошенничеству, а в случае сбыта либо получения по нему выигрыша — как оконченное мошенничество.

Технология изготовления или выпуска ценных бумаг незначительно отличается от технологии, применяемой при производстве денег, но они иначе защищены от подделок. Основными средствами защиты ценных бумаг являются: бумага с включением хлопкового волокна, исключающего люминесценцию; печать организации; стандартный формат (А 4, А 5) фон бланка документа, состоящий из двух защитных сеток, наложенных друг на друга; характерная печать (металлографическая, офсетная, высокая). С учетом функционального назначения у ценных бумаг могут быть и дополнительные средства защиты от фальсификации. Способы защиты ценных бумаг постоянно совершенствуются в различных сочетаниях. Комбинация элементов защиты рассчитана как на применение простейших методов экспресс-контроля, доступных практически любому человеку, так и на использование специальных методов. Привлекательность ценных бумаг для подделок состоит в больших возможностях для финансовых спекуляций; отно-

сительной простоте совершения операций; сложности осуществления контроля за их реальным оборотом; скрытном характере деятельности участников рынка и слабом уровне защиты от фальсификаций. Большинство инвестиционных компаний осуществляют скупку ценных бумаг как у отдельных граждан, так и у предприятий⁵⁷. При этом определить их подлинность удастся не всегда, так как часто преобладает лишь стремление извлечь максимальную прибыль. Во многих случаях приобретение ценных бумаг осуществляется не через кассу банка или депозитария, а за наличные деньги.

Подделка документа, определенного в соответствии с нормативным актом как государственная ценная бумага, хотя фактически не выполняющего всех функций ценной бумаги, посягает на стабильность всей национальной кредитной системы.

Следующим видом предмета преступления, ответственность за которое предусмотрена ст. 206 УК РК, является иностранная валюта, ценные бумаги в иностранной валюте.

Международным соглашением от 20 апреля 1929 г. (Женевское соглашение) установлено, что ответственность за изготовление фальшивых денежных знаков должна в равной мере распространяться на фальсификацию, как национальной денежной единицы, так и иностранной валюты, независимо от территории, где совершается преступление. Странами-участницами соглашения приняты обязательства вести борьбу с фальшивомонетничеством на основе принципов, обеспечивающих единство действий всех государств в изобличении и преследовании фальсификаторов.

Поэтому обязанность защиты иностранной валюты от подделки вытекает из того, что она негативно влияет на денежную и кредитную системы нашего государства.

К иностранной валюте, согласно Закону РК «О валютном регулировании и валютном контроле» от 13 июня 2005 г., относятся: валюта иностранного государства, а также международные денежные и расчетные единицы.

Ценные бумаги в иностранной валюте — это такие ценные бумаги, номинал и (или) стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Наиболее распространенными деньгами в мире являются доллары США. Первая серия этих банкнот появилась в 1775 г. Различные нововведения минувших лет не привели к коренному изменению внешнего вида этих денежных знаков, хотя, по сути, они неоднократно подвергались мо-

⁵⁷ Руководство для следователей. Расследование преступлений в сфере экономики / Под ред. Н. И. Кожевникова. — М., 1999. С. 72.

дифицированию. Независимо от года выпуска, они и сейчас остаются обязательными к приему по имеющемуся номиналу (из оборота изымаются банкноты, выпущенные в 1929, 1935, 1946 гг.). За время существования доллара сменилось четыре поколения американской валюты. Каждое новое поколение содержит существенные технологические изменения, цель которых максимально затруднить подделку банкнот. Около пятидесяти лет назад посредством легко узнаваемых портретов, иных изображений были систематизированы различия между банкнотами разных номиналов.

Основным отличием новых банкнот США достоинством в 100 долларов является увеличение размеров портрета Президента страны, подделка деталей которого существенно усложнилась. Изображение несколько смещено в сторону от центра, в результате появилось место для размещения водяных знаков, сам же портрет меньше подвергается износу по месту сгиба.

Ни одна из денежных купюр США устаревшего образца не подлежит девальвации или изъятию из обращения. Выпуск в обращение новой серии банкнот отражает в первую очередь стремление государства охранять и защищать свою валюту. Известно, что новые способы защиты купюр достоинством в сто долларов позволили снизить случаи подделок в восемнадцать раз. Основные элементы новых 50-ти долларовых банкнот также не изменились. В частности, бумага на ощупь осталась прежнего качества, вместе с тем купюры последнего поколения содержат новые элементы защиты от подделок.

Основную денежную массу сейчас составляют денежные знаки в купюрах 1, 2, 5, 10, 20, 50, и 100 долларов США выпуска не ранее 1926 года. Нередко встречаются еще деньги конца прошлого века. Банкноты, выпущенные в течение последних семидесяти лет, отпечатаны на белой бумаге. За исключением купюр нового поколения, они не имеют водяных знаков. Бумага, на которой печатаются денежные знаки, состоит на 25 % из льна и на 75 % из хлопка и содержит вкрапления нейлоновых волокон синего и красного цветов. Размер всех денежных знаков одинаков — 156,4 на 66,6 миллиметра. Текст и рисунки лицевой стороны печатаются серой краской, за исключением серийного номера казначейства, имеющего специфическую окраску зеленого цвета⁵⁸.

На банкнотах США изображены портреты президентов. На купюрах в один доллар изображен Вашингтон, 2 доллара — Джефферсон, 5 долларов — Линкольн, 10 долларов — Гамильтон, 20 долларов — Джексон, 50 долларов — Грант, 100 долларов — Франклин.

⁵⁸ Лунев В. В. Преступность XX века. — М., 1997. С. 38.

Практически на всех фальшивках выражение глаз на портретах президентов нечеткое, водяной знак отсутствует или расплывчат, полиэфирная вертикальная нить, которая впечатывается с 1990 года в американские банкноты отсутствует. Вокруг портретов президента идет повторяющаяся надпись: «The United States of America». Разглядеть ее можно с помощью лупы. На подделках прочитать ее невозможно, слова размыты.

Федеральная резервная система и Казначейство США постоянно совершенствуют дизайн долларовых банкнот с целью защиты экономики и личных сбережений граждан. Так с 2001 года стали выпускать первые доллары номиналом 20 и 50 с добавлением цветных чернил.

С 1 января 2002 г. на территории 12 европейских государств Европейским центральным банком введена в обращение единая денежная единица EURO/ЕВРО. На сегодняшний день денежная единица евро действует на территории двадцати семи государств мира, которые вступили в европейскую зону. Денежную массу евро составляют купюры номиналом 5, 10, 20, 50, 100, 200 и 500 евро.

Все денежные билеты Европейского центрального банка имеют единый стиль композиционного решения.

Основным сюжетом лицевой стороны банкнот являются архитектурные стили различных исторических периодов государств Европы — от романского до стиля модерн, изображение флага Европейского Союза, аббревиатура Европейского центрального банка на пяти языках, год выпуска банкнот в обращение, наименование денежной единицы на двух языках (латинском и греческом), факсимиле подписи президента банка, полное начертание номинала в левом верхнем углу купона, а также сложный по графике многокрасочный фоновый рисунок со звездами ЕС.

Сюжеты оборотной стороны банкнот отражают техническое совершенство мостостроения как символа единства европейских государств на континенте. Кроме этого, рисунок содержит дополнительное начертание трех номиналов и частичное начертание номинала на купоне, наименование денежной единицы на двух языках (латинском и греческом), фрагмент псевдорельефной сетки с обозначением текста «EURO номинал ЕУРО», многокрасочный фоновый рисунок со звездами, два одиннадцатиразрядных номера.

По композиции бумага изготовлена с содержанием хлопкового волокна, тонированная (каждый номинал имеет свой цветовой оттенок), высокопрочная, определяется на ощупь по специфическому хрусту. В бумагу введены бесцветные защитные волокна трех видов, при ультрафиолетовом освещении они становятся красного, синего и зеленого цвета. На широком купонном поле размещен локальный многоцветный водяной знак фрагмен-

та основного рисунка лицевой стороны банкноты и светлое цифровое обозначение номинала банкноты. Второй водяной знак — кодовый — в виде параллельных контрастных вертикальных светлых полос расположен в левой части лицевой стороны банкноты. Начертание, размеры и число вертикальных светлых полос кодового водяного знака различны для каждого номинала. Серийный номер на банкноте напечатан два раза, первый - черной краской сверху, второй внизу - цвет номера соответствует цвету банкноты. На лицевой стороне банкноты изображен флаг голубого цвета, под лучами ультрафиолета он становится зеленоватого цвета. На оборотной стороне банкноты изображен мост, и карта Европы при ультрафиолетовом освещении они светятся.

В бумагу введена металлизированная защитная нить с негативным текстом «EURO» и номиналом в прямом и перевернутом изображении.

На купюрах 5, 10, 20 евро есть галлограмма из алюминиевой полоски, на которой изображен номинал купюры и знак евро, при наклоне купюры они меняются, на банкнотах достоинством 50, 100, 200, 500 евро галлограмма из квадратного значка из алюминия, на котором изображен номинал купюры.

Всего у денежной единицы евро тридцать средств защиты.

Несмотря на высокую степень защиты «ЕВРО» первые случаи подделки были зарегистрированы в Италии, Германии и Франции всего через несколько дней после их выпуска. Сейчас их уже тысячи, в том числе и в Республике Казахстан. Так, в Костанайской области у предпринимателя из одиннадцати тысяч евро семьсот оказались фальшивыми⁵⁹. Поэтому активно обсуждается вопрос о необходимости замены евро на новые купюры уже через несколько лет.

За время действия этой новой денежной единицы из оборота в 2007 году изъято 560000 фальшивых банкнот, в 2008 году 630000 фальшивок.

На подделках, обнаруженных в последнее время, водяные знаки имитированы посредством печати. Чаще всего при этом используются желтые или серые краски бледных тонов. В таких случаях портрет или отдельные его фрагменты печатаются на одной из сторон, реже — с двух сторон одновременно. Имитированные знаки плохо различимы при осмотре банкноты на просвет. Контур портрета получается размытым, не имеет выразительности, а при более грубом способе изготовления банкноты водяной знак никак не воспроизводится.

⁵⁹ Берегись фальшивой купюры // Казахстанская правда. 2005. 14 марта.

Рассмотренные денежные купюры являются наиболее распространенными в мире, это и влияет на их «популярность» среди фальшивомонетчиков. Довольно часто встречаются также фальшивые российские рубли.

Подделка предмета фальшивомонетничества должна иметь высокое качество изготовления. В связи с этим представляется более правильной и соответствующей норме закона позиция ученых и практиков, которые считают, что для рассматриваемого состава преступления сходство изготовленных денежных знаков или ценных бумаг с законными и находящимися в обращении денежными знаками и ценными бумагами обязательно. Причем, сходство должно быть настолько близким, чтобы имелась возможность ввести в заблуждение и пустить фальшивку в обращение.

Следуя данному подходу, Национальный Банк Казахстана в своем Постановлении от 3 марта 2001 г. «Об утверждении Правил введения кассовых операций в банках второго уровня и организациях, осуществляющих отдельные виды банковских операций, Республики Казахстан» в главе 16 изложил порядок определения подлинности и платежности денежных знаков. Так, в п. 135 Постановления говорится, что к банкнотам и монетам, имеющим признаки подделки, относятся те, у которых был изменен первоначальный вид с целью извлечения незаконной прибыли, то есть ксерокопия банкнот, наклейка, надрисовка, надпечатка текста или цифр, изменяющих номинал наличных денег таким образом, что внешний вид внесенных изменений сходен с видом соответствующих реквизитов подлинных банкнот и если такая банкнота может быть принята в обращении за подлинную.

Для того, чтобы быть предметом фальшивомонетничества, деньги и ценные бумаги должны одновременно обладать тремя признаками:

- находиться в обращении или быть изъятыми из обращения, но подлежать обязательному обмену на деньги или ценные бумаги, находящиеся в обращении;
- быть поддельными, т. е. фальшивыми, ненастоящими. Способ подделки значения не имеет;
- иметь достаточно высокий уровень подделки. Поддельные деньги, валюта и ценные бумаги должны быть похожими на настоящие настолько, что могут находиться в обращении хотя бы какое-то время. Должна быть существенная схожесть с настоящими денежными знаками по форме, размеру, цвету и другим реквизитами.

Для квалификации деяния по ст. 206 УК РК важное значение имеет правильное установление признаков предмета преступления. Во-первых, необходимо идентифицировать денежные купюры, монеты или ценные бумаги как поддельные, во-вторых, установить их существенное сходство.

Однако указанные критерии не нашли должного закрепления в нормативном постановлении Верховного суда Республики Казахстан. Следует признать положительным опыт российского законодателя в части закрепления указанных признаков в постановлении Пленума Верховного суда Российской Федерации «О судебной практике по делам об изготовлении или сбыте поддельных денег или ценных бумаг» от 28 апреля 1994 г.

2.2. Объективная сторона фальшивомонетничества

В теории уголовного права объективная сторона преступления определяется как внешний акт общественно опасного посягательства на охраняемый уголовным правом объект, то есть как акт волевого поведения, который осуществляется в объективном мире и выражается в причинении вреда указанному объекту или созданию угрозы причинения ему вреда⁶⁰.

Объективная сторона фальшивомонетничества, предусмотренного ч. 1 ст. 206 УК РК, характеризуется совершением трех альтернативных действий — изготовление, хранение или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.

Уголовное законодательство РК не раскрывает содержания термина «изготовление», составляющего суть одного из действий объективной стороны рассматриваемого деяния. Содержание это определяется правосознанием субъектов правоприменительной деятельности. Вопрос о содержании объективной стороны данного деяния имеет важное значение для правильной квалификации, так как различный подход к оценке одних и тех же действий субъекта влечет нарушение законности.

В теории уголовного права изготовление фальшивых денег понимается как производство их в законченном виде, а так же как частичная подделка, состоящая в изменении содержания подлинного денежного знака или ценной бумаги⁶¹.

⁶⁰ *Пионтковский А. А.* Курс советского уголовного права. — М., 1970; *Куринов Б. А.* Научные основы квалификации преступлений. — М., 1976; Уголовное право Республики Казахстан. Общая часть / Отв. ред. И. И. Рогов, Г. И. Баймурзин. — Алматы, 1998; Учебник уголовного права. Общая часть / Под ред. В. Н. Кудрявцева, А. В. Наумова. — М., 1996; *Жунусов Б.* Уголовное право Республики Казахстан (Общая часть). — Караганда, 1998; Уголовное право Республики Казахстан. Общая часть: Курс лекций / Под ред. И. Ш. Борчашвили. — Караганда, 2002.

⁶¹ *Александров Ю. В.* Ответственность за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. — Киев, 1973. С. 28; Курс советского уголовного права. Часть Особенная. — Л.: ЛГУ, 1968. С. 303.

Этимологический анализ слов «подделать» и «изготовить» не вносит ясности в суть рассматриваемых понятий. В русском языке «подделать» означает «изготовить фальшивое подобие чего-нибудь с целью обмана», а «изготовить» — «сделать, выработать»⁶², «... сделать при помощи инструментов, каких-либо приспособлений, машин, выработать»⁶³.

Опасность смещения признаков, присущих понятиям «изготовление» и «подделка», ведет на практике к слишком широкой трактовке смысла закона.

Для решения этого вопроса обратимся к анализу действующего уголовного законодательства. В тексте ряда статей Уголовного кодекса РК запрещенные законом деяния описываются с помощью таких терминов, как «изготовление (поддельных денег или ценных бумаг, поддельных платежных карточек, оружия, наркотических средств или психотропных веществ, документов, штампов, печатей, бланков, государственных наград) и «подделка» (документов, штампов, печатей, бланков, государственных наград). В статьях 206, 207, 325 УК РК эти термины используются одновременно. Наличие в одной статье или части статьи закона разных терминов, обозначающих один и тот же признак объективной стороны состава преступления, бесспорно, свидетельствует о том, что законодатель вкладывает в содержание каждого из них свой особый смысл, отражающий специфику поведения при совершении того или иного деяния. При изложении правовых норм должен неукоснительно действовать принцип единообразия терминологии, позволяющий избежать разночтений⁶⁴. Смысл, вложенный в тот или иной законодательный термин, для субъектов познания является единственным и обязательным, а само это понятие должно применяться только в том юридическом значении, которое ему придал законодатель⁶⁵.

Подтверждение смысловой неоднозначности слов «изготовление» и «подделка» подтверждается анализом «Международной конвенции по борьбе с подделкой денежных знаков». Так, в соответствии с ч. 1 ст. 3 Конвенции «наказываются как обычные уголовные преступления все обманные действия по изготовлению или изменению денежных знаков, каков бы ни был способ, употребляемый для достижения этого результата». Следовательно, речь идет об изготовлении или подделке как о самостоятельных

⁶² *Ожегов С. И.* Словарь русского языка. — М., 1960. С. 235.

⁶³ Словарь русского языка. — М., 1981. Т. 1. С. 641.

⁶⁴ *Рандалу Х. А.* ЭВМ и язык правовых актов // Советское государство и право. — 1980. — № 1. С. 116.

⁶⁵ *Кашанина Т. В.* Правовые понятия как средство выражения содержания права // Советское государство и право. — 1981. — № 5. С. 36.

действиях. Вместе с тем в ст. 325 УК РК законодатель устанавливает уголовно-правовой запрет на подделку, изготовление или сбыт поддельных документов, штампов, бланков, государственных наград, а в ст. ст. 206, 207 УК — за изготовление поддельных денег или ценных бумаг, поддельных платежных карточек и иных платежных и расчетных документов.

Таким образом, объективная сторона рассматриваемой формы фальшивомонетничества может выражаться не в любых действиях, а исключительно только в изготовлении денег⁶⁶. Другие действия не могут квалифицироваться по ст. 206 УК РК. По времени совершения подделка вторична, производна от изготовления, ибо подделать можно только то, что уже изготовлено, т. е. выполнены все действия, составляющие объективную сторону фальшивомонетничества. В процессе изготовления денег достигается единство их формы и содержания, которые находятся в тесной взаимосвязи и взаимообусловленности. Если такой внутренней связи нет, то отсутствует и состав преступления, предусмотренного ст. 206 УК РК.

С точки зрения С. М. Рахметова, Г. Б. Саматовой и Г. Д. Тленчиевой, разделяемой автором, под изготовлением поддельных денег или ценных бумаг понимается полная или частичная подделка денег или ценных бумаг⁶⁷. Аналогичной позиции придерживается и Верховный суд Республики Казахстан, признавая фальшивомонетничеством и действия, связанные с частичной подделкой денег. Так, в Нормативном постановлении от 18 июня 2004 г. «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» Верховный суд РК указывает, что состав преступления, предусмотренного ст. 206 УК, образует как подделка отдельных элементов денег или ценных бумаг, например, внесение изменений в данные о номинальной стоимости подлинных денежных знаков или ценных бумаг, иная переделка их содержания, номеров, серий и других реквизитов, так и незаконное их изготовление полностью.

При полной подделке фальшивые деньги или ценные бумаги создаются без использования настоящих купюр. В судебно-следственной практике этот вид подделки составляет 97,3 %.

В отличие от полной частичная подделка связана с настоящими деньгами, валютой и ценными бумагами. При частичной подделке виновное лицо, как правило, изменяет подлинные бумажные денежные знаки среднего достоинства в купюры более высокого достоинства, искусно приклеивая или дорисовывая дополнительные нули или цифры; изменяет серию ценной

⁶⁶ Пономарев Н. С. Указ. раб. С. 29-30.

⁶⁷ Уголовное право РК. Особенная часть / Под ред. И. И. Рогова, С. М. Рахметова. — Алматы, 2003. С. 60.

бумаги и т. п. Достигается это обычно путем вытравливания или выскабливания цифры и слов, печатания на их месте других обозначений или наклеивания полосок тонкой бумаги с напечатанными на них другими обозначениями. Такие переделки при внимательном осматривании легко могут быть опознаны.

Частичной подделке, прежде всего, подвергаются доллары США. Пользуясь тем, что американские денежные знаки одного формата и цвета, с незначительным расхождением изображений, виновные лица ксерокопируют крупные купюры (обычно 50 и 100 долларов), вырезают из них цифры и надписи, обозначающие номинал, раскрашивают эти вырезки в темно-зеленный цвет и наклеивают их на соответствующие места мелких подлинных банкнот (как правило, от 1 до 10 долларов). В практике встречаются единичные факты частичной подделки, которые были прекращены за недоказанностью (2,7 %).

Мы солидарны с мнением Н. С. Пономарева, который считает, что случаи, связанные с приданием частям подлинного билета или ценной бумаги целого вида, могут выражаться в монтаже из двух или трех дефектных либо ветхих билетов одного хорошего, пригодного к обращению и т. п. Несмотря на то, что указанные действия связаны с частичной подделкой денег, состава фальшивомонетничества они не образуют, поскольку не происходит увеличения денежной массы⁶⁸. Такие деньги являются неплатежными. Их реализация образует состав мошенничества (ст. 177 УК РК), поскольку виновный завладевает имуществом путем обманного вручения дефектных денежных знаков, не являющихся средством платежа.

Частичной подделкой считается также расслоение подлинных бумажных денег с последующей дорисовкой недостающих сторон с целью сбыта.

На практике подобные действия квалифицируются в одних случаях как мошенничество, в других — как фальшивомонетничество. Сложность квалификации таких преступных действий в значительной степени обусловлена тем, что изготовленные денежные билеты или ценные бумаги являются фальшивыми как бы частично, лишь наполовину. Одна из них подлинная, но неплатежная.

Н. С. Пономарев полагает, что выпуск купюры уже учтен государством, поэтому если сбывается одна ее часть, склеенная с поддельной, то это не может причинить реального вреда денежной системе. Но если таким способом изготавливаются два и более денежных билета, обладающих достаточным внешним сходством с оригиналом, то сбыт их влечет увеличение денежной массы, что позволяет квалифицировать подобные действия как

⁶⁸ Пономарев Н. С. Указ. раб. С. 32.

фальшивомонетничество. Следовательно, при оценке фактов изготовления поддельных денег путем расслоения подлинных купюр и последующей дорисовки недостающей стороны с целью их сбыта важно устанавливать степень сходства каждого реализованного билета с оригиналом⁶⁹.

Если качество изображения одной поддельной стороны купюры отвечает тем условиям, при которых фальшивые деньги могут находиться в обороте, а качество другой стороны купюры исключает такую возможность, то действия виновного, образуют реальную совокупность преступлений — покушение на фальшивомонетничество и мошенничество, если эти действия охватываются умыслом виновного.

Если умысел виновного был направлен на изготовление или сбыт поддельных денег в крупном размере, но фактически ему удалось реализовать либо изготовить одну купюру то действия виновного, следует квалифицировать, как покушение на изготовление или сбыт поддельных денег в крупном размере (ч. 3 ст. 24, п. «в» ч. 2 ст. 206 УК).

Применительно к ценным бумагам характерным примером частичной подделки являются фальсификации облигаций на предъявителя. В России в 1995 г. было выявлено преступление с фиктивными облигациями государственного целевого беспроцентного займа 1990 г. Вытравив первоначальные данные владельцев и печати Сбербанка СССР, преступники вносили на их место данные других лиц и печати отделений Сбербанка Российской Федерации. В результате предъявления к оплате таких подделок было погашено более 3000 облигаций на общую сумму свыше 50 млрд. рублей⁷⁰. Следует отметить, что в Казахстане в судебно-следственной практике аналогичные примеры не выявлены. Однако это не говорит об их отсутствии.

Способ изготовления поддельных денег или ценных бумаг представляет собой прием, метод или совокупность средств, используемых для изготовления фальшивых денежных знаков или ценных бумаг. Способы изготовления поддельных денег или ценных бумаг претерпевают изменения в связи с развитием техники и технологий. Так, практически исчезли такие способы, как рисование и гравирование.

Способ изготовления на квалификацию преступного деяния не влияет.

Общественная опасность фальшивомонетничества применительно к каждому конкретному случаю определяется не только их количеством, но и их качеством, так как и то и другое влияет на увеличение массы фальшивых денежных знаков, находящихся в обращении наряду и под видом под-

⁶⁹ Пономарев Н. С. Указ. раб. С. 33.

⁷⁰ Ривкин К. Е. Фальшивомонетничество // Финансы и кредит. — 1998. — № 1. С. 3.

линных. Один фальшивый билет, если он не будет своевременно обнаружен, за сто оборотов под видом подлинного причиняет такой же вред денежному обращению, как сто фальшивых билетов, совершивших каждый по одному обороту.

Представляется ошибочным, что некоторые ученые при анализе состава фальшивомонетничества не уделяют внимания способам совершения этого преступления, ограничиваясь лишь кратким замечанием, что характер технических приемов изготовления поддельных денег не имеет существенного значения или что подделка может быть совершена любым способом. Действительно, способ, по действующему законодательству, не является квалифицирующим обстоятельством при изготовлении фальшивых денежных знаков и безразличен с точки зрения решения вопроса о наличии в действиях виновного состава преступления. Но способ изготовления фальшивых денежных знаков является определяющим при оценке общественной опасности конкретных случаев фальшивомонетничества. На наш взгляд, способ изготовления фальшивых денежных знаков не только может, но и должен учитываться при определении вида и размера наказания за это преступление.

Недооценка способа изготовления фальшивых денежных знаков на практике нескольких фальшивых денежных билетов от руки нередко назначается максимальное наказание, а за более квалифицированную подделку полиграфическим способом, — относительно мягкое наказание.

Подлинные деньги производятся на государственных полиграфических предприятиях, оборудованных специальными машинами, обеспечивающими получение продукции высокого качества. Технология изготовления денежных знаков унифицирована. Она должна обеспечить их практичность, невозможность подделки, а также издание идентичных миллиардных тиражей в течение многих лет.

Следует отметить, что фальшивые денежные знаки изготавливают как на металлических носителях (монеты), так и на бумажных носителях (банкноты, бланки ценных бумаг). Металлические монеты могут быть изготовлены способом: 1) литья; 2) штамповки; 3) гальванопластики.

Так, А., преследуя цель быстрого незаконного обогащения, решил изготавливать и сбывать поддельные монеты Национального Банка РК достоинством по 50 тенге в крупном размере. С этой целью А. изучил соответствующую литературу по технологии обработки и штамповки металлов, произвел расчеты, составил чертежи деталей, необходимых для изготовления поддельных монет. Приобрел чеканочный пресс КБ-8336, необходимый для штамповки монет в большом количестве. Заказал на заводе матрицу и пуансоны, по диаметру и насечкам соответствующие монетам досто-

инством 50 тенге, по чертежам, изготовленным им, введя работников указанных предприятий в заблуждение объяснением, что собирается изготавливать жетоны для игровых автоматов. Заказал токарю К. изготовить клише с рельефным изображением лицевой и оборотной стороны номинала монеты и герба Республики Казахстан. С полученным оборудованием на чеканочном прессе А. предпринял попытку изготовить поддельные монеты Национального Банка РК достоинством 50 тенге. Часть полученных монет, по его мнению, не отвечала по качеству требованиям, необходимым для дальнейшего их сбыта. В связи с этим А. приобрел электроэрозионный станок типа СВЭ. У-250-001 для производства поддельных монет. Продолжая свой преступный замысел, А., используя монеты достоинством 50 тенге, на этом станке изготовил клише с рельефным изображением лицевой и оборотной стороны монеты. После этого, имея все необходимые средства для изготовления поддельных монет, А. начал их производство, но был задержан сотрудниками правоохранительных органов⁷¹. Таким образом, А. изготавливал монеты методом штамповки.

Проведенный анализ юридической литературы показывает, что существуют низкокачественные и высококачественные способы подделки денежных знаков.

К низкокачественному способу подделки денежных знаков и ценных бумаг относятся: 1) фотографический; 2) рисовальческий; 3) метод двукратного копирования; 4) препарирование; 5) аппликация.

В настоящее время возросла роль техногенного фактора. Виновные лица применяют последние достижения науки и техники. В ходе проведенного нами исследования было установлено, что 80 % криминальной продукции изготавливается фальшивомонетчиками посредством применения высоких технологий, т. е. высококачественным способом.

Наиболее распространенными являются такие высококачественные способы подделки денежных знаков, как полиграфический и электрографический.

Полиграфический способ представляет наивысшую опасность, т. к. приближен к способу изготовления подлинных купюр. В этом случае изготавливаются печатные формы, позволяющие делать высококачественные подделки, причем в большом количестве. Данный способ требует больших затрат времени и значительных познаний в сфере полиграфии. Обычно этим способом изготавливают доллары США, причем на довольно высоком

⁷¹ Архив Усть-Каменогорского городского суда. Уголовное дело № 2000-001-1940. 2001 г.

технологическом уровне, вплоть до имитации вкрапленных цветных волокон.

Эти способы позволяют добиться высокого соответствия подделки оригиналу и являются элементом базовых полиграфических технологий. Поэтому фальшивомонетчики часто используют сырье и оборудование типографий и издательских комплексов.

Раньше вся полиграфия была объектом учетности и особого внимания правоохранительных органов. Темпы развития науки позволили теперь любому лицу, занимающемуся предпринимательской деятельностью, иметь мини типографию.

Рост фальшивомонетничества наблюдается в последние годы во всем мире. В США, например, появились фальшивки новых 100-долларовых купюр, которые выполнены на высочайшем уровне, не офсетным способом, а методом глубокой печати, с применением таких же тяжелых прессов, какими пользуется американское казначейство. Одним из самых мощных производителей фальшивых долларов США считается Иран. Он пользуется услугами высококлассных печатников, получивших образование в США. В 1998 г. сначала на Кипре, а затем в Ливии были изъяты десятки миллионов фальшивых долларов США, изготовленных в Иране. По заключению экспертов американской государственной казны, спецслужб и федерального резервного банка, подделки являются шедевром фальшивомонетной продукции. Изготовители фальшивок подделали три степени защиты 100-долларовой купюры США: бумагу, чернила и толщину.

Представитель госдепартамента США в связи с этим заявил: «Всемирная история существования фальшивых денег знает только один случай подобного масштаба. Во время второй мировой войны Служба безопасности СС печатала с таким же размахом и такого же исключительного качества фальшивые фунты стерлингов, дабы подорвать британскую экономику».

Всего же в мире вращается 20 млрд. фальшивых долларов США из 380 млрд., находящихся в обращении. В США в 1995 г. из оборота было изъято 207 млн. фальшивых долларов. В России каждая пятая долларовая купюра США — фальшивая⁷². По данным Интерпола, в Италии циркулирует самое большое, если не считать США, количество поддельных долларов. Каждый год из оборота там изымается около 12 млн. фальшивок; в Германии — 9,1 млн., в Великобритании — 5,6 млн., в Бельгии — 4,6 млн., в Колумбии — 3, 1 млн., в Ливане — 1,2 млн. В Польше была обнаружена сеть подпольных типографий, печатающих поддельные деньги для государств бывшего

⁷² *Чикин М.* Идет, идет «зеленых» шум // Комсомольская правда. 1996. 17 авг.

СССР. Только в портовом городе Свиноуйсьце изъято 12 млрд. украинских карбованцев⁷³.

Для изготовления поддельных денежных знаков и ценных бумаг полиграфическим способом наряду с офсетной плоской печатью, офсетной высокой печатью, офсетной глубокой печатью и флексографией наиболее часто применяется и электрографический способ.

Электрографический способ — это использование для фальшивомонетничества компьютерной техники, состоящей из блока — компьютера, сканирующего устройства (сканер), цветного принтера лазерного или струйного, копировального аппарата (ксерокс).

К электрографическому способу относят ксерокопирование, струйную печать и лазерную печать.

В последнее время на первое место выходит применение технических возможностей компьютерного оборудования и периферийных устройств к нему. Схематично такая технология осуществляется следующим образом.

Первоначально денежные знаки сканируют, на втором этапе их редактируют, на третьем — получают копии через цветной принтер. Чем выше технические возможности у такой техники, тем качественнее изображение на поддельных изделиях. Этот способ представляет большую опасность для денежной и кредитной систем нашей страны.

В Казахстане самое большое количество фальшивых денег было изготовлено в ноябре 1993 г., после обмена денег. Играя на неразберихе и незнании валюты, «предприниматели» умудрялись подsunуть пожилым людям на рынках деньги, вырезанные прямо с газетных полос. В ход тогда шли сканированные тенге, доллары США и новые российские рубли.

Примером использования электрографического способа при изготовлении поддельных денег служит следующее уголовное дело. Используя сканер, О. произвел копирование оригиналов денежных банкнот Национального Банка РК номиналом 100 и 200 тенге и создал файлы на жестком диске компьютера. После этого он распечатал денежные купюры на цветном струйном принтере, на месте расположения защитной нити подклеил пунктирную полоску из серебристой новогодней мишуры. Таким образом виновный изготовил с целью сбыта денежные купюры достоинством 100 и 200 тенге на общую сумму 12000 тенге. Действия О. органами предварительного расследования и судом г. Петропавловска обоснованно были квалифицированы по ч. 1 ст. 206 УК РК как изготовление поддельных денег⁷⁴.

⁷³ Шаповалов А. «Зеленый» в натуре // Российская газета. 1996. 28 июня.

⁷⁴ Архив Петропавловского городского суда. Уголовное дело № 960884. 2000 г.

Из материалов другого уголовного дела следует, что изъятые у А. доллары США на общую сумму 55000, по заключению экспертизы, получены электрографическим способом с применением цветной копировально-множительной техники, т. е. способом, который не используется для нанесения изображений при изготовлении денежных знаков — долларов США⁷⁵.

Нередко при изготовлении подделок оба указанных выше способа (полиграфический и электрографический) комбинируются, т. е. сочетаются два и более способов изготовления фальшивых денежных знаков (например, ксерокопирование и рисование).

Для изготовления фальшивых денег или ценных бумаг в 92 % случаев использовалась писчая бумага, не применяемая для изготовления денежных знаков и ценных бумаг Республики Казахстан. На струйном принтере выполнялись элементы защиты поддельных денежных знаков РК — металлизированная полоса, цифры номера и буквы серии. При этом водяные знаки отсутствовали или же представляли собой штрихи какого-то рисунка.

В системе элементов защиты подлинников от подделок базовым элементом является банкнотная бумага. Для ее производства используют в основном целлюлозу (химически обработанную древесину) и древесную массу, полученную путем механического истирания древесины. Волокнистую массу получают из высококачественного сырья растительного происхождения. В некоторых видах банкнотной бумаги растительные волокна частично или полностью заменяют синтетическими волокнами — полиамидными, полиэфирными и др.

Водяные (локальные) знаки на банкнотной бумаге производятся в ходе формирования бумажного полотна. Учитывая условия эксплуатации, банкнотная бумага должна обладать большой механической прочностью и противостоять многократному изгибу (более 2,5 тысяч двойных перегибов), т. е. обеспечивать высокую износоустойчивость банкнот. Для достижения необходимого качества печатного изображения банкнотная бумага должна иметь определенные оптические свойства, цветовые характеристики, непрозрачность, мягкость и гладкость, обладать хорошими печатными свойствами, светопрозрачностью и долговечностью, т. е. не должна изменять цвет и снижать механическую прочность под воздействием света и длительного обращения. Красочный слой на бумаге должен хорошо закрепляться и быть достаточно стойким к физико-химическим воздействиям. Подлинная бумага, изготовленная на синтетической основе, прежде чем порваться, характерным образом растягивается.

⁷⁵ Архив Медеуского районного суда г. Алматы. Уголовное дело № 01793405.

Защита банкнот и ценных бумаг от подделок достигается внесением комплекса защитных элементов при изготовлении банкнот, полиграфическим оформлением и применением специальных материалов.

Защитные характеристики банкнот должны сочетаться таким образом, чтобы ни один защитный элемент не разрабатывался в ущерб другому: и высоко технологичные машины, и любой человек должны уверенно распознавать подлинность банкнот. Например, оптически изменяющаяся краска допускает распознавание подлинной банкноты человеческим глазом, а благодаря скрытым характеристикам может служить для автоматического детектирования.

Модернизация преступных технологий коснулась материала, на котором печатаются денежные знаки и ценные бумаги. Так, в начале 1995 г. в Польше организовалась преступная группа с намерением начать массовое производство фальшивых российских денег. Один из фальшивомонетчиков по фиктивным документам разместил на одной из фирм ФРГ заказ на производство нескольких тонн бумаги с водяными знаками, люминесцирующими волокнами и другими элементами защиты, сходными с российской эмиссионной бумагой. Предпринятыми ГУБЭП МВД России совместно с правоохранительными органами Польши и Германии мерами удалось задержать 4 тонны этой бумаги. По имеющимся сведениям, у преступников осталось еще 15 тонн такой бумаги, что позволяло изготовить 864 000 банкнот номиналом 50 тысяч рублей на общую сумму 43 млрд. 200 млн. рублей. Впоследствии часть этой криминальной продукции была выявлена в обращении на территории России⁷⁶.

Известны также случаи, когда преступникам самостоятельно удавалось создать бумагу, по физико-химическим свойствам идентичную оригиналу. Вместе с тем следует отметить, что до 75 % фальшивок печатается на бумаге, аналогичной или близкой по физико-химическим свойствам банкнотной бумаге.

Краска, применяемая преступниками для изготовления криминальной продукции, в подавляющем большинстве случаев находится путем подбора. При этом основное внимание обращается на соответствие краски оригиналу по цвету. Экспериментируя в ходе приготовления к фальшивомонетничеству, преступники перебирают до сотни различных красок. При этом проводимые «опыты» скрыть практически невозможно, так как к основным демаскирующим признакам полиграфических красок относится стойкость (следы на одежде и теле), а также одорологические особенности (острый запах).

⁷⁶ *Бессчастный С. А., Косарев А. В.* Указ. раб. С. 112-113.

Способ изготовления фальшивых денег или ценных бумаг на квалификацию преступления не влияет, но должен учитываться судом при назначении наказания в рамках санкции ст. 206 УК РК. Об этом прямо указывается в ст. 3 Международной конвенции по борьбе с подделкой денежных знаков: «Должны быть наказуемы как обычные уголовные преступления: все обманные действия по изготовлению или изменению денежных знаков, каков бы ни был способ, употребляемый для достижения этого результата».

Уровень подделки денежных знаков или ценных бумаг должен быть достаточно высок, т. е. они должны быть похожи на настоящие настолько, что могут находиться в обращении хотя бы какое-то время. Иными словами должна быть существенная схожесть с настоящими денежными знаками по форме, размеру, цвету и другим реквизитам независимо от способа их изготовления. Это сходство является определяющим обстоятельством для правильной уголовно-правовой оценки содеянного.

Вместе с тем, значение степени сходства фальшивых денежных знаков и ценных бумаг с настоящими до сегодняшнего дня остается дискуссионным.

Так, Н. Д. Дурманов утверждал, что степень сходства поддельных денег с настоящими не имеет значения⁷⁷.

Ю. В. Солопанов и Н. С. Пономарев считают, что сходство поддельных денег с настоящими имеет весьма важное значение для квалификации фальшивомонетничества⁷⁸.

С. А. Бессчасный и А. В. Косарев полагают, что способ изготовления фальшивых денежных знаков должен учитываться и браться за основу при определении вида и размера наказания⁷⁹.

По мнению казахстанских ученых, необходимо обязательно установить факт явного сходства поддельных денег или ценных бумаг по форме, размеру, цвету и другим реквизитам с подлинными⁸⁰. В целом разделяя данную точку зрения, считаем, что для правильного установления объективной стороны преступления, предусмотренного ст. 206 УК РК, способ изготовления поддельных денег или ценных бумаг, при явном сходстве их с подлинными, не влияет на квалификацию.

Оценка степени сходства изображений денежных знаков с настоящими — одна из наиболее трудных проблем, возникающих в правоприменитель-

⁷⁷ Советское уголовное право. Особенная часть. — М., 1958. С. 74.

⁷⁸ *Солопанов Ю.* Указ. раб. С. 36; *Пономарев Н. С.* Указ. раб. С. 38.

⁷⁹ *Бессчасный С. А., Косарев А. В.* Указ. раб. С. 59.

⁸⁰ Уголовное право РК. Особенная часть / Под ред. И. И. Рогова, С. М. Рахметова. — Алматы, 2003. С. 424; Комментарий к УК РК. Общая и Особенная части / Под ред. И. Ш. Борчашвили. Изд 2-е — Алматы: Жеті жарғы, 2007. С. 508.

ной деятельности. Нередко одинаковые по фактическому содержанию деяния квалифицируются по-разному, что не способствует достижению целей уголовного закона. Это, прежде всего, объясняется отсутствием четких научно обоснованных критериев, которые позволили бы в каждом конкретном случае провести границу между сходными составами.

Согласно ч. 2 ст. 24 УК РК, за приготовление к преступлению уголовная ответственность наступает только за тяжкие и особо тяжкие преступления. Часть 1 ст. 206 УК РК касается преступлений средней тяжести. Соответственно уголовная ответственность за приготовление к фальшивомонетничеству по ч. 1 ст. 206 УК исключается.

Специфическую особенность фальшивомонетничества составляет то, что приготовительные к изготовлению фальшивых денег действия по общему правилу являются общественно опасными, и лица, виновные в их совершении, подлежат уголовной ответственности. Приготовительные действия для изготовления фальшивых денежных знаков по их общественной опасности могут быть сравнимы с опасностью покушения на это преступление.

Для наличия состава преступления достаточно установление хотя бы одного факта изготовления с целью сбыта поддельного денежного знака или ценной бумаги и, соответственно, одного факта их сбыта. Вместе с тем следует согласиться с тем, что в исключительных случаях, в зависимости от конкретного предмета и количества поддельных экземпляров, деяние может быть признано малозначительным в соответствии с ч. 2. ст. 9 УК РК.

Приобретение бумаги, краски, технических средств для изготовления поддельных денег или ценных бумаг должно расцениваться как приготовление к фальшивомонетничеству (ст. ст. 24 и 206 УК РК) при условии, что умыслом виновного охватывались совершение фальшивомонетничества при квалифицированных видах.

Если изготовление фальшивых денежных знаков способом рисования не требует серьезных приготовлений, то изготовление поддельных денежных знаков способом копирования, а равно и изготовление фальшивых металлических монет требуют значительных по объему приготовительных действий. Они выражаются не только в приискании таких предметов, которые подчас вовсе не встречаются в повседневном житейском обиходе, и приспособлении специальных орудий, но нередко и в длительной экспериментальной работе по подбору материалов и отработке методики изготовления фальшивых денег. Что касается организации полиграфического изготовления фальшивых денежных знаков, то здесь приготовительные действия по сложности, трудоемкости и затратам времени представляют основную трудность для виновного в осуществлении им преступного замысла.

Чем больше и значительнее приготавливаемые действия виновного лица, чем настойчивее он преодолевает трудности при создании условий для изготовления фальшивых денег, тем, следовательно, более устойчив и обдуман его преступный умысел, тем большую общественную опасность приобретают его действия на стадии приготовления.

Одним из существенных признаков наличия в действиях лица объективной стороны приготовления к изготовлению фальшивых денежных знаков является приобретение или приспособление им таких средств и орудий, характер которых дает все основания полагать, что они предназначены именно для совершения этого преступления, а не для каких-либо других целей. Вместе с тем необходимо отметить, что характер приискиваемых или приспособляемых средств и орудий является важным, но не единственным признаком приготовления к совершению преступления.

Практика знает и иные примеры, когда не характер приискиваемых и приспособляемых средств и орудий, а другие обстоятельства были положены в основу доказательства приготовления к изготовлению фальшивых денег.

В отличие от приготовления к преступлению, то есть действий, создающих лишь условия для последующего совершения преступления, покушение характеризуется как действие, непосредственно направленное на достижение преступного результата, на совершение преступления, если при этом оно не было доведено до конца по причинам, не зависящим от воли виновного. Применяя эти положения к изготовлению фальшивых денежных знаков или ценных бумаг, можно сделать вывод, что покушением на это преступление являются действия по непосредственному созданию предметных изображений, внешне схожих с подлинными денежными знаками или ценными бумагами, с целью их последующего сбыта под видом подлинных. В отличие от приготовления, покушение на изготовление фальшивых денежных знаков занимает сравнительно незначительное место в преступной деятельности фальшивомонетчиков. При этом в противоположность приготовлению покушение на изготовление фальшивых денег или ценных бумаг наиболее четко определяется в менее опасных случаях фальшивомонетничества (изготовление путем рисования) и довольно трудно отделимо от приготовления при квалифицированном изготовлении фальшивых бумажных денег или при подделке металлических монет.

Возьмем, например, вопрос об оценке деятельности виновного, заключающейся в пробном печатании фальшивки. С одной стороны, она является отработкой орудий и средств преступления или методики его совершенствования, а потому может быть отнесена к созданию условий для совершения преступления в будущем, то есть к приготовлению. С другой сторо-

ны, — это деятельность, непосредственно направленная на создание предметных изображений, схожих с подлинными денежными знаками. С этой точки зрения, поскольку и пробные изображения могут предназначаться для сбыта, подобная деятельность должна быть оценена уже как покушение на изготовление фальшивых денежных знаков. Отсюда следует, что дать правильную оценку подобной деятельности можно только на основе изучения конкретных обстоятельств дела.

Если лицу не удалось добиться внешнего сходства подделки с подлинной денежной банкнотой, которое давало бы возможность легко, не прибегая к обманным способам, их сбыть, то его действия образуют покушение на данное преступление и квалифицируются по ч. 3 ст. 24 УК РК и ч. 1 ст. 206 УК РК.

Вопрос о разграничении приготовления и покушения на изготовление денежных знаков или ценных бумаг имеет важное значение для квалификации действий виновного, т. к. уголовная ответственность за приготовление к преступлению наступает только за тяжкие или особо тяжкие преступления (ч. 2 ст. 24 УК), за покушение за преступление средней тяжести, тяжкое или особо тяжкое преступление.

Более того, разграничение между ними имеет значение при индивидуализации наказания.

Фальшивомонетничество по своему характеру является продолжаемым преступлением, слагающимся из ряда повторяющихся однородных действий по изготовлению или сбыту фальшивых денег. Каждое из этих действий образует оконченное преступление, но все они объединены единым планом и обстановкой совершения и поэтому представляют собой одно преступление, а не повторение аналогичных преступлений.

Из этого вытекает, по крайней мере, две важные особенности. Во-первых, субъект, застигнутый за неоконченным изготовлением очередной фальшивки, отвечает не за покушение, а за оконченное преступление, если до этого он полностью изготовил хотя бы один фальшивый денежный знак или ценную бумагу, предназначавшиеся для сбыта за исключением случаев, когда умысел виновного был направлен за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг в крупном размере. Во-вторых, различные усовершенствования орудий и средств или методики преступной деятельности, используемые в процессе изготовления фальшивых денег или ценных бумаг, после полного изготовления хотя бы одной фальшивки не влияют на квалификацию совершенного, так как являются уже не приготовительными действиями, а усовершенствованиями, вносимыми в процесс продолжения единого оконченного преступления.

Таким образом, изготовление поддельных денежных знаков или ценных бумаг считается окончанным преступлением с момента создания хотя бы одного фальшивого денежного знака (банкноты, монеты) любого достоинства или ценной бумаги с целью сбыта.

Добровольный отказ от совершения преступления является своеобразной альтернативой приготовлению или покушению на совершение преступления. Это следует понимать в том смысле, что лицо, совершившее действия, содержащие все признаки приготовления или даже покушения, освобождается от ответственности за то преступление, которое оно первоначально намеревалось совершить, если добровольно откажется от своих намерений. Лицо, добровольно отказавшееся от доведения преступления до конца, подлежит уголовной ответственности лишь в том случае, если фактически совершенное им деяние содержит состав какого-либо иного преступления (ст. 26 УК РК).

Для добровольного отказа от совершения фальшивомонетничества требуется установление двух моментов:

- деятельность лица была прервана до момента совершения окончанного преступления добровольно, то есть по обстоятельствам, всецело зависящим от него;
- лицо окончательно отказалось от совершения данного преступления.

Если в действиях лица отсутствует хотя бы один из указанных моментов, то оно подлежит (разумеется, при наличии прочих оснований) ответственности за приготовление на фальшивомонетничество.

Заметим, что практическое решение вопроса о наличии в действиях данного лица добровольного отказа или, напротив, признаков приготовления или покушения на фальшивомонетничество в некоторых случаях составляет определенные трудности. Но эти трудности могут быть преодолены, если на основе тщательного исследования всех обстоятельств дела будут установлены мотивы, которыми руководствовался данный субъект, прекращая свою деятельность по совершению этого преступления.

Анализ судебно-следственной практики показывает, что в целом местом изготовления поддельных денег или ценных бумаг являлись жилые помещения или частные владения (70 %), из них: квартиры — 50 %, арендованные квартиры — 15 %, производственные помещения — 25 %.

Следующим действием объективной стороны фальшивомонетничества является хранение.

В отличие от ст. 73 Уголовного кодекса Казахской ССР 1959 г. в ст. 206 Уголовного кодекса РК 1997 г. законодатель включил в объективную сторону фальшивомонетничества такое действие, как «хранение» и исключил из нее «приобретение».

Под хранением следует понимать любые умышленные действия, связанные с нахождением фальшивых денег или ценных бумаг во владении виновного лица (при себе, в помещении, в тайнике и т. д.). Продолжительность хранения на квалификацию не влияет. Хранение признается оконченным преступлением с момента нахождения указанных предметов во владении виновного.

Анализ судебно-следственной практики показывает, что по уголовному законодательству Республики Казахстан к ответственности не могут быть привлечены все участники фальшивомонетничества. Так, действия лиц, связанные с приобретением поддельных денег или ценных бумаг в целях последующего их сбыта, не подпадают под признаки ст. 206 Уголовного кодекса Республики Казахстан, вследствие чего органы предварительного расследования и суд вынужденно квалифицируют их как хранение с целью сбыта.

Об этом свидетельствует следующее уголовное дело. Так, С. приобрел у неустановленного лица поддельные денежные банкноты Республики Казахстан достоинством 500 тенге в количестве 29 штук одинаковой серии и номера для последующего сбыта. В тот же день С. сбыв две поддельные денежные купюры водителю автомашины М. в качестве расчета за проезд, и в пути следования домой был задержан работниками полиции. Органами предварительного расследования и судом г. Петропавловска действия С. были квалифицированы по ч. 1 ст. 206 УК РК как хранение поддельных денег⁸¹.

Такой подход законодателя и правоприменительных органов вряд ли можно признать оправданным.

При таком подходе нарушаются принципы уголовного закона как принципы законности и справедливости.

Кроме того, не подпадают под признаки рассматриваемого деяния и действия лиц, связанные с приобретением, перевозкой и пересылкой поддельных денег или ценных бумаг, так как в диспозиции ст. 206 УК РК они в качестве необходимых признаков не предусмотрены.

Возникает вопрос, почему в ст. ст. 251, 259 УК РК предусмотрена уголовная ответственность за незаконное приобретение, передачу, сбыт, хранение, перевозку или ношение оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывных устройств и наркотических средств или психотропных веществ. Приобретение, перевозка и пересылка считаются уголовно-наказуемыми деяниями в данных нормах, а в ст. 206 УК РК эти признаки не предусмотрены. Сам факт приобретения, а тем более перевозки и пересылки фальши-

⁸¹ Архив Петропавловского городского суда. Уголовное дело № 930057. 2001 г..

вых денег или ценных бумаг следует признавать уголовно-наказуемым деянием.

Проведенный анализ уголовного законодательства стран Содружества независимых государств показывает, что Уголовный кодекс Украины (ст. 199) предусматривает ответственность за изготовление, хранение, приобретение, перевозку, пересылку, ввоз в Украину с целью сбыта или сбыт поддельных денег, государственных ценных бумаг либо билетов государственной лотереи.

О целесообразности установления уголовной ответственности «за сбыт, ввоз в страну или к получению или к добыванию для себя поддельных денежных знаков, при условии, что их поддельный характер был известен лицу, совершающему указанные действия», говорилось и в Международной Конвенции по борьбе с подделкой денежных знаков⁸².

Учитывая общественную опасность совершения фальшивомонетничества указанными признаками, считаем целесообразным предусмотреть в ст. 206 УК РК уголовную ответственность за приобретение, перевозку, пересылку поддельных денег или ценных бумаг.

Под приобретением следует понимать получение поддельных денег или ценных бумаг в постоянное или временное владение любым способом (покупка, получение в подарок, обмен и т. д.).

Под перевозкой следует понимать перемещение предмета преступления с помощью любого транспортного средства (автомобильный, железнодорожный транспорт, самолет и т. д.) при непосредственном участии виновного лица. Способы такой перевозки могут быть самыми различными: в транспортном средстве, в багаже либо ручной клади, в носимой одежде и т. д. Расстояние, на которое перевозят поддельные деньги или ценные бумаги, на квалификацию деяния не влияют. При этом должна присутствовать цель — доставить поддельные деньги или ценные бумаги из одного места в другое.

Под пересылкой следует понимать отправку поддельных денег или ценных бумаг любым видом связи (официальная служба перевозок, почтовая служба и т. д.).

Данные определения предлагаем закрепить в Нормативном постановлении Верховного суда РК от 18 июня 2004 г. «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности».

⁸² Международная конвенция по борьбе с подделкой денежных знаков от 20 апреля 1929 г. // Сборник действующих договоров, соглашений и конвенций, заключенных СССР с иностранными государствами. — М., 1933. — Вып. VII. С. 89.

Следующим самостоятельным действием фальшивомонетчиков является организация и осуществление сбыта поддельных денег или ценных бумаг.

Под сбытом поддельных денег и ценных бумаг понимается выпуск их в обращение. Способы осуществления сбыта могут быть различными — плата за товары и оказание услуг, обмен валюты, размен денег, дарение и дача в заем и т. п. главное, чтобы данные предметы были переданы виновным другим лицам.

К иным подобным действиям применительно к рассматриваемому случаю, следует относить лишь такие действия, которые могут привести к вовлечению подделок в официальный оборот (например, возврат разницы лицу, оплатившему покупку, фальшивой купюрой).

Так, в 2004 г. в г. Шымкенте был задержан гражданин К., который скупал товары, расплачиваясь фальшивыми деньгами, и тут же продавал их дешевле себестоимости, получая взамен подлинные деньги. В одном из магазинов гражданин К. закупил на 80 тысяч тенге актив-карты для мобильных телефонов по 1300 тенге, перепродал их по 1000 тенге. На следующий день, К. пытался приобрести актив-карты уже на 300 тысяч тенге, однако был задержан сотрудниками полиции.

По словам задержанного, такими деньгами с ним рассчитались в г. Алматы за автомобиль «БМВ», купленный накануне на банковский кредит. При этом ему дали цену в пять раз превышающую реальную стоимость иномарки. С банком он уже рассчитался, да и практически всю партию фальшивых денег успел реализовать. На них он купил дорогую бытовую технику и аппаратуру, актив-карты и пистолет, а также 15 тонн сахара, которые тут же отправил на реализацию в г. Кызылорду⁸³.

Сбыт фальшивых денежных знаков тесно связан с их изготовлением, ибо сбыт предполагает первоначальное изготовление фальшивок, а само изготовление осуществляется с целью сбыта. Однако закон признает каждое из этих деяний самостоятельным преступлением. Подобная конструкция закона находит свое объяснение не только в повышенной общественной опасности фальшивомонетничества, но и в необходимости обеспечения успешной борьбы с ним путем установления ответственности за преступную деятельность на более ранней стадии, когда охраняемый объект только ставится в опасность причинения вреда. Нельзя не учитывать, что не сбытчики фальшивых денежных знаков или ценных бумаг, а их изготовители представляют своей деятельностью главную опасность. С другой стороны, не само изготовление фальшивых денег или ценных бумаг, а их

⁸³ *Доброта Л.* Фальшивые миллионы // Казахстанская правда. 2004. 8 июля.

сбыт, ввод в обращение непосредственно наносит ущерб денежной и кредитной системам нашего государства. Кроме этого, необходимость усиления ответственности за каждое из этих деяний вызывается тем обстоятельством, что далеко не всегда и изготовление, и сбыт фальшивых денег или ценных бумаг осуществляются одними и теми же лицами, а в отдельных случаях каждое из этих деяний может быть полностью совершено самостоятельно.

Чаще всего реализация поддельных денег происходит в местах розничной торговли, где отсутствуют приборы и оборудование, позволяющие распознать подделку (мелкооптовые, сельскохозяйственные и вещевые рынки, торговые ларьки), а также при осуществлении противоправных сделок по купле-продаже валюты, приобретении предметов, запрещенных к обращению.

Наиболее часто сбыт осуществляется в вечернее время водителям такси, продавцам коммерческих магазинов, киосков, в качестве платы за квартиру их владельцам и женщинам за оказанные услуги сексуального характера.

Ценные бумаги, как правило, сбываются путем предъявления для оплаты организациям-эмитентам. Фиктивные государственные облигации предъявляются в уполномоченные банки, с которыми заключает соответствующие договора Министерство финансов Республики Казахстан. Поддельные депозитные или сберегательные сертификаты представляют к оплате в коммерческие банки, где хранятся соответствующие средства. Ценные бумаги, которые закон допускает для безналичных расчетов (векселя, чеки), используются преступниками в сделках, направленных на обман кредиторов.

В пункте 13 Нормативного постановления Верховного Суда РК «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» от 18 июня 2004 г. отмечено, что сбыт состоит в использовании фальшивых денег в качестве средства платежа при оплате товаров и услуг, а также при размене, дарении, даче взаймы, возврате долга, продаже, в иной форме включения их в гражданский оборот.

Под сбытом фальшивых денег или ценных бумаг следует понимать ввод их в обращение, то есть умышленную передачу виновным фальшивых денег или ценных бумаг с корыстной целью другим лицам под видом подлинных.

Способы сбыта фальшивых денежных знаков, в противоположность способам изготовления, не имеют существенного значения для оценки общественной опасности конкретных случаев этого преступления.

Как с научной, так и с практической точки зрения важное значение имеет выяснение вопроса, как следует квалифицировать действия лица, приоб-

ретающего фальшивые деньги, не осознавая их поддельности, но в последующем осознавшего их фальшивость и сбывшего их. Ответ на этот вопрос не содержится ни в юридической литературе, ни в Нормативном постановлении Верховного Суда Республики Казахстан «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» от 18 июня 2004 г.

Предлагаем дополнить вышеуказанное нормативное постановление следующим положением: «Уголовной ответственности за сбыт поддельных денег, ценных бумаг подлежат не только лица, занимающиеся их изготовлением или сбытом, но и лица, ставшие их обладателями в силу стечения обстоятельств, сознающие это и, тем не менее, использующие их как подлинные.

Не может нести уголовную ответственность лицо, которое стало жертвой обмана, получив поддельные деньги или поддельные ценные бумаги иным способом, не подозревая подлога, поскольку отсутствие осознания общественно опасного характера совершенных действий означает и отсутствие умысла.

Не подлежит уголовной ответственности лицо и тогда, когда поддельные денежные знаки изготавливаются им без цели сбыта, но в дальнейшем используются другими лицами по прямому назначению помимо его сознания и воли».

Ко всему этому необходимо добавить, что под получением фальшивых денежных знаков или ценных бумаг не следует понимать только получение их непосредственно от поддельвателя или его соучастников. Получение фальшивых денежных знаков или ценных бумаг может совершиться различными способами, даже путем похищения или присвоения находки, когда изготовивший их фальшивомонетчик остается вовсе неизвестным лицу, сбывающему фальшивки.

Как сбыт поддельных денег или ценных бумаг следует оценивать и так называемый вторичный их сбыт, когда последний осуществляется лицом, в силу стечения обстоятельств ставшим обладателем фальшивых денег или ценных бумаг, осознавшим их поддельный характер и, несмотря на это, использующим их как подлинные.

По мнению С. Никулина, не могут рассматриваться как сбыт действия обладателя фальшивых денег или ценных бумаг, представляющие собой различные формы избавления от них: выбрасывание, сожжение, оставление без надзора⁸⁴. Разбрасывание фальшивых купюр в общественном месте в

⁸⁴ *Никулин С.* Уголовная ответственность за изготовление либо сбыт поддельных денег или ценных бумаг // Законность. — 1995. — № 8. С. 11.

целях демонстрации неуважение к нормам социального общежития может быть квалифицировано как мелкое хулиганство по ст. 330 Кодекса Республики Казахстан «Об административных правонарушениях» либо как уголовно наказуемое хулиганство по ст. 257 УК РК при наличии признаков явного неуважения к обществу и применения насилия (угрозы применения насилия) либо уничтожения или повреждения чужого имущества.

Сбыт фальшивых денег следует считать оконченным только тогда, когда они поступили в обращение. Это не означает, однако, что в таком количестве они должны непременно совершить какое-то количество оборотов. Достаточно, чтобы фальшивые деньги были приняты лицом под видом подлинных, и у него не возникло подозрения в их подлинности..

Так, Т. купил два мешка картошки на общую сумму 1320 тенге и мешок лука на сумму 350 тенге и рассчитался за купленные им продукты поддельной иностранной валютой в виде 100 долларов США. Получив сдачу в сумме 6330 тенге, скрылся с места происшествия. Продолжая свои умышленные действия, направленные на сбыт поддельной иностранной валюты, Т. приехал в магазин, где приобрел телевизор и спиртные напитки на общую сумму 200 долларов США, тоже рассчитался фальшивыми долларами и скрылся с места преступления. Действия Т. были правильно квалифицированы органами предварительного расследования, Медеуским судом г. Алматы он осужден по ч. 1. ст. 206 УК РК за сбыт поддельных денег⁸⁵.

2.3. Субъективные признаки фальшивомонетничества

Субъективная сторона преступления — это психическое отношение лица к совершаемому им общественно опасному деянию и его общественно опасным последствиям. К признакам, характеризующим субъективную сторону преступления, относится вина, мотив и цель преступления. Все эти признаки дают представление о том внутреннем процессе, который происходит в психике лица, совершающего преступление, отражают связь сознания и воли лица с совершаемым общественно опасным деянием. Однако уголовно-правовое значение этих признаков различно.

Одним из первых в советской уголовно-правовой литературе на монографическом уровне проблема вины была исследована Б. С. Утевским. Подвергнув критике традиционное определение вины как формально-психологическое, он пришел к выводу, что наряду с «узким» понятием вины как элемента состава преступления (умысел и неосторожность) суще-

⁸⁵ Архив Медеуского районного суда г. Алматы. 1999 г.

ствуется еще и более широкое ее понятие, не сводящееся к одному из элементов состава преступления, а являющееся общим основанием уголовной ответственности. Б. С. Утевский определил это широкое понятие вины как «совокупность обстоятельств, заслуживающих, по убеждению советского суда, отрицательной общественной (морально-политической) оценки от имени советского государства и требующих уголовной ответственности подсудимого»⁸⁶. В дальнейшем, признавая неправильность разделения вины на два понятия, Б. С. Утевский указал, что вина является основанием уголовной ответственности⁸⁷.

По мнению С. В. Векленко, вина — это сознательно-волевое или презюмируемое государством упречное отношение лица к совершаемому им деянию⁸⁸.

Для привлечения лица к уголовной ответственности по ст. 206 УК РК необходимо не только установить факт изготовления, хранения с целью сбыта или сбыта поддельных денег или ценных бумаг, но и психическое отношение лица к совершенному им деянию (форму вины), его мотивы и цели.

Правильное установление субъективной стороны фальшивомонетничества позволяет отграничить преступные посягательства в денежной и кредитной сферах от неправомерных, определить степень опасности лица, его совершившего, индивидуализировать наказание.

Все это способствует осуществлению принципов законности, справедливости, гуманизма, обозначенных в уголовном законе.

Признаки субъективной стороны вытекают из самого текста закона либо определяются при помощи различных приемов толкования (грамматического, систематического и др.) диспозиций соответствующих статей закона. Для правильного уяснения субъективной стороны фальшивомонетничества рассмотрим ее основные признаки.

Вина в составе преступления фальшивомонетничества выражается в виде только прямого умысла. Это положение основано на том, что фальшивомонетничество всегда совершается с корыстной целью, а преступления, субъективной стороне которых присуща цель, совершаются с прямым умыслом.

⁸⁶ *Утевский Б. С.* Вина в советском уголовном праве. — М., 1950. С. 101.

⁸⁷ *Утевский Б. С.* Вопросы вины и теории уголовного права // Советское государство и право. — 1952. — № 4. С. 30.

⁸⁸ *Векленко С. В.* Диалектика и вопросы вины в уголовном праве. — Омск, 2003. С. 48.

Из содержания диспозиции ст. 206 УК РК вытекает, что данное преступление совершается с прямым умыслом. Причем умысел здесь прямой, потому что виновное лицо осознает, что изготавливает, хранит поддельные деньги или ценные бумаги с целью последующего сбыта.

При изготовлении или хранении с целью сбыта, а равно сбыте поддельных денег или ценных бумаг виновное лицо должно предвидеть возможность (или неизбежность) наступления общественно-опасных последствий, причиненных его же действиями.

Для квалификации деяния как фальшивомонетничества необходимо осознание лицом общественно-опасного характера последствий своего деяния, а также предвидение наступления таких последствий. Лицо должно осознавать, что нанесенный ущерб является результатом именно его противоправных действий при фальшивомонетничестве, и, соответственно оно должно предвидеть совокупность условий, следствием которых явилось бы причинение ущерба денежной и кредитной системе Республики Казахстан.

Так, в г. Алматы задержаны сотрудники ТОО «Интер Пласт PVC», которые изготовили и сбыли поддельные денежные средства в национальной валюте достоинством 2000 тенге на общую сумму 500 тысяч тенге. Кроме того, в ходе обыска офиса вышеназванного ТОО обнаружены заготовки на листах формата А-4 денежных купюр номиналом 2000 тенге на общую сумму 70 тысяч тенге⁸⁹.

Деньги и ценные бумаги по своему правовому статусу представляют социальную ценность. Последствия их подделки люди осознают с самого детства, т. к. на бумажном денежном знаке имеется надпись, что их подделка преследуется по закону. К тому же все это должно объясняться детям родителями в семьях, а также в дошкольных и общеобразовательных учреждениях.

Изготавливая, храня или сбывая поддельные деньги или ценные бумаги, виновное лицо понимает, что нарушает монопольное право государства на их выпуск, поступает вопреки его воли. Виновный ясно представляет и то, что обращает в свою пользу путем обмана не принадлежащее ему имущество.

Лицо, осуществляющее сбыт поддельных денег или ценных бумаг, не являющееся их изготовителем, несет уголовную ответственность в том случае, если оно ясно и однозначно осознает их фактические свойства. Если же оно является жертвой обмана или получило поддельные деньги или поддельные ценные бумаги иным способом, не подозревая подлога, то уголовная ответственность исключается, поскольку отсутствие осознания об-

⁸⁹ Человек и закон. — 2009. — № 11.

щественно опасного характера совершенных действий означает и отсутствие умысла.

Не может нести уголовную ответственность лицо и тогда, когда поддельные денежные знаки изготавливаются им без цели сбыта, но в дальнейшем используются другими лицами по прямому назначению помимо его сознания и воли.

Например, П. изготовил без цели сбыта поддельную купюру и подарил ее в качестве сувенира Д., который хранил этот сувенир у себя дома. С., приняв купюру за настоящую, похитил ее и пытался сбыть в обменном пункте, где был задержан. В данном случае П., изготавливая поддельный денежный знак, не преследовал цели сбыта, а С. при обмене добросовестно заблуждался относительно истинных свойств банкноты.

Ошибка в предмете посягательства, имеющего иные свойства и признаки, чем охватывалось сознанием субъекта при совершении им запрещенного законом деяния, образует лишь покушение на преступление, поскольку противоправное воздействие на предмет посягательства не изменяет общественных отношений, существующих по поводу предполагаемого предмета. Подобные действия не могут квалифицироваться как фальшивомонетничество, так как наступившие последствия виновный не предвидел.

Большинство ученых считает, что фальшивомонетничество может совершаться только с прямым умыслом⁹⁰.

Вина не дает ответа на вопросы, почему и зачем виновный совершил преступление. На эти вопросы отвечают факультативные признаки субъективной стороны — мотив и цель. В связи с этим необходимо их рассмотреть.

А. И. Рарог определяет мотив как «обусловленное определенными потребностями осознанное побуждение, стимулирующее субъект к совершению преступления и проявляющееся в нем»⁹¹. По его мнению, цель — это «идеальная мысленная модель будущего желаемого результата, к причинению которого стремится правонарушитель посредством совершения преступления»⁹².

Цель и мотив совершения преступления обязательны при квалификации в том случае, когда они прямо указаны в тексте закона, предусматриваю-

⁹⁰ *Солопанов Ю.* Указ. раб. С. 61; Курс советского уголовного права. Часть Особенная. — М., 1970. Т. 4. С. 425; Уголовное право РФ. Особенная часть / Под ред. Г. Н. Борзенкова и В. С. Комиссарова. — М., 1997. С. 292; Курс советского уголовного права. Часть Особенная / Отв. ред. проф. Н. А. Беляев, проф. М. Д. Шаргородский. — Л., 1973. Т. 3. С. 306.

⁹¹ *Рарог А. И.* Проблемы субъективной стороны преступления. — М., 1991. С. 40.

⁹² Там же. С. 45.

щего ответственность за преступление. В связи с тем, что в ст. 206 УК РК мотив и цель являются обязательными признаками фальшивомонетничества, рассмотрим их подробнее.

Приведенные положения в их общем, т. е. недетализированном виде, аксиоматичны и являются исходными для раскрытия содержания субъективной стороны как элемента состава преступления фальшивомонетничества.

Мотив (от латинского *moveo* — двигаю) — побуждение, побудительная причина преступного поведения. Преступление (в психологическом плане) есть частный вид деятельности человека. Поэтому уголовно-правовое понятие мотива преступления должно опираться на определение мотива, даваемое в общей психологии. В психологической науке под мотивом понимаются факторы активности личности, движущая сила, лежащая в основе поведения человека. Единодушно считая мотив исходной побудительной причиной, психологи, однако, расходятся во мнении о том, какие конкретные факторы следует считать двигателем воли человека, а, следовательно, и мотивами. Одни считают, что в качестве мотива выступает единственный фактор — потребности человека, представляющие собой ту нужду, которую в чем-либо испытывает человек в определенной ситуации, и субъективно переживаемые в виде влечений и желаний. Другие же, признавая потребности главным фактором поведения человека, не отрицают и существования других побуждений⁹³.

Последнее высказывание вполне отвечает особенностям психологического содержания преступной деятельности. Изучение субъективной стороны преступления свидетельствует о том, что обстоятельства, в которых оказывается лицо, совершающее преступление, по-разному действуют на него. В одних случаях они побуждают в нем ту или иную потребность как стимул к действию, в других, — заглушают эту внутреннюю потребность, вызывая преступное поведение посредством иных факторов.

На основе сделанных выводов можно дать следующее понятие мотива.

Мотив — это те внутренние побуждения, которыми руководствовался субъект при совершении преступления. Мотив всегда конкретен, предшествует умыслу, конкретизирует и укрепляет его.

Анализ юридической литературы показывает, что существует несколько видов мотивов:

- а) низменные мотивы — корысть, месть, зависть, ненависть;
- б) нейтральные мотивы — ревность, страх;

⁹³ *Наумов А. В.* Уголовное право. Общая часть: Курс лекций. — М., 1996. С. 229.

в) альтруистические мотивы — сострадание, стремление помочь другим людям⁹⁴.

Чаще всего решимость совершить подделку денежных знаков возникает у лица под влиянием низменных мотивов. В качестве низменных мотивов при подделке денег или ценных бумаг можно рассматривать следующие: корысть, тщеславие, желание самоутвердиться в сфере своей профессиональной деятельности, создание финансовой базы для борьбы за независимость и т. д.

В юридической литературе существует мнение, что мотивом при подделке денег или ценных бумаг является финансирование террористической деятельности, поддержание незаконных вооруженных формирований⁹⁵.

Данные мотивы в современном обществе обрели актуальность, о чем свидетельствует существование огромного количества незаконных вооруженных формирований, террористических организаций, а также участвовавшие за последнее время террористические акты.

В Республике Казахстан не установлено ни одного факта изготовления или сбыта поддельных денег с целью финансирования террористической деятельности или поддержания незаконных вооруженных формирований, поэтому признавать это как мотив, на наш взгляд, не приходится. Возможно, для других государств оно является мотивом совершения рассматриваемого преступления.

Корысть как низменный мотив совершения преступления в структуре преступности занимает одно из первых мест. Это не только самый распространенный, но и один из самых сильных побудителей, толкающий людей на совершение преступления. Корысть возникла вместе с возникновением частной собственности, появлением государства, разделением общества на классы. Следовательно, эволюция корысти, формы ее проявления и ее содержание как отрицательного морального качества непосредственно связаны с развитием государства, форм собственности. Корысть, стремление к обогащению становится основным стимулом человеческой активности и основным мерилom человеческих отношений. Как мотив совершения преступления корысть означает, что в основе побудительных причин общественно опасного деяния лежит стремление получить какую-либо материальную выгоду, пользу⁹⁶.

⁹⁴ *Трайнин А. Н.* Общее учение о составе преступления. — М., 1957 С. 221.

⁹⁵ *Петрянин А. В.* Ответственность за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг: Дис. ... канд. юрид. наук. — Н. Новгород, 2003. С. 166.

⁹⁶ *Волков Б. С.* Мотивы преступлений. — Казань, 1982. С. 45.

В 96,4 % случаев мотивом совершения фальшивомонетничества являлась корысть, обусловлена стремлением незаконного обогащения, получением материальной выгоды за счет других, либо избавлением от каких-либо материальных затрат (уплаты долга, платежа и т. д.).

Мотив включен в круг обязательств, подлежащих доказыванию по каждому уголовному делу, независимо от того, входит ли этот признак в состав соответствующего преступления или нет. Он должен быть установлен по каждому уголовному делу, так как без этого невозможно правильно решить не только вопрос о квалификации преступления, но и об индивидуализации наказания виновному.

Следующим факультативным признаком субъективной стороны фальшивомонетничества является цель. Цель — это тот идеальный образ, к которому стремится лицо, или модель, которую оно намерено получить вследствие той или иной деятельности.

Целенаправленность — отличительная черта любой человеческой деятельности. Человек, прежде чем совершить какое-то действие, определяет цель (модель будущего), которую он стремится достичь с помощью действия. Целенаправленным является и общественно опасное деяние, но в этом случае цель имеет более специфическое значение. Цель преступления — это тот идеальный образ, к которому стремится лицо при совершении преступления⁹⁷. Цель направляет волю виновного на желаемый результат, то есть совершение преступления. Следовательно, если мотив отвечает на вопрос, чем руководствовался субъект, совершая преступление, то цель определяет тот непосредственный, ближайший результат, к которому лицо стремится, на который направляет свою волю. С нашей точки зрения, между мотивом и целью всегда имеется внутренняя связь. Данную позицию высказывает Н. С. Таганцев, указывая на то, что мотив и цель — это два коррелятивных понятия⁹⁸.

Обязательным условием уголовной ответственности за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг является цель, таковой должен быть сбыт и только в этом случае деяние можно квалифицировать по ст. 206 УК РК.

На это и акцентирует внимание Верховный суд РК в своем Нормативном постановлении «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» от 18 июня 2004 г. «ответственность за изготовление фальшивых денег или ценных бумаг может наступить

⁹⁷ *Дазель П. С.* Субъективная сторона преступления. — Воронеж, 1974. С. 211.

⁹⁸ *Таганцев Н. С.* Лекции по русскому уголовному праву: Часть Общая: Вып. 3. — 1890. С. 239.

лишь в том случае, если виновный преследовал при этом и цель их сбыта, то есть надеялся передать другим лицам в качестве платежа, при размене, дарении, даче займы, возврате долга, в иной форме включения их в гражданский оборот».

Указание закона на цель сбыта позволяет избежать ошибок при квалификации таких деяний, которые хотя, и привели к изготовлению поддельных денег или ценных бумаг, но были совершены при обстоятельствах, исключающих общественную опасность и наказуемость. Следовательно, установление цели сбыта при изготовлении поддельных денег или ценных бумаг — одна из главных задач правоохранительных органов и суда Республики Казахстан.

Правоохранительные органы Республики Казахстан не всегда с достаточной полнотой выясняют цель изготовления поддельных денег, направляя свои усилия преимущественно на установление объективных признаков совершенного деяния, указанных в диспозиции нормы закона. В результате выводы о наличии цели преступления делаются на основании факта обнаружения поддельных денежных знаков или ценных бумаг либо инструментов и приспособлений, предназначенных для их изготовления вопреки, другим обстоятельствам.

Например, П., столяр по профессии, был признан виновным в том, что сделал форму для отливки поддельных монет, которую, закончив смену, оставил на полу в цехе. В суде, не отрицая своей вины в изготовлении оттиска пятидесяти теньговой монеты на латунных пластинах, П. заявил, что хотел из профессионального интереса проверить, как «штампуют деньги», но изготавливать, а тем более сбывать их он не собирался. Согласно заключению экспертизы, отлить фальшивые монеты с помощью подготовленной П. пластины невозможно. Она может служить формой для отливки только после соответствующей доработки. В данном случае П. не может быть привлечен к уголовной ответственности по ст. 206 УК РК, так как уголовная ответственность за фальшивомонетничество наступает только в случае, если будет установлено, что они изготовлены с целью сбыта.

При наличии прямых доказательств установить цель сбыта нетрудно. Сложнее установить ее в тех случаях, когда преступная деятельность была пресечена на стадии приготовления к преступлению, либо покушения на него, либо после изготовления подделки, но до начала сбыта. Чаще всего сам преступник отрицает намерение сбывать поддельные денежные знаки, ссылаясь на самые безобидные мотивы своих действий, чтобы избежать ответственности.

О цели сбыта могут свидетельствовать следующие объективные данные, непосредственно связанные с изготовлением денег или ценных бумаг:

- сокрытие этого факта от окружающих, с которыми виновный подерживает доверительные отношения;
- значительные материальные затраты на приобретение орудий и средств совершения преступления;
- постоянное совершенствование качества изображения поддельных денежных знаков;
- изготовление поддельных денежных знаков в большом количестве;
- место и обстановка производства фальшивых денег и т. д.⁹⁹

При квалификации фальшивомонетничества правоохранительные органы в первую очередь должны ориентироваться на установление указанных выше обстоятельств.

По смыслу закона наличие цели сбыта поддельных денег или ценных бумаг следует устанавливать на момент их изготовления. Если будет выяснено, что виновный первоначально преследовал цель сбыта поддельных денег или ценных бумаг, но в процессе их изготовления изменил свое решение, он подлежит освобождению от уголовной ответственности по правилам добровольного отказа (ст. 26 УК РК).

Целью при сбыте фальшивых денежных знаков является корысть, то есть стремление к незаконному получению для себя или других лиц, в судьбе которых данное лицо лично заинтересовано, тех или иных материальных благ.

В юридической литературе по этому вопросу высказаны противоречивые точки зрения. По мнению А. Васецова, корысть не является обязательным признаком состава рассматриваемого деяния, ибо при его совершении виновный не может руководствоваться другими мотивами, что не устраняет уголовной ответственности¹⁰⁰.

Ю. В. Солопанов занимает другую позицию, полагая, что при сбыте фальшивых денег виновный преследует именно «корыстную цель, то есть стремление к незаконному получению для себя или других лиц, в судьбе которых данное лицо лично заинтересовано, тех или иных материальных благ»¹⁰¹. Аналогичную позицию занимает и Ю. В. Александров¹⁰².

Хотя в тексте ст. 206 УК РК корыстная цель в качестве обязательного признака сбыта поддельных денег или ценных бумаг не называется, зако-

⁹⁹ *Петрянин А. В.* Ответственность за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг: Дис. ... канд. юрид. наук. — Н. Новгород, 2003. С. 169-170.

¹⁰⁰ *Васецов А.* Корысть как мотив преступления // Советская юстиция. — 1983. — № 24. С. 12.

¹⁰¹ *Солопанов Ю.* Указ. раб. С. 56.

¹⁰² *Александров Ю. В.* Ответственность за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. — Киев, 1973. С. 28.

нодатель имеет ее в виду, рассчитывая, что лица, применяющую эту норму, будут руководствоваться всей системой уголовного законодательства. Анализ уголовного законодательства Республики Казахстан позволяет сделать вывод, что виновный, сбывая фальшивые деньги, преследует корыстную цель. В ряде уголовно-правовых норм законодатель сознательно не включает цель в число конструктивных признаков того или иного деяния, хотя уголовная ответственность за их совершение возможна только при наличии определенной цели.

Если лицо изготовило фальшивые деньги из любопытства или из желания показать свои художественные способности без цели сбыта, то эти действия не могут рассматриваться как фальшивомонетничество. Факты изготовления изображений денежных знаков или имитации металлических монет, внешне схожих с подлинными денежными знаками, не с целью сбыта, а для пробы своих художественных способностей составляют редкое явление. Если лицо изготовило большое количество фальшивых денег, то здесь, как правило, присутствует цель сбыта.

Изготовление фальшивых денежных знаков только с целью последующего сбыта составляет предусмотренное законом преступление, а изготовление денежных знаков с иными целями не является фальшивомонетничеством.

Для фальшивомонетничества безразлично, каким путем полагал виновный осуществить цель сбыта: лично или через других лиц. Но установление самой цели сбыта в действиях лица, изготовившего фальшивые денежные знаки, в этих случаях различно. Когда изготовление фальшивых денежных знаков сопровождается их сбытом самим поддельвателем, то наличие цели сбыта при изготовлении не вызывает сомнения. Когда сбыт фальшивых денег производится другими лицами без прямого участия самого поддельвателя, то о наличии цели сбыта при изготовлении фальшивых денежных знаков можно судить лишь косвенно и, в частности, по обстановке совершения самого изготовления и передачи фальшивых денег другим лицам, впоследствии осуществившим их сбыт.

Установление цели сбыта фальшивых денежных знаков еще более осложняется, когда преступные действия изготовителя пресечены на стадии предварительной преступной деятельности или хотя и после изготовления фальшивок, но до начала сбыта. Решение такой задачи требует тщательного анализа всех обстоятельств деяния в конкретной обстановке его совершения.

В случаях, когда изображения денежных знаков, изготовленные действительно без цели их сбыта под видом подлинных, без ведома изготови-

теля сбываются другими лицами в качестве фальшивых, ответственности за фальшивомонетничество подлежат только эти другие лица.

Лицо, изготовившее поддельные деньги или ценные бумаги, ставит перед собой цель обогащения, извлечения нетрудовых доходов, получения легких денег, иначе его действия были бы лишены смысла. Причем цель сбыта поддельных денег или ценных бумаг, преследуемая при их изготовлении, является всего лишь промежуточным звеном в цепи его преступных намерений, корыстная цель выступает в качестве «стержня», пронизывающего все действия фальшивомонетчика.

Цель сбыта и корыстная цель — взаимосвязанные и взаимообусловленные стороны единого волевого процесса, отражающие разные этапы преступления. Сбыт всегда предшествует и чаще всего завершается получением наживы, равно как и корыстная цель предопределяет цель сбыта поддельных денег, преследуемую при их изготовлении. Корыстная цель может иметь различное выражение: это и желание приобрести материальное благополучие, и стремление избавиться от долга и т. д., но сущность при этом остается одна — извлечение материальной выгоды. Для наличия состава рассматриваемого преступного деяния не имеет значения, за счет какого имущества (принадлежащего отдельным гражданам либо государственным или общественным организациям) виновный в сбыте поддельных денег удовлетворяет свои корыстные интересы. Важно, чтобы такая цель была установлена в его действиях¹⁰³.

Положение о субъекте занимает центральное место в учении о составе преступления. Одна из особенностей субъекта преступления — это его способность нести уголовную ответственность¹⁰⁴.

«Преступление — всегда человеческий поступок, поэтому объект невозможно отрывать от воздействующего на него субъекта. Об объекте можно говорить лишь при наличии субъекта»¹⁰⁵. Таким образом, определяется значимость субъекта преступления и указывается взаимосвязь основных элементов состава преступления.

Субъектом преступления по уголовному законодательству признается физическое вменяемое лицо, достигшее ко времени совершения преступления установленного уголовным законом возраста.

¹⁰³ Пономарев Н. С. Указ. раб. С. 77.

¹⁰⁴ Уголовное право Республики Казахстан. Общая часть / Под ред. Г. Ф. Поленова. — Алматы, 1997. С. 47.

¹⁰⁵ Каиржанов Е. И. Интерес трудящихся и уголовный закон. — Алма-Ата, 1973. С. 39.

Уголовным законодательством Республики Казахстан ответственность юридических лиц не предусмотрена, хотя в юридической литературе уже давно является актуальным вопрос о введении уголовной ответственности в отношении юридических лиц за определенные виды преступлений (например, экологические, преступления в сфере экономической деятельности)¹⁰⁶.

Не подлежит сомнению тот факт, что субъектом фальшивомонетничества может быть только физическое лицо. Это положение является бесспорным и для зарубежных законодателей в государствах, широко практикующих уголовную ответственность юридических лиц. Несмотря на то, что значительный процент преступлений, связанных с изготовлением или сбытом поддельных денег или ценных бумаг, совершается организованными группами и преступными сообществами, а процесс изготовления высококачественных подделок весьма трудоемок, указанные сообщества не существуют как организации с позиции права. В соответствии с Международной конвенцией по борьбе с подделкой денежных знаков от 20 апреля 1929 г. иностранные лица и лица без гражданства подлежат уголовной ответственности по ст. 206 УК РК независимо от места совершения преступления, то есть даже в том случае, если они совершили данное преступление за границей, причем против денежной системы любого из государств-участников конвенции. Данная позиция закреплена в ст. ст. 8, 9 конвенции¹⁰⁷. Опираясь на международную конвенцию, субъекты, совершающие деяния, предусмотренные ст. 206 УК РК, могут быть разделены на две категории. В случае подделки денег ответственности подлежит любое лицо как являющееся, так и не являющееся гражданином Республики Казахстан, причем в данной ситуации не имеет значения, как место совершения преступления, так и какого государства валюта была подделана. Ко второй группе субъектов можно отнести всех лиц, совершающих подделку ценных бумаг, поскольку положения международной конвенции на них не распространяются, ответственность за фальсификацию ценных бумаг несут граждане Рес-

¹⁰⁶ *Борчашвили И. Ш.* Экологические преступления: понятие и квалификация. — Караганда, 1995. С. 39; *Никифоров Б. С.* Современные теории развития уголовного законодательства и уголовно-процессуальной теории // Государство и право. — 1994. — № 6. — С. 34-39; *Наумов А. В.* Предприниматель на скамье подсудимых // Советская юстиция. — 1991. — № 17-18. — С. 78-83; *Молдабаев С. С., Рахметов С. М.* Субъект преступления по уголовному праву РК. — Алматы, 2001. С. 53.

¹⁰⁷ Международная конвенция по борьбе с подделкой денежных знаков от 20 апреля 1929 г. // Сборник действующих договоров, соглашений и конвенций, заключенных СССР с иностранными государствами. — М., 1933. — Вып. VII. С. 98.

публики Казахстан, вне зависимости от места совершения преступления, и иностранные граждане, а также лица без гражданства в случае совершения подделки ценных бумаг на территории Республики Казахстан. Как видим, международное сообщество по-своему определяет опасность исследуемого деяния, и эта дифференциация только усиливается на современном этапе (особенно учитывая современные тенденции глобализации).

В современном праве зарубежных государств со всей очевидностью прослеживается тенденция усиления защиты национальных интересов. В первую очередь это касается стран, входящих в Европейское сообщество. Во Франции любое деяние, совершенное иностранным гражданином вне территории Франции, посягающее на интересы французских граждан либо французских хозяйствующих субъектов, рассматривается как посягательство на интересы Франции в целом со всеми вытекающими отсюда последствиями.

В теории и правоприменительной практики Республики Казахстан универсальный принцип действия уголовного закона трактуется по-иному. Он закреплен в ст. 6 Уголовного кодекса РК.

За совершение преступления к уголовной ответственности привлекается лишь вменяемое лицо, сознающее противоправность своего деяния.

Субъектом фальшивомонетничества является вменяемое физическое лицо, достигшее 16 лет.

2.4. Квалифицирующие признаки фальшивомонетничества

В теории уголовного права с учетом степени общественной опасности совершенного деяния составы преступлений подразделяются на основной (простой), квалифицированный (с отягчающими, квалифицирующими признаками) и привилегированный (со смягчающими обстоятельствами).

Под квалифицированным составом преступления понимается состав, предусматривающий отягчающие обстоятельства, наличие которых влечет повышенное наказание по сравнению с ответственностью за преступление, образующее основной состав. Иногда по степени тяжести совершаемого преступления и, соответственно, усиления наказания законодатель выделяет разновидности квалифицированного состава в виде составов преступлений с особо отягчающими обстоятельствами.

Квалифицирующие признаки отражают внутривидовые различия, то есть различия между преступлениями одного вида, а не между преступными

ми деяниями вообще¹⁰⁸. Придавая содеянному новое качество, квалифицирующие признаки изменяют законодательную оценку поведения виновного ввиду значительного изменения степени его общественной опасности, что получает свое внешнее выражение в иной квалификации, отличной от той, которая имеет место при отсутствии квалифицирующих признаков¹⁰⁹.

Квалифицирующие признаки состава преступления следует отличать как от отягчающих, так и от смягчающих вину обстоятельств. Основное различие между ними заключается в том, что квалифицирующие признаки — это средство законодательной дифференциации ответственности и наказания. Смягчающие или отягчающие вину обстоятельства — это способ индивидуализации наказания. Они представляют суду возможность варьировать выбор вида и размера наказания в пределах санкции статьи, уменьшая его или увеличивая. Квалифицирующие признаки существенно повышают общественную опасность любого противоправного деяния.

В частях 2 и 3 рассматриваемой нормы предусмотрены квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки.

В ч. 2 ст. 206 предусмотрены следующие квалифицирующие признаки:

Те же деяния, совершенные:

- а) группой лиц по предварительному сговору;
- б) неоднократно;
- в) в крупном размере.

Фальшивомонетничество признается совершенным группой лиц по предварительному сговору, если в нем участвовали лица, заранее договорившиеся о совместном совершении преступления (ч. 2 ст. 31 УК РК).

Проведенный нами анализ уголовных дел показывает, что такая форма соучастия довольно широко распространена в преступной деятельности. Однако до включения данного квалифицирующего признака в ст. 206 УК РК (08.01.2007 г.) правоприменительные органы испытывали серьезные затруднения при квалификации фальшивомонетничества, совершенного группой лиц по предварительному сговору, так как этот признак не был предусмотрен. Автор настоящей работы в своих ранее опубликованных работах обосновывала целесообразность включения квалифицирующего признака «группой лиц по предварительному сговору»¹¹⁰.

¹⁰⁸ *Кудрявцев В. Н.* Общая теория квалификации преступления. — М., 1972. С. 72-73.

¹⁰⁹ *Кругликов Л. Л., Савинов В. Н.* Квалифицирующие обстоятельства: понятие, виды, влияние на квалификацию преступлений. — Ярославль, 1989. С. 13.

¹¹⁰ *Мухамдиева Г. Ж.* Квалифицирующие признаки фальшивомонетничества // Вестник Университета им. Д. А. Кунаева. — 2005. — № 1(14). — С. 133-135.

Совместное виновное выполнение действий, образующих объективную сторону рассматриваемого состава преступления невозможно без предварительной договоренности между соисполнителями.

Для квалификации фальшивомонетничества, совершенного группой лиц по предварительному сговору, в каждом конкретном случае необходимо установить, что договоренность о совместном совершении преступления будущими соучастниками была достигнута до непосредственного осуществления действий, образующих объективную сторону состава этого преступления. При этом промежуток времени между сговором и началом совершения конкретных общественно опасных действий не имеет решающего значения. Сговор может иметь место задолго до совершения таких действий либо непосредственно перед началом осуществления таковых, но не в процессе их совершения.

В теории уголовного права дискуссионным является вопрос о том, должны ли все участники данного преступления, совершаемого по предварительному сговору лиц, быть исполнителями (соисполнителями) этого преступления.

Так, В. С. Комисаров обосновывает точку зрения, согласно которой в случаях, когда группа лиц по предварительному сговору предусматривается в Особенной части УК как квалифицирующий признак, должна состоять только из соисполнителей¹¹¹.

Мы не разделяем такую точку зрения. Такая позиция противоречит статье 31 УК РК, где раскрыты признаки форм соучастия.

Так, в соответствии с ч. 2 ст. 31 УК РК признак «группы лиц по предварительному сговору» может быть вменен лицам, участвовавшим в совершении фальшивомонетничества, если они заранее договорились о совместном его совершении.

В этой связи следует признать правильной позицию казахстанских ученых, которые считают, что законодатель использует понятие «участие» применительно к соучастникам; понятие «совершение» — к исполнителю, т. к. в соучастии только он выполняет действия, образующие объективную сторону того преступления, которое осуществляется в соучастии¹¹².

Таким образом, действия фальшивомонетчиков могут быть квалифицированы по признаку группы лиц по предварительному сговору как в случаях совместного участия двух и более лиц в его совершении в качестве ис-

¹¹¹ Уголовное право РФ. Особенная часть / Под ред. Г. Н. Борзенкова и В. С. Комиссарова. — М., 1997. С. 417.

¹¹² Уголовное право Республики Казахстан. Общая часть: Курс лекций / Под общ. ред. И. Ш. Борчашвили. — Алматы, 2006. С. 335.

полнителей, заранее договорившихся об этом, так и в случаях распределения ролей между соучастниками при наличии предварительного сговора. При этом необходимо установить, что достижение преступного результата, охваченного единым умыслом соучастников, обусловлено исполнением каждым из соучастников заранее отведенной ему роли.

Следовательно, между соучастниками квалифицированного рассматриваемым признаком фальшивомонетничества возможно распределение ролей функций. В таких случаях действия соучастников фальшивомонетничества квалифицируются по общепризнанным правилам ответственности соучастников, предусмотренным ст. 29 УК РК.

В юридической литературе высказывалось мнение о том, что при совершении конкретного преступления в пределах объективной стороны внутри группы лиц по предварительному сговору вполне возможно «техническое» распределение ролей, не влияющее на квалификацию¹¹³. То же самое можно сказать и об исследуемом деянии. Известны случаи, когда распределение ролей при совершении этого преступления было связано с технологией выполнения действий, образующих его объективную сторону. Тем не менее, это не влияет на квалификацию.

Во многих случаях органами предварительного расследования и судами фальшивомонетничество, совершенное группой лиц по предварительному сговору, из-за его отсутствия в ст. 206 УК РК, вынужденно квалифицировали по признаку организованной группы, предусмотренному ч. 3 ст. 206 УК. Об этом свидетельствует следующее уголовное дело.

Т. с целью сбыта приобрел поддельную иностранную валюту — доллары США. Познакомившись с Ю., он предложил ему принять участие в сбыте иностранной поддельной валюты, на что тот дал согласие.

При реализации фальшивой иностранной валюты Т. и Ю. были задержаны сотрудниками правоохранительных органов¹¹⁴.

Органами предварительного расследования и судом действия виновных были ошибочно квалифицированы как сбыт поддельной иностранной валюты, совершенный организованной группой. В действиях виновных усматривался признак «группы лиц по предварительному сговору», но вместе с тем отсутствовал признак устойчивости. В этой связи совершенное виновными деяние следовало бы квалифицировать по ч. 1 ст. 206 УК РК.

Как видно, в приведенном примере отсутствует «устойчивость» как обязательный признак организованной группы. При таких обстоятельствах

¹¹³ Курс уголовного права. Общая часть. Т. 1. Учение о преступлении / Под ред. проф. Н. Ф. Кузнецовой и доцента И. М. Тяжковой. — М., 2002. С. 417.

¹¹⁴ Архив Карагандинского областного суда. Уголовное дело № 00540001. 2001 г.

совершенное А. и Б. деяние следовало бы квалифицировать по ч. 1 ст. 206 УК РК.

В другом уголовном деле органы предварительного расследования также неправильно квалифицировали действия двух братьев Т. и К. как хранение с целью сбыта поддельной иностранной валюты по признаку организованной группой (ч. 3 ст. 206 УК РК). Т. и К. были задержаны сотрудниками правоохранительных органов при сбыте крупной партии фальшивых долларов США (296 300).

Исследовав все представленные доказательства по делу, суд обоснованно пришел к выводу о том, что действия подсудимых органами предварительного следствия были квалифицированы неверно. В частности, суд исключил из обвинения ч. 3 ст. 206 как излишне вмененную, т. к. в действиях братьев отсутствовали признаки организованной группы, но усматривались признаки группы лиц по предварительному сговору¹¹⁵.

Аналогичная ошибка была исправлена Алматинским районным судом г. Астаны по делу К. и Ш., которые были задержаны при хранении с целью сбыта поддельных долларов США (75 900). Органами предварительного расследования их действия были квалифицированы как хранение с целью сбыта поддельной иностранной валюты, совершенное организованной группой. Суд правильно пришел к выводу, что действия подсудимых органами предварительного следствия квалифицированы неверно и усмотрел в действиях К. и Ш. состав преступления, предусмотренный ч. 2 ст. 206 УК РК как хранение с целью сбыта в крупном размере, исключив ч. 3 ст. 206 УК РК как излишне вмененную, так как в их действиях отсутствовали признаки организованной группы¹¹⁶.

Следующим квалифицирующим признаком фальшивомонетничества является неоднократность, ответственность за которую была установлена Законом РК «О внесении изменений и дополнений в Уголовный и Уголовно-процессуальный кодексы по вопросам совершенствования уголовного законодательства» от 8 января 2007 г.

Под неоднократностью изготовления, хранения с целью сбыта или сбыта поддельных денег или ценных бумаг понимается совершение лицом двух и более преступлений, предусмотренных ст. 206 УК РК, если за ранее совершенное преступление лицо не было в установленном законом порядке освобождено от уголовной ответственности, либо судимость за ранее совершенное лицом преступление не была погашена или снята, либо не ис-

¹¹⁵ Архив Алматинского районного суда г. Астана. Дело № 2/728-02. 2003 г.

¹¹⁶ Архив Алматинского районного суда г. Астана. Дело № 2/822. 2003 г.

текли сроки давности привлечения за такое преступление к уголовной ответственности.

Для правильной квалификации преступлений по ч. 2 ст. 206 УК РК по признаку «крупный размер» важное значение имеет установление его предельной суммы, так как законодатель не раскрывает, что следует понимать под «крупным размером». Проведенное нами исследование материалов судебно-следственной практики показало, что правоохранительные органы при определении «крупного размера» берут за основу сумму, превышающую в пятьсот раз месячный расчетный показатель, руководствуясь примечанием к ст. 189 УК РК, в котором раскрываются признаки «крупного ущерба», тем самым, ставя знак равенства между «крупным ущербом» и «крупным размером». На это прямо указывает Верховный суд РК в своем нормативном постановлении «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» от 18 июня 2004 г., п. 14 которого гласит: «Изготовление или хранение с целью сбыта, а равно сбыт поддельных банкнот и монет Национального Банка Республики Казахстан, государственных ценных бумаг в валюте РК либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте следует признать совершенными в крупном размере, если доход виновного от указанных действий составил или мог составить крупный размер, определяемый аналогично порядку, оговоренному в примечании к статье 189 УК».

Позиция Верховного суда и правоприменительных органов не может быть воспринята положительно, так как эти понятия неравноценные.

Об этом свидетельствует анализ уголовно-правовых норм, закрепленных в главе 7 «Преступления в сфере экономической деятельности».

Во-первых, в примечании к ст. 189 УК РК речь идет только о крупном ущербе применительно ко всем нормам данной главы, однако не дается понятия крупный размер как это сделано, например, в п. 2 примечания к ст. 175 УК РК (преступления против собственности), где законодатель дает им равноценное значение.

Во-вторых, в одиннадцати нормах (ст. ст. 190, 191, 193, 195, 209, 213, 214, 221, 222, 223, 224) главы 7 «Преступления в сфере экономической деятельности» законодатель устанавливает стоимостные критерии определения крупного размера, тем самым разграничивая крупный размер и крупный ущерб применительно к преступлениям в сфере экономической деятельности.

Следует отметить, что зачастую понятие «крупный ущерб» ассоциируется с понятием «крупный размер», поскольку основополагающим для указанных понятий является нечто материальное, эквивалентом которого вы-

ступает имущество, а последнее всегда определяется в денежном выражении.

В большинстве случаев стоимостное выражение «крупного размера» определяется в примечании к конкретным статьям Особенной части Уголовного кодекса Республики Казахстан в сумме, эквивалентной кратному месячному расчетному показателю. Но между крупным размером и крупным ущербом существует разница, которая заключается в том, что размер — это «величина чего-нибудь в каком-нибудь измерении»¹¹⁷, а ущерб — это «потеря, убыток, урон»¹¹⁸. Понятие «ущерб» более широкое, хотя, в конечном счете, оно также выражается в конкретной единице измерения, но ущерб складывается не только из конкретной стоимости имущества.

Свое дальнейшее, уже законодательное, определение и содержание, а значит и обязательность именно такого, а не иного его толкования и применения, слово ущерб приобретает в гражданском законодательстве, которое обозначается через его синоним «убытки». В соответствии с п. 4 ст. 9 Гражданского кодекса РК «под убытками понимаются расходы, которые произведены лицом, право которого нарушено, утрата или повреждение его имущества (реальный ущерб), а также неполученные доходы, которые это лицо получило бы при обычных условиях оборота, если бы его право не было нарушено (упущенная выгода)».

Критерии оценки причиненного вреда применительно к различным видам преступлений различны. Определенный интерес представляют стоимостные критерии преступности деяний, совершаемых в сфере экономики, поскольку ущерб от этих преступлений может и должен быть точно определен как один из обязательных признаков объективной стороны составов преступлений указанного вида.

Критерий — это признак, на основе которого производится оценка чего-либо¹¹⁹. Стоимостной критерий преступности деяний представляет собой относительно или абсолютно определенный, указанный в законе прямым или косвенным образом и измеряемый в денежном выражении количественный показатель, служащий основанием для отграничения преступного деяния от непроступного поведения, для формулирования квалифицированных, особо квалифицированных и привилегированных составов преступлений, необходимый для определения степени общественной опасности преступления конкретного вида и дифференциации ответственности.

¹¹⁷ Словарь русского языка / Под ред. Н. Ю. Шведовой. — М., 1990. С. 647.

¹¹⁸ *Ожегов С. И.* Словарь русского языка. — М., 1953. С. 783.

¹¹⁹ *Ожегов С. И.* Словарь русского языка. — М., 1987. С. 248.

Установление «крупного размера» зависит в каждом конкретном случае от фактических обстоятельств совершенного деяния. На основании этого подхода правоприменитель в первую очередь решает, что вообще понимать под «крупным ущербом» в каждой конкретной ситуации, а далее уже сравнивает данный ущерб с размером фактически причиненного вреда. Существование в законодательстве стоимостных критериев объясняется тем, что они дают возможность правильно учитывать социально-экономическую обстановку, специфические обстоятельства дела, которые обладают многообразным содержанием и в конкретном своем проявлении выступают в различной форме. Эти признаки рассматриваются как стоимостные потому, что для установления их в содеянном каждый раз необходима оценка соответствующих обстоятельств дела.

В этой связи считаем справедливой позицию М. Костровой, изучавшей вопросы, связанные с определением понятий «крупный ущерб» и «крупный размер», которая отмечает, что на практике крупный ущерб из-за его неопределенности устанавливается весьма редко, а по отдельным категориям преступлений не устанавливается вообще¹²⁰.

Отсутствие законодательного определения «крупного размера» приводит к ошибкам при квалификации данного преступления.

Так, органами предварительного расследования Сарыаркинского района г. Астаны действия Г. и А. были квалифицированы по ч. 2 ст. 206 УК РК как хранение с целью сбыта, а равно сбыт поддельной иностранной валюты в «крупном размере». Сарыаркинский суд г. Астаны переквалифицировал содеянное на ч. 1 ст. 206 УК РК, указав, что крупным размером следует признать сумму, превышающую десять тысяч месячных расчетных показателей»¹²¹. Неясно, каким законом руководствовался судья в данном случае при определении «крупного размера» фальшивомонетничества.

Сумма, превышающая десять тысяч месячных расчетных показателей, как критерий оценки признака крупного размера, присуща только ст. 193 УК РК за легализацию денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем. Однако эта норма не имеет ни прямого, ни косвенного отношения к фальшивомонетничеству.

Исходя из вышеизложенного в целях правильного применения уголовного законодательства за фальшивомонетничество и исключения ошибок, допускаемых правоприменительными органами, считаем необходимым

¹²⁰ *Кострова М.* Крупный размер и крупный ущерб по УК РФ: языковой аспект // Законность. — 2001. — № 10. — С. 28-32.

¹²¹ Архив Сарыаркинского районного суда г. Астана. Уголовное дело № 0199011714. 2000 г.

предусмотреть примечание к ст. 206 УК РК, в котором будут раскрываться признаки «крупного размера».

Под «крупным размером» изготовления, приобретения, хранения, перевозки, пересылки с целью сбыта, а равно сбыта поддельных денег или ценных бумаг следует считать сумму, превышающую в пятьсот раз месячный расчетный показатель, установленный законодательством Республики Казахстан на момент совершения преступления.

Как изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг в крупном размере следует квалифицировать и единое продолжаемое преступление, состоящее из нескольких эпизодов изготовления, совершенных с единым умыслом, если общая сумма поддельных денег или ценных бумаг в пятьсот раз превышает месячный расчетный показатель.

Вышеуказанным законом из ч. 2 ст. 206 УК квалифицирующий признак - лицом, ранее судимым за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг, был исключен. Автор настоящей работы ранее на страницах юридической печати¹²² предлагала исключить этот признак как противоречащий подпункту 2 п. 3 ст. 77 Конституции Республики Казахстан, в котором говорится, что «никто не может быть подвергнут повторно уголовной или административной ответственности за одно и то же правонарушение», т. к. в данном случае нарушается один из основополагающих принципов уголовного права — принцип справедливости. Более того, аналогичные признаки должны быть исключены из всех норм Особенной части Уголовного кодекса Республики Казахстан.

В части 3 ст. 206 УК РК предусмотрен особо квалифицирующий признак «организованной группой», существенно повышающий уголовную ответственность за фальшивомонетничество.

Под «организованной группой», согласно ч. 3 ст. 31 УК РК, следует понимать устойчивую группу лиц, заранее объединившихся для совершения одного или нескольких преступлений. Совершение преступления такой группой может состоять в тщательном распределении ролей между членами группы, например, одни изготавливают фальшивые деньги, другие обеспечивают хранение, третьи сбывают их.

В Нормативном постановлении Верховного суда Республики Казахстан «О некоторых вопросах применения судами законодательства об ответственности за бандитизм и другие преступления, совершенные в соучастии» от 21 июня 2001 г., отмечается, что «организованная преступная группа и банда могут быть созданы и для совершения одного преступления, требующего тщательной подготовки».

¹²² Мухамдиева Г. Ж. Указ. раб. С. 133-135.

В юридической литературе существуют различные точки зрения относительно определения организованной группы.

По мнению профессора И. Ш. Борчашвили, основной признак, отличающий организованную группу от группы лиц по предварительному сговору, — это устойчивость. Этот признак обычно предполагает умысел соучастников на совершение не одного, а нескольких преступлений¹²³.

Б. М. Нурғалиев под организованной группой понимает устойчивую группу из двух и более лиц, заранее объединившихся для совершения нескольких преступлений¹²⁴.

Исходя из современных научных представлений о данной форме преступных объединений и руководящих разъяснений высших судебных органов РК, нам представляется возможным выделить отдельные признаки совершения фальшивомонетничества организованной группой. Такая группа должна отличаться наличием организатора или руководителя. Именно организатор, как отмечают Л. Д. Гаухман и С. В. Максимов, создает группу, осуществляет подбор соучастников, распределяет роли между ними, устанавливает дисциплину и тому подобное, а руководитель обеспечивает целенаправленную, спланированную и слаженную деятельность как группы в целом, так и каждого ее участника¹²⁵.

В организованную группу могут входить лица, выполняющие управленческие функции в коммерческих и иных организациях, а также должностные лица, равно как и иные служащие. Участие таких лиц в организованной группе может заметно облегчить подготовку и совершение, а также сокрытие преступления. При этом использование ими своего служебного положения в целях непосредственного совершения этого преступления либо в целях содействия другим участникам организованной группы должно учитываться при назначении наказания.

При совершении фальшивомонетничества организованной группой, как и при совершении других преступлений в соучастии указанного вида, возможно и сложное соучастие. Например, когда лицо, не являющееся участником организованной группы, выступает пособником совершения такого деяния, в частности, оказывая помощь участникам организованной группы

¹²³ *Борчашвили И. Ш.* Проблемы квалификации хищений чужого имущества // Проблемы совершенствования правоохранительной деятельности в Республике Казахстан в условиях перехода к рыночным отношениям: Мат-лы науч.-теорет. конф. 9-10 декабря 1996 г. — Караганда, 1996. С. 47-48.

¹²⁴ *Нурғалиев Б. М.* Организованная преступная деятельность. — Караганда, 1997. С. 83.

¹²⁵ *Гаухман Л. Д., Максимов С. В.* Уголовная ответственность за организацию преступного сообщества (преступной организации). — М., 1997. С. 9.

путем предоставления необходимой для совершения преступления информации, орудий, средств.

Для более полного уяснения признаков организованной группы ее необходимо отграничить от преступного сообщества.

В соответствии с ч. 4 ст. 31 УК РК преступление признается совершенным преступным сообществом (преступной организацией), если оно совершено сплоченной организованной группой (организацией), созданной для совершения тяжких или особо тяжких преступлений, либо объединением организованных групп, созданных в тех же целях.

Преступное сообщество — наиболее опасная форма сообщества. От организованной группы оно отличается признаком сплоченности и целевой установкой на совершение определенных тяжких и особо тяжких преступлений. Сплоченность обычно предполагает наличие в преступной организации сложных организационно-иерархических связей, тщательной конспирации, значительных средств, системы защитных мер (внутренняя контрразведка, охранников, боевиков и наемных убийц, установление связей с правоохранительными органами (коррупционность)). Преступное сообщество, как правило, предполагает вооруженность соответствующей преступной организации.

В последние годы отмечается расширение сферы деятельности отдельных групп фальшивомонетчиков. Например, установлено, что некоторые преступные группы, специализировавшиеся на изготовлении и распространении фальшивых денежных знаков, стали заниматься также подделкой водительских прав и документов на владение автотранспортом. Подобные группы имеют, как правило, ярко выраженный международный характер.

На современном этапе организованные преступные сообщества фальшивомонетчиков характеризуются рядом особенностей:

- уголовно-наказуемые действия фальшивомонетчиков тщательно планируются;
- решение об осуществлении акции принимают руководители организаций;
- одними и теми же преступными группами фальшивомонетчиков осуществляются, как правило, однотипные акции, хотя непосредственные их исполнители могут меняться;
- в большинстве организованных сообществ фальшивомонетчиков существует определенная «специализация»;
- для обеспечения успеха главной акции фальшивомонетчиками предпринимается в ряде случаев отвлекающие действия: кражи и под-

делки документов, угоны автомашин, взрывы, поджоги служебных помещений;

- членами преступных сообществ фальшивомонетчиков часто используются хорошо разработанные «легенды» и конспиративные квартиры, для которых фальшивомонетчиками фабрикуются поддельные документы прикрытия высокого качества изготовления;
- во многих случаях при подготовке акций применяются современные технические средства: подслушивающие устройства, портативные радиостанции, видеозаписывающая аппаратура;
- крупные преступные организованные сообщества проявляют повышенный интерес к организационной структуре, личному составу, техническому оснащению, а также действиям правоохранительных органов и специальных служб, особенно тех их подразделений, которые непосредственно занимаются борьбой с финансовыми преступлениями, контрабандой, подделкой денег и документов;
- члены преступных групп фальшивомонетчиков, как правило, вооружены.

Практика показывает, что преступники очень долго готовятся к изготовлению фальшивых денег.

Анализ материалов уголовных дел этой категории показал, что подделка иностранной валюты осуществляется как в Казахстане, так и за ее пределами, а затем контрабандным путем она ввозится в нашу страну. Происходит сращивание организованных преступных группировок с западными центрами фальшивомонетчиков.

Все чаще выявляется тесный контакт между такими преступлениями, как изготовление и сбыт поддельных денег, контрабанда, подпольная торговля наркотиками. В ряде случаев крупные оптовые покупатели контрабандных партий наркотиков используют для расчетов фальшивые банкноты.

В целом правоприменительными органами правильно квалифицируется фальшивомонетничество, совершенное организованной группой.

В следственно-судебной практике имеют место факты изготовления или хранения с целью сбыта, а равно сбыт поддельных денег или ценных бумаг на десятки миллионов тенге, т. е. на сумму, которая по своей общественной опасности значительно выше, нежели крупный размер, что, на наш взгляд, не получило должной правовой оценки в уголовном законодательстве.

Так, правоохранительными органами г. Астаны задержаны граждане С. и Т. при сбыте крупной партии поддельных долларов США на общую сум-

му двести девяносто шесть тысяч триста долларов США (296 300 долларов x 140 тенге = 41 482 000 тенге)¹²⁶.

Согласно действующему уголовному законодательству, суд правильно квалифицировал деяние вышеуказанных лиц по ч. 2 ст. 206 УК РК по признаку «крупный размер».

Однако возникает вопрос, можно ли считать одинаковыми по степени общественной опасности изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг в крупном размере, составляющем, согласно вносимому нами предложению, сумму 436 000 т. (500 МРП x 872 тенге МРП 2003 г. = 436 000 тенге) и вышеприведенную сумму (41 482 000 тенге). Полагаем, что нет!

С учетом вышеизложенного следует предусмотреть в ч. 3 ст. 206 УК РК, особо квалифицирующий признак — фальшивомонетничество, совершенное в «особо крупном размере», под которым следует понимать сумму, превышающую в три тысячи раз месячный расчетный показатель, установленный законодательством Республики Казахстан на момент совершения преступления.

В этой связи предлагаем дополнить ч. 3 ст. 206 УК РК квалифицирующим признаком «особо крупный размер», закрепив его понятие в п. 2 предлагаемого примечания к ст. 206 УК РК. Под «особо крупным размером» изготовления, приобретения, хранения, перевозки, пересылки с целью сбыта, а равно сбыта поддельных денег или ценных бумаг следует считать сумму, превышающую в три тысячи раз месячный расчетный показатель, установленный законодательством Республики Казахстан на момент совершения преступления.

В ходе проведенного нами опроса сотрудников правоохранительных органов на вопрос: «Считаете ли Вы целесообразным предусмотреть в ч. 3 ст. 206 УК РК квалифицирующий признак особо крупный размер?» 85,7 % респондентов ответили положительно.

Большинство респондентов, давших положительный ответ на вышеуказанный вопрос, предложило определить особо крупный размер как сумму, превышающую в три тысячи раз месячный расчетный показатель.

В заключение следует отметить, что от правильного и точного установления квалифицирующих и особо квалифицирующих признаков зависит размер назначаемого наказания, вид исправительного учреждения. При определенных условиях квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки влияют на освобождение от уголовной ответственности и наказания.

¹²⁶ Архив Алматинского районного суда г. Астана. Уголовное дело № 027102030892. 2003 г.

2.5. Отличие фальшивомонетничества от мошенничества и от изготовления или сбыта поддельных платежных карточек и иных платежных и расчетных документов

Разграничение преступлений — естественная проблема, сопровождающая квалификацию любого преступления, которая всегда была в центре внимания ученых, поскольку значительная часть ошибок, допускаемых правоприменительными органами при правовой оценке содеянного, связана с неправильным установлением тождества между признаками, содержащимися в совершенном деянии.

Следственная и судебная практика сталкиваются с трудностями при квалификации и разграничении преступлений тогда, когда разные составы преступлений характеризуются, с одной стороны, рядом общих для них признаков и, с другой, — отдельными признаками, различающими их. Такие составы преступлений в теории уголовного права принято называть смежными¹²⁷.

Смежными с фальшивомонетничеством являются многие составы преступлений, предусмотренные нормами, включенными в разные главы Особенной части УК РК. Наиболее близки фальшивомонетничеству ст. 177 УК РК «Мошенничество» и 207 УК РК «Изготовление или сбыт поддельных платежных карточек и иных платежных и расчетных документов».

Фальшивомонетничество является специфичным видом преступления, некоторые его моменты имеют тесную взаимосвязь с мошенничеством. В судебно-следственной практике имеют место случаи квалификации фальшивомонетничества, ответственность за которое предусмотрена ст. 206 УК РК, как мошенничества, предусмотренного ст. 177 УК РК, и наоборот.

Нестандартные методы бизнеса могут осуществляться в рамках действующего законодательства, но зачастую выходят за его пределы. В этом случае они рассматриваются как экономическое мошенничество. При этом широко используются поддельные ценные бумаги, финансовые документы и т. п.

В основе любой разновидности мошенничества лежит злонамеренное присвоение чужой собственности независимо от того, в какой форме оно выступает: денег, товарно-материальных ценностей, интеллектуальных разработок или в каком-либо ином виде.

Непосредственным объектом мошенничества является собственность.

¹²⁷ Уголовное право России. Особенная часть. — М., 1997. С. 10.

Предметом мошенничества может быть не только имущество, но и право на него, отдельные правомочия по имуществу (например, виновный может завладеть правом пользования автомобилем). Упоминание об этом имеет значение для уточнения момента окончания преступления. Завладев правом на имущество, виновный тем самым завладевает и самим имуществом, понятие которого раскрывается в Нормативном постановлении Верховного суда Республики Казахстан «О судебной практике по делам о хищениях» от 11 июля 2003 г. (с изменениями и дополнениями от 19.12.2003 г. и 11.05.2007 г.). Так, «предметом хищения или иных преступлений против собственности является чужое, то есть не находящееся в собственности виновного, имущество. При этом похищаемое имущество в момент совершения преступления может находиться как во владении самого собственника, так и во владении других лиц, которым это имущество было вверено или оно у них находилось в незаконном владении»¹²⁸.

Мошенничество является формой хищения, поэтому ему присущи все признаки этого понятия. Многие преступления основаны на краже, злонамеренном присвоении чужой собственности с намерением превратить ее в свое имущество без согласия владельца. Владелец не обязательно должен быть известен в момент совершения кражи. Более того, лицо, у которого похищается собственность, может и не быть ее законным владельцем. Важно выяснить специфические особенности мошеннических посягательств и определить их значение для практического применения.

Мошенничеством является обманное получение различных денежных выплат одним лицом вместо другого, действительно имеющего право на их получение; получение денежных средств, предназначенных другому лицу, путем представления фиктивной доверенности. В содержание обмана могут входить и другие обстоятельства, которые не служат непосредственным основанием для передачи имущества, но учитываются потерпевшим, когда он принимает решение о его передаче.

Использование подложных платежных документов является одной из форм обмана, и дополнительной квалификации эти действия не требуют. Изготовление поддельного платежного документа является приготовлением к хищению. Если не удалось использовать документ, подделанный в целях хищения, ответственность наступает за приготовление к мошенничеству и подделку документа по совокупности. При окончательном хищении содеянное квалифицируется по совокупности подделки и мошенничества.

¹²⁸ Нормативное постановление Верховного суда Республики Казахстан от 11 июля 2003 г. «О судебной практике по делам о хищениях» // Сборник постановлений Верховного суда РК. — Алматы, 2006. С. 466.

Объективная сторона мошенничества состоит в специфическом способе совершения этого преступления путем обмана или злоупотребления доверием.

«Обман при мошенничестве может выражаться в умышленном ложном утверждении о заведомо несуществующих фактах либо в сокрытии фактов, которые по обстоятельствам дела должны были быть сообщены собственнику либо владельцу имущества. Обман может касаться как действительного намерения виновного, так и в отношении количества и качества товара, личности субъекта преступления и других обстоятельств, которые могут ввести в заблуждение потерпевшего»¹²⁹.

При мошенничестве обман может быть как устным, так и письменным.

При злоупотреблении доверием виновный, используя доверительные отношения между ним и собственником или иным законным владельцем имущества, совершает завладение его имуществом.

Отличительной особенностью мошенничества является то, что потерпевший, находясь в заблуждении, добровольно передает имущество, или предоставляет мошеннику право на него. Известно много случаев, когда собственность не захватывается, а добровольно передается владельцем, попавшимся на какую-либо уловку.

Типичные примеры: с владельцем товара расплачиваются фальшивыми денежными знаками. Сбыт поддельной купюры может быть квалифицирован как мошенничество лишь в том случае, если установлены: явное несоответствие фальшивой купюры подлинной, исключаящее ее участие в денежном обращении, и обстоятельства дела, свидетельствующие о направленности умысла виновного на грубый обман ограниченного числа лиц.

Так, К., имея при себе фальшивые доллары США на общую сумму 13 100, путем обмана и злоупотребления доверием договорился с продавцом рынка У. о приобретении 1080 ящиков яблок. После этого, наняв до г. Астаны автомашину «Камаз», подъехал к складскому помещению и, подтвердив свои намерения о приобретении товара, распорядился начать погрузку фруктов в кузов автомашины. После погрузки товара К. расплатился за приобретенный товар поддельными денежными средствами на общую сумму 12 900 долларов США, оставшимися 200 долларами США К. собирался расплатиться с грузчиками. Однако не успел воспользоваться правом на распоряжение приобретенным имуществом, не доведя свой преступный

¹²⁹ Нормативное постановление Верховного суда Республики Казахстан от 11 июля 2003 г. «О судебной практике по делам о хищениях» // Сборник постановлений Верховного суда РК. — Алматы, 2006. С. 466.

умысел до логического завершения по независящим от него обстоятельствам, был задержан сотрудниками полиции.

Действия К. были квалифицированы по совокупности преступлений предусмотренных ч. 2 ст. 206 хранение с целью сбыта и сбыт поддельной иностранной валюты в крупном размере и лицом, ранее судимым за изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг, а также, как покушение на мошенничество ч. 3 ст. 24, п. «б» ч. 3 ст. 177 УК РК¹³⁰.

Необходимо установить, являются ли денежные купюры, монеты или государственные ценные бумаги поддельными и имеют ли они существенное сходство по форме, размеру, цвету и другим основным реквизитам с находящимися в обращении подлинными денежными знаками или ценными бумагами.

Рассматривая данное положение, необходимо акцентировать внимание не только на явном несоответствии фальшивой купюры подлинной, исключая ее участие в денежном обращении, но и на иных обстоятельствах дела, свидетельствующих о направленности умысла виновного на грубый обман ограниченного числа лиц. Только такие действия могут быть квалифицированы как мошенничество.

Например, Ю. с помощью компьютерной техники изготовил и сбыл банковские билеты, которые частично соответствовали подлинным образцам. Однако, как было установлено в ходе расследования, они были выполнены с обеих сторон одним красителем, имели значительное количество лишних элементов, различаемых при нормальном освещении. Зная об указанных недостатках, Ю. расплачивался этими купюрами только в темное время суток. В данном случае действия Ю. были квалифицированы судом, как мошенничество.

На основании изложенного предлагаем вышеназванное нормативное постановление дополнить п. 13 новым абзацем следующего содержания:

«Изготовление, приобретение, хранение, перевозка, пересылка с целью сбыта или сбыт поддельных денег или ценных бумаг, изъятых из обращения (монеты старой чеканки, советские деньги, отмененные денежными реформами и т. п.) и имеющих лишь коллекционную ценность, не образуют состава преступления, предусмотренного ст. 206 УК РК, и должны, при наличии к тому оснований, квалифицироваться как мошенничество по ст. 177 УК РК».

Как мошенничество должны расцениваться и случаи сбыта грубо подделанных денежных знаков, когда подделку можно отличить с первого взгляда. В случае таких подделок виновный рассчитывает, как правило, на

¹³⁰ Архив Казыбекбийского районного суда г. Караганды. 2006 г.

индивидуальные особенности лица, которому сбывается подделка (плохое зрение, состояние сильного алкогольного или наркотического опьянения) или на особые обстоятельства сбыта в темное время суток, когда нет возможности разглядеть купюру. На это и указывает Верховный суд РК в своем нормативном постановлении «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» от 18 июня 2004 г. «Использование как средства обмана при незаконном завладении чужим имуществом не запрещенных к обращению сувениров, медальонов, открыток, художественных, фотографических изображений, полиграфических и иных изделий, исполненных в виде указанных в ст. 206 УК денежных знаков или ценных бумаг, следует квалифицировать как мошенничество»¹³¹.

Не может рассматриваться как фальшивомонетничество и обманный сбыт под видом денег вырезок изображений денежных билетов из журналов, плакатов и т. п.

Мошенничеством, а не фальшивомонетничеством являются также противоправные деяния, состоящие в изготовлении или сбыте поддельных лотерейных билетов. Так как лотерейный билет не является ценной бумагой, судебная практика обоснованно исходит из того, что его подделка с целью сбыта или незаконного получения «выигрыша» должна квалифицироваться как приготовление к мошенничеству. Вместе с тем сбыт фальшивого лотерейного билета либо получение по нему «выигрыша» должны влечь ответственность за мошенничество как оконченное преступление.

Мошенничество признается оконченным, если имущество изъято, и виновный имеет реальную возможность пользоваться или распоряжаться им по-своему усмотрению.

С субъективной стороны мошенничество характеризуется прямым умыслом и предполагает наличие корыстной цели. При мошенничестве корыстная цель состоит в обращении виновным чужого имущества в свою пользу либо пользу третьих лиц.

В вопросе о субъектах мошенничества и фальшивомонетничества следует выделить довольно тесную взаимосвязь. В рассматриваемых составах законодатель установил ответственность лиц, достигших ко времени совершения преступления шестнадцатилетнего возраста. Исключение составляет совершение преступления лицом с использованием своего служебного положения. Так, если фальшивомонетничество совершит лицо с использо-

¹³¹ Нормативное постановление Верховного Суда РК № 2. от 18 июня 2004 г. «О некоторых вопросах квалификации преступлений в сфере экономической деятельности» // Сборник постановлений Верховного суда РК. — Алматы, 2006. С. 480.

ванием служебного положения, то действия виновного, на наш взгляд, следует квалифицировать по совокупности преступлений по ст. ст. 206 и 307 УК РК. Мошенничество, совершенное с использованием служебного положения, будет квалифицироваться п. «в» ч. 2 ст. 177 УК РК.

Таким образом, фальшивомонетничество и мошенничество отличаются друг от друга по объекту, а самое главное — по предмету преступления и по двум действиям объективной стороны (изготовление, хранение), присутствующим только ст. 206 УК РК.

Соответственно точками соприкосновения рассматриваемых составов является объективная сторона преступления т. к. сбыт поддельных денег — своего рода форма обмана, которая реализуется фальшивомонетчиками по отношению к потерпевшим, а обман — один из признаков мошенничества. Сходны они по субъективной стороне, так как данные составы совершаются с прямым умыслом, и их целью является корысть. Если при фальшивомонетничестве обман существует исключительно при сбыте, то при мошенничестве он используется с целью хищения чужого имущества. Схожи они также и по субъекту преступления, т. к. уголовная ответственность за рассматриваемые деяния наступает с 16-летнего возраста.

Уголовная ответственность за изготовление или сбыт поддельных платежных карточек и иных платежных и расчетных документов впервые была предусмотрена Уголовным кодексом Республики Казахстан 1997 г. в ст. 207. Включение в Уголовный кодекс Республики Казахстан специальной нормы об ответственности за подобные действия обусловлено растущим числом преступлений с использованием пластиковых карт.

Признаками, характеризующими элементы состава преступления, предусмотренного ст. 207 УК РК, являются: непосредственный объект — экономическая стабильность, экономическая независимость, финансовая деятельность юридического лица, а также имущественные интересы частных лиц; объективную сторону составляют альтернативные действия в виде изготовления или сбыта поддельных платежных карточек, платежных и расчетных документов, не являющихся ценными бумагами; субъект — физическое вменяемое лицо, достигшее шестнадцатилетнего возраста; субъективную сторону — вина в форме прямого умысла, конкретизированного применительно к изготовлению предметов, перечисленных в ст. 207 УК РК, с целью их сбыта.

Предметом рассматриваемого преступления являются кредитные карты, расчетные карты или иные платежные документы, не являющиеся ценными бумагами.

Кредитная карта — это именной платежный документ, который выдается банком и иными уполномоченными кредитными организациями гражда-

нам, имеющим счета в банке, и позволяет им производить оплату товаров и услуг деньгами этих организаций в кредит. Организация затем предъявляет счет для оплаты держателям кредитной карты. Расчетная (дебетная) карта предполагает, что обладающий ею субъект внес на свой счет в банке определенную сумму, в пределах которой он с помощью этой карты безналично может приобретать товары и оплачивать услуги. В настоящее время в Казахстане дебетная карта получила достаточно широкое распространение. Сейчас казахстанские банки выпускают собственные пластиковые карты, позволяющие гражданам осуществлять безналичные расчеты, а также заключили договоры по обслуживанию карт, эмитированных иностранными банками. Кроме того, кредитная или дебетная карта, выданная иностранным банком, может использоваться для получения наличной валюты в обменных пунктах (банкоматах).

К платежным документам, не являющимся ценными бумагами, следует отнести платежное поручение, представляющее собой поручение клиента обслуживающему его банку о перечислении определенной суммы со своего счета. Кроме того, предметом изготовления могут быть также раздаточная ведомость на получение зарплаты, бланки приходных и расходных ордеров, при помощи которых можно получить деньги из кассы. Эти документы, несмотря на свою большую значимость, не являются ценными бумагами, но без них не могут осуществляться денежные операции в банке или на предприятии, в учреждении или организации.

Объективная сторона преступления выражается в изготовлении (полной или частичной подделке) кредитных или расчетных карт или сбыте (выпуске в обращение — оплата покупки, дарение и т. д.) поддельных кредитных либо расчетных карт. Данное преступление отличается от фальшивомонетничества конкретными способами подделки.

Способы подделки могут быть различными (например, «выглаживание» пластмассы; изменение информации, имеющейся на магнитном носителе; подделка подписи держателя карты и т. п.) и на квалификацию содеянного не влияют.

Главное отличие рассматриваемых преступлений (ст. ст. 206 и 207 УК) состоит в их предмете. Если в фальшивомонетничестве — это денежные купюры, металлическая монета, иностранная валюта или ценные бумаги, то предметами преступления, предусмотренного ст. 207 УК РК, являются кредитные или расчетные карты, а также иные платежные документы, не являющиеся ценными бумагами.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

С точки зрения автора, вышеизложенное будет способствовать реализации одного из важнейших принципов уголовного права — принципа справедливости и достижения целей наказания, что в свою очередь должно положительно отразиться на эффективности борьбы с фальшивомонетничеством.

Действующее уголовное законодательство, охраняющее общественные отношения в сфере экономической деятельности от преступных посягательств, еще недостаточно совершенно. Автор ставил своей задачей обозначить имеющиеся проблемы в указанной области и попытаться определить пути их решения. Сделанные выводы не претендуют на полноту, однако, хотелось бы обратить внимание на возможные, по нашему мнению направления преодоления имеющихся пробелов в правовом регулировании данной сферы.

Данная работа может служить основанием к дальнейшему исследованию проблем противодействия преступным деяниям в сфере финансовой деятельности.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Преступления в сфере экономической деятельности

Лекция — 2 часа.

1. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Преступления против законной предпринимательской деятельности:
 - воспрепятствование законной предпринимательской деятельности (ст. 189 УК);
 - незаконное предпринимательство (ст. 190 УК);
 - лжепредпринимательство (ст. 192 УК).
3. Преступления в сфере банковской деятельности:
 - незаконная банковская деятельность (ст. 191 УК);
 - незаконное получение и нецелевое использование кредита (ст. 194 УК).

Лекция — 2 часа.

1. Преступления в сфере экономики:
 - изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК).
 - экономическая контрабанда (ст. 209 УК).
2. Преступления, связанные с банкротством:
 - неправомерные действия при банкротстве (ст. 215 УК);
 - преднамеренное банкротство (ст. 216 УК);
 - ложное банкротство (ст. 217 УК).

Лекция — 2 часа.

1. Преступления в сфере налогового и таможенного законодательства:
 - уклонение от уплаты таможенных платежей и сборов (ст. 214 УК);
 - уклонение гражданина от уплаты налога (ст. 221 УК);
 - уклонение от уплаты налогов с организаций (ст. 222 УК).
2. Иные преступления в сфере экономической деятельности:
 - обман потребителей (ст. 223 УК);
 - получение незаконного вознаграждения (ст. 224 УК).

Семинар — 2 часа.

1. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Преступления против законной предпринимательской деятельности:

- воспрепятствование законной предпринимательской деятельности (ст. 189 УК);
 - незаконное предпринимательство (ст. 190 УК).
3. Преступления в сфере банковской деятельности:
- незаконная банковская деятельность (ст. 191 УК);
 - незаконное получение и нецелевое использование кредита (ст. 194 УК).

Семинар — 2 часа.

1. Преступления в сфере экономики:
- изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК);
 - экономическая контрабанда (ст. 209 УК).
2. Преступления, связанные с банкротством:
- неправомерные действия при банкротстве (ст. 215 УК);
 - преднамеренное банкротство (ст. 216 УК);
 - ложное банкротство (ст. 217 УК).

Занятие 36.

Семинар — 2 часа

1. Преступления в сфере налогового и таможенного законодательства:
- уклонение от уплаты таможенных платежей и сборов (ст. 214 УК);
 - уклонение гражданина от уплаты налога (ст. 221 УК);
 - уклонение от уплаты налогов с организаций (ст. 222 УК).
2. Иные преступления в сфере экономической деятельности:
- обман потребителей (ст. 223 УК);
 - получение незаконного вознаграждения (ст. 224 УК).

Вопросы для рубежного контроля:

1. Понятие и виды преступлений в сфере экономической деятельности.
2. Преступления против законной предпринимательской деятельности.
3. Преступления в сфере банковской деятельности.
4. Преступления в сфере экономики.
5. Преступления в сфере налогового и таможенного законодательства.
6. Иные преступления в сфере экономической деятельности.

ТЕСТЫ

По теме: «Преступления в сфере экономической деятельности»

1. По конструкции состав изготовления или сбыт поддельных денег или ценных бумаг относится к:

- а) материальному составу;
- б) формальному составу;
- в) усеченному составу;
- г) формально-материальному составу;
- д) сложному.

2. Объективная сторона незаконной банковской деятельности характеризуется совершением следующих действий (ст. 191 УК РК):

- а) осуществляется без регистрации;
- б) осуществляется без специального разрешения;
- в) с нарушением условий лицензирования;
- г) при наличии крупного ущерба либо сопряжено с извлечением крупного дохода;
- д) все перечисленные признаки.

3. Объективная сторона изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг характеризуется совершением следующих действий (ст. 206 УК РК):

- а) изготовление;
- б) хранение;
- в) сбыт и хранение;
- г) изготовление или хранение с целью сбыта, а равно сбыт;
- д) приобретение или перевозка.

4. Что может быть предметом изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК РК):

- а) поддельные банкноты и монеты Национального Банка РК, государственные ценные бумаги или другие ценные бумаги в валюте РК, иностранная валюта или ценные бумаги в иностранной валюте;
- б) деньги и имущество;
- в) деньги и различные ценные бумаги, а также предоставление прав на имущество;
- г) деньги, ценные бумаги, имущество, услуги имущественного характера;

д) нет правильного ответа.

5. Когда экономическая контрабанда признается оконченной (ст. 209 УК РК):

- а) когда товары и ценности перемещены через таможенную границу;
- б) когда оборудованы специальные хранилища для незаконного перемещения товаров через государственную границу;
- в) когда контрабандный товар вывезен на пограничный пункт;
- г) когда в таможенной декларации не указаны товары и ценности, перевозимые через государственную границу;
- д) обязательно необходимо наступление последствий.

6. В каком случае нет состава изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК РК):

- а) подделка банкнот и монет Национального банка РК;
- б) подделка ценных бумаг в иностранной валюте;
- в) подделка изъятой из обращения валюты;
- г) подделка иностранной валюты;
- д) подделка государственных ценных бумаг или других ценных бумаг в валюте РК.

7. С какого момента изготовление поддельных денег или ценных бумаг признается оконченным (ст. 206 УК РК):

- а) с момента приобретения материала для подделки банкнот и монет Национального Банка РК;
- б) с момента неудавшейся попытки изготовить поддельные банкноты и монеты Национального Банка РК;
- в) с момента изготовления поддельных банкнот и монет Национального Банка РК;
- г) с момента причинения ущерба;
- д) нет правильного ответа.

8. Объектом изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг являются (ст. 206 УК РК):

- а) денежная и кредитная система Республики Казахстан;
- б) интересы потребителей;
- в) кредитные отношения;
- г) нормальная экономическая деятельность государства;
- д) общественные отношения, обеспечивающие защиту банковской тайны.

9. Формы экономической контрабанды (ст. 209 УК РК):

- а) сокрытие от таможенного контроля;
- б) обманное использование таможенных документов;
- в) не декларирование товаров;
- г) недостоверным декларированием;
- д) достаточно наличия одного из перечисленных признаков.

10. Объективная сторона незаконного предпринимательства характеризуется совершением следующих действий (ст. 190 УК РК):

- а) регистрация незаконных сделок с землей;
- б) уклонение от выдачи специального разрешения на осуществление определенной деятельности;
- в) осуществление предпринимательской деятельности без специального разрешения;
- г) осуществление банковской деятельности без специального разрешения или с нарушением лицензирования;
- д) нет правильного ответа.

11. Предпринимательская деятельность является незаконной:

- а) при наличии лицензии, но не того вида, который указан в разрешении;
- б) при приобретении товара заведомо незаконным путем;
- в) при выполнении отдельных незначительных по своим размерам частных работ;
- г) при выполнении работ, не предусмотренных лицензией, но не причинивших ущерб гражданам или организациям;
- д) при наличии всего выше перечисленного.

12. Обман потребителей с субъективной стороны совершается (ст. 223 УК РК):

- а) с прямым умыслом;
- б) с прямым и косвенным умыслом;
- в) по небрежности;
- г) по неосторожности;
- д) вследствие самонадеянности.

13. Что не является квалифицирующими признаками при монополистических действиях по ч. 2 ст. 196 УК РК:

- а) действия, совершенные неоднократно;
- б) действия, совершенные группой лиц по предварительному сговору;

- в) действия, совершенные с использованием служебного положения;
- г) действия, совершенные с применением насилия;
- д) организованной группой.

14. Под крупным ущербом, причиненным гражданину при незаконном предпринимательстве (ст. 190 УК РК) понимается сумма, превышающая:

- а) 100 месячных расчетных показателей;
- б) 10 месячных расчетных показателей;
- в) 50 месячных расчетных показателей;
- г) 25 месячных расчетных показателей;
- д) 500 месячных расчетных показателей.

15. Под крупным размером изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК РК) понимается сумма превышающая:

- а) 100 месячных расчетных показателей;
- б) 1000 месячных расчетных показателей;
- в) 50 месячных расчетных показателей;
- г) 2500 месячных расчетных показателей;
- д) 500 месячных расчетных показателей.

16. Какие действия образуют объективную сторону лжепредпринимательства (ст. 192 УК РК):

- а) мнимая регистрация индивидуального предпринимательства;
- б) нарушение условий лицензирования;
- в) невыполнения требований закона к регистрации;
- г) создание коммерческой организации, с целью прикрытия запрещенной деятельности;
- д) нет правильного ответа.

17. В качестве обязательного признака субъективной стороны лжепредпринимательства (ст. 192 УК РК) предусмотрены:

- а) мотив — корыстные побуждения;
- б) цель — получение кредитов, освобождение от налогов, извлечение нелегальных доходов;
- в) мотив и цель — ложно понятые интересы предприятия;
- г) мотив и цель не имеют значения для квалификации;
- д) эмоции.

18. Когда уклонение от уплаты налога с организации признается совершенным в крупных размерах (ст. 222 УК РК):

а) если сумма неуплаченного налога превышает 200 месячных расчетных показателей;

б) 1000 месячных расчетных показателей;

в) 500 месячных расчетных показателей;

г) 100 месячных расчетных показателей;

д) 2000 месячных расчетных показателей.

19. Ложное банкротство (ст. 217 УК РК) это:

а) создание или увеличение неплатежеспособности;

б) заведомо несостоятельное ведение дел;

в) заведомо ложное объявление руководителем или индивидуальным предпринимателем о своей несостоятельности;

г) предоставление заведомо ложных сведений о финансовом состоянии индивидуального предпринимателя или организации;

д) ложно понятые интересы.

20. Получение незаконного вознаграждения (ст. 224 УК РК) считается оконченным с момента:

а) получения полностью всего имущества, составляющего предмет подкупа;

б) совершение действий за вознаграждение в интересах дающего;

в) обнаружение умысла;

г) принятие хотя бы части незаконного вознаграждения или частичного принятия услуг имущественного характера

д) нет правильного ответа.

21. Субъективная сторона ложного банкротства (ст. 217 УК РК) совершается:

а) с прямым умыслом;

б) с косвенным умыслом;

в) по самонадеянности;

г) по неосторожности;

д) с двойной формой вины.

22. В качестве обязательного признака субъективной стороны ложного банкротства (ст. 217 УК РК) предусмотрены:

а) эмоции;

б) мотив и цель не имеют значения для квалификации;

в) мотив и цель — ложно понятые интересы предприятия;

г) мотив — корыстные побуждения;

д) цель — введение в заблуждение кредиторов для получения отсрочки или рассрочки причитающихся кредиторам платежей или скидки с долгов.

23. Субъектом обмана потребителей (ст. 223 УК РК) является:

- а) физическое вменяемое лицо, достигшее 18 лет;
- б) физическое вменяемое лицо, достигшее 14 лет;
- в) физическое вменяемое лицо, достигшее 21 года;
- г) граждане, зарегистрированные в сфере торговли, осуществляющие реализацию товаров или оказывающие услуги населению, достигшие 16 лет;
- д) правильного ответа нет.

24. Кто является субъектом изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК РК):

- а) физическое вменяемое лицо, достигшее 16 лет;
- б) физическое вменяемое лицо, достигшее 14 лет;
- в) служащий государственной организации;
- г) специальный субъект преступления;
- д) правильного ответа нет.

25. Субъективная сторона обмана потребителей (ст. 223 УК РК) совершается с:

- а) прямым умыслом;
- б) косвенным умыслом;
- в) по неосторожности;
- г) по небрежности;
- д) с двойной формой вины.

26. Субъектом получения незаконного вознаграждения (ст. 224 УК РК) является:

- а) любое лицо;
- б) служащий государственной организации;
- в) служащий негосударственной организации;
- г) служащий, не являющийся лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, или приравненным к нему лицом, уполномоченным на выполнение государственных функций, или приравненным к нему лицом, а равно работником негосударственной организации, не выполняющим управленческие функции, материального вознаграждения, льгот или услуг имущественного характера за выполнение работы или ока-

зание услуги, входящих в круг его обязанностей, если это деяние сопряжено с вымогательством;

д) должностное лицо.

27. В качестве обязательного признака субъективной стороны изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК РК) предусмотрен:

- а) мотив — корыстные побуждения;
- б) специальная цель — сбыт поддельных денег или ценных бумаг;
- в) мотив и цель — ложно понятые интересы предприятия;
- г) мотив и цель не имеют значения для квалификации;
- д) эмоции.

28. Что не является квалифицирующим признаком изготовления или сбыта поддельных денег или ценных бумаг (ст. 206 УК РК):

- а) действия, совершенные организованной группой;
- б) действия, совершенные группой лиц по предварительному сговору;
- в) действия, совершенные с использованием служебного положения;
- г) действия, причинившие крупный размер;
- д) действия, совершенные неоднократно.

29. Уклонение от уплаты таможенных платежей и сборов (ст. 214 УК) по конструкции является:

- а) формальным составом;
- б) материальным составом;
- в) усеченным составом;
- г) формально-материальным составом;
- д) простым составом.

30. Субъективная сторона нарушения порядка и правил маркировки подакцизных товаров акцизными марками и (или) учетно-контрольными марками, подделка и использование акцизных марок и (или) учетно-контрольных марок (ст. 208 УК РК) характеризуется:

- а) с прямым умыслом;
- б) с косвенным умыслом;
- в) по самонадеянности;
- г) по небрежности;
- д) двойной формой вины.

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
1. СОЦИАЛЬНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА ПО УГОЛОВНОМУ ПРАВУ РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН	5
1.1. <i>История развития уголовного законодательства об ответственности за фальшивомонетничество</i>	<i>5</i>
1.2. <i>Зарубежное законодательство об ответственности за фальшивомонетничество</i>	<i>18</i>
2. УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА.....	28
2.1. <i>Объект и предмет фальшивомонетничества</i>	<i>28</i>
2.2. <i>Объективная сторона фальшивомонетничества</i>	<i>51</i>
2.3. <i>Субъективные признаки фальшивомонетничества</i>	<i>72</i>
2.4. <i>Квалифицирующие признаки фальшивомонетничества</i>	<i>84</i>
2.5. <i>Отличие фальшивомонетничества от мошенничества и от изготовления или сбыта поддельных платежных карточек и иных платежных и расчетных документов.....</i>	<i>97</i>
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	104
ПРИЛОЖЕНИЯ	105

Г. Ж. Мухамадиева

УГОЛОВНО-ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ФАЛЬШИВОМОНЕТНИЧЕСТВА

Учебное пособие

Технический редактор *Г. Ж. Сулейманова*

Сдано в набор 17.09.2009 г. Подписано в печать 05.10.2009 г.

Усл. печ. л. 7,2. Учеб-изд. л. 7,5. Формат 60×84¹/₁₆.

Бумага офсетная. Печать офсетная.

Заказ № 259. Тираж 300 экз.

Публикуется в авторской редакции.

Отпечатано в типографии КарЮИ МВД РК им. Б. Бейсенова.

г. Караганда, ул. Ермакова, 124