



Improvement of criminal legislation providing for liability for the manufacture, sale of counterfeit money, excise stamps or securities

Murat URAZALIEV¹, Patima YESENBEKOVA²

Tashkent state law university
M. Auevov University of South Kazakhstan

ARTICLE INFO

Article history:

Received December 2021

Received in revised form

15 December 2022

Accepted 20 January 2022

Available online

25 February 2022

Keywords:

forgery,
money,
excise stamp,
security,
foreign currency,
manufacture,
storage,
transportation,
sale,
individual,
sanity,
direct and indirect intent.

ABSTRACT

In this article, based on the analysis of objective and subjective signs of the corpus delicti, it is proposed that excise stamps may be excluded from the list of subjects of the crime provided for in Article 176 of the Criminal Code. The conclusion is considered about the expansion of the objective side of the crime under consideration, including in it such socially dangerous acts as the storage and transportation of counterfeit money or securities. It is also proposed that the possible name and disposition of Article 176 of the Criminal Code, which provides for responsibility for the manufacture, sale of counterfeit money, excise stamps or securities, be set out in a new edition.

2181-1415/© 2022 in Science LLC.

DOI: <https://doi.org/10.47689/2181-1415-vol3-iss1-pp89-97>

This is an open access article under the Attribution 4.0 International (CC BY 4.0) license (<https://creativecommons.org/licenses/by/4.0/deed.ru>)

Қалбаки пул, аксиз маркаси ёки қимматли қоғозлар ясаш, уларни ўтказиш учун жавобгарликни назарда тутувчи жиноят қонунчилигини такомиллаштириш

АННОТАЦИЯ

Калит сўзлар:

қалбаки,
пуллар,
аксиз марка,
қимматбаҳо қоғоз,
чет эл валютаси,

Мақолада жиноят таркибининг объектив ва субъектив белгиларининг таҳлили асосида ЖКнинг 176-моддасида белгиланган жиноят предметлари таркибидан аксиз маркаларини олиб ташлаш тавсия қилинган. Кўрсатилган жиноятнинг объектив томонини қалбаки пуллар ва

¹ Doctor of Law, Professor, Tashkent State Law University Tashkent, Uzbekistan.

² Lecturer (PhD), Faculty of Law, M. Auevov University of South Kazakhstan. Shymkent, Kazakhstan
E-mail: u.murodbek_78@mail.ru.

ишлаб чиқариш,
сақлаш,
ташиш,
сотиш,
жисмоний шахс,
ақл-идрок,
тўғри ва билвосита қасд.

қимматбаҳо қоғозларни сақлаш ва ташиш каби ижтимоий хавфли ҳаракатларни қўшиш орқали кенгайтириш тўғрисида хулосалар асослангилган. Хулоса қилиб айтганда, шуларни инобатга олган ҳолда, қалбаки пуллар, акциз маркалар ёки қимматбаҳо қоғозларни ишлаб чиқариш, сотиш учун жавобгарликни назарда тутувчи ЖКнинг 176-моддасининг номи ва диспозициясини янги таҳрирда баён этиш тавсия қилинган.

Совершенствование уголовного законодательства, предусматривающего ответственность за изготовление, сбыт поддельных денег, акцизных марок или ценных бумаг

АННОТАЦИЯ

Ключевые слова:

подделка,
деньги,
акцизная марка,
ценная бумага,
иностранная валюта,
изготовление,
хранение,
перевозка,
сбыт,
физическое лицо,
вменяемость,
прямой и косвенный умысел.

В данной статье, на основе анализа объективных и субъективных признаков состава преступления, предлагается, возможное исключение из числа предметов преступления, предусмотренного статьей 176 УК акцизные марки. Рассматривается, вывод о расширении объективной стороны рассматриваемого преступления, включением в нее, таких общественно опасных деяний как хранение и перевозка поддельных денег или ценных бумаг. Также, предлагается, возможное наименование и диспозицию статьи 176 УК, предусматривающего ответственность за изготовление, сбыт поддельных денег, акцизных марок или ценных бумаг изложить в новой редакции.

Сегодня в Узбекистане, как и во всех сферах общественной жизни, проводятся реформы в судебной-правовой сфере. Так, борьба с преступностью и ее профилактика является одним из важных направлений государственной политики. Принимаются, комплексные меры по профилактике правонарушений и борьбе с преступностью.

Отсутствие своевременного предупреждения преступности, может привести не только к нарушению прав физических и юридических лиц, но и к другим негативным последствиям. Борьба с преступностью должна быть одним из основных направлений деятельности государственных органов, а не только задачей правоохранительных органов.

Следует отметить, что предотвращение любого преступления, в том числе изготовления поддельных денег, акцизных марок или ценных бумаг, сегодня имеет большое значение. Статья 176 Уголовного кодекса Республики Узбекистан предусматривает ответственность за изготовление сбыт поддельных денег, акцизных марок или ценных бумаг.

Изготовление и сбыт поддельных банковских билетов, металлической монеты, ценных бумаг Республики Узбекистан либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте признавалось тяжким преступлением на всех этапах развития Узбекистана. Однако, особую опасность данное преступление

приобретает в условиях становления рыночной экономики, существования «прозрачных» границ со странами ближнего зарубежья, активизации деловых контактов с различными государствами.

Подделка, с целью сбыта либо сбыт фальшивых денег и ценных бумаг подрывает денежную и кредитную системы государства. Это способствует развитию инфляционных процессов, и тем самым наносит ущерб экономике всей республики. Исходя из этого, основным объектом названного преступления, – являются основы экономики Республики Узбекистан. При совершении данного преступления, нарушается исключительное право государства на выпуск денежных знаков и ввод в их обращение. Следовательно, в качестве непосредственного объекта преступления, предусмотренного ст. 176 УК, выступает денежная и кредитная система Республики Узбекистан, а также других стран. Поскольку в соответствии с Международной конвенцией «О борьбе с подделкой денежных знаков» от 20 апреля 1929 г. уголовная ответственность устанавливается за подделку не только собственных денег, но и валюты других государств-участников Конвенции, в ее состав которых вошел Узбекистан в 1931 г. В ряде случаев, в качестве факультативного непосредственного объекта, может выступать собственность отдельных предприятий, учреждений, организаций или граждан.

Предметом рассматриваемого преступления, являются находящиеся в обращении в Республике Узбекистан банковские билеты (банкноты) и металлические монеты любого достоинства, выпущенные Центральным банком Республики Узбекистан, акцизные марки, государственные и иные ценные бумаги в валюте Республики Узбекистан. А также, иностранная валюта или ценные бумаги в иностранной валюте, имеющие хождение в той или иной стране.

Законом Республики Узбекистан «О валютном регулировании» от 7 мая 1993 г. установлено, что денежной единицей Республики Узбекистан является сум [1. С. 285]. Эмиссия сума осуществляется только Центральным банком Республики Узбекистан. Предметом подделки, могут быть находящиеся в обращении, а также изымаемые из обращения, но подлежащие обмену суммы в виде банковских билетов и металлической монеты.

Сум – денежный знак, который имеет строго определенную законом форму. Денежные знаки печатаются, а металлические чеканятся определенного размера, качества, материала, цвета и формы рисунка лицевой и оборотной стороны, а монеты еще и определенного веса. Денежные знаки и наряду с металлической монетой являются наличными деньгами Республики Узбекистан, представляют собой безусловное обязательство Центрального банка Республики Узбекистан и обеспечивается всеми его активами. Достоинство денежных знаков и металлической монеты устанавливается государством.

Бумажные денежные банкноты, занимают индивидуально присвоенный каждому денежному знаку номер указанной литерами серии. Однако, не все реквизиты денежного знака являются равноценными по своему значению. Поскольку денежный знак удостоверяет или, лучше сказать, выступает от имени государства эквивалентом товара, который заменяет золото или серебро [2. С. 9], то главными реквизитами денежного знака являются знак его государственной принадлежности, наименование и обозначение на лицевой и оборотной стороне,

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.

Акцизная марка – это документ с необходимыми реквизитами, свидетельствующий об уплате юридическими или физическими лицами налога на подакцизную продукцию массового потребления, производимую в Республике Узбекистан или ввозимую на таможенную территорию Республики Узбекистан.

Следовательно, акцизная марка выступает документарным средством по контролю за производством и ввозом подакцизных товаров (услуг). Продукция массового потребления, не имеющая акцизных марок, признается незаконно ввезенной, или экспортированной и подлежит изъятию с последующим обращением ее в доход государства [3. С. 10].

Ценной бумагой, является – документ, удостоверяющий, с соблюдением установленной формы и обязательных реквизитов. Которые, осуществляются, или передача которых возможны только при его предъявлении [1]. удостоверяющий с соблюдением установленной формы и обязательных реквизитов имущественные права, осуществление или передача которых возможны только при его предъявлении. Иными словами, ценная бумага – это денежные документы, удостоверяющие имущественные права или отношения займа между выпустившим их лицом и их владельцем, предусматривающие выплату дохода в виде дивидендов или процентов и возможность передачи прав, вытекающих из этих документов, другим лицам. К ценным бумагам относятся государственные облигации, облигации векселя, чеки, депозитные и сберегательные сертификаты и другие документы, которые законом о ценных бумагах или в установленном им порядке отнесены к числу ценных бумаг.

В качестве иностранной валюты, могут выступать деньги в виде бумажных знаков и металлические монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным платежным средством в иностранном государстве или группе государств, а также изъятые или изымаемые из обращения, но подлежащие обмену денежные знаки.

К ценным бумагам в иностранной валюте относятся платежные документы (чеки, векселя, аккредитивы и др.), фондовые ценности (акции, облигации и др.) и другие долговые обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Перечисленные предметы, могут рассматриваться в качестве конструктивного признака состава преступления, предусмотренного статьей 176 УК, только при условии, что они в момент их подделки или сбыта находятся в обращении на территории Республики Узбекистан либо используется в других государствах. В этой связи, их подделка с целью сбыта денежных знаков, которые, в настоящее время не находятся в обращении (например, фальшивая монета чеканки российских царей, советские рубли и т.п., имеющие лишь коллекционную ценность), не может квалифицироваться по статье 176 УК, поскольку их изготовление или сбыт не может в какой-либо мере нанести ущерб функционирующей денежной и кредитной системе государства. Поэтому, подобные действия при наличии всех других обязательных признаков должны квалифицироваться как мошенничество по статье 168 УК.

Не образуют состава рассматриваемого преступления, действия лица, которое занимается изготовлением, подделкой или сбытом билетов денежно-вещевой лотереи, именных сберегательных книжек, товарных чеков и тому подобных бумаг. При реализации, например, лотерейного билета государственные органы или общественные организации не принимают на себя определенных обязательств, т.е. не гарантируют покупателю обязательного возврата уплаченной стоимости билета. Поэтому лотерейный билет, на который не выпал выигрыш утрачивает всякую ценность. Лотерейный билет – это не ценная бумага, а документ, дающий право на участие в розыгрыше определенных материальных ценностей. Подделка и сбыт таких билетов при наличии других необходимых признаков также должны квалифицироваться как мошенничество по статье 168 УК [4. С. 351].

Как указывалось, выше, к числу предметов анализируемого состава преступления закон относит также акцизные марки [5. С. 181]. Представляется, что включение акцизных марок в диспозицию статьи 176 УК и рассмотрение их в качестве предмета является ошибочным. Акцизные марки, представляя собой специальные бланки строгой отчетности, не относятся к ценным бумагам и не выступают эквивалентом денег или товаров, так как они не имеют номинальную стоимость, что характерно для денежных знаков и ценных бумаг. В силу этого, они не принимают участия в денежном обращении. Их подделка, с целью сбыта, или сбыт, не может нарушить общественные отношения, обеспечивающие нормальное функционирование денежной и кредитной системы государства. Исходя из этого, представляется логичным исключение из диспозиции статьи 176 УК акцизной марки, как предмета рассматриваемого преступления.

Общепризнанно, что официальными документами признаются письменные акты, удостоверяющие определенные факты, предоставляющие права или освобождающие от обязанностей [6. С. 625]. Акцизная марка, также является официальным документом. Этот вывод, исходит из того, что акцизные марки предоставляют право их обладателям на осуществление определенных юридически значимых действий в сфере товарооборота. Таким образом, как официальный документ акцизная марка в полном объеме охватывается понятиями документа и бланка, о которых речь идет в статье 228 УК. Которая, предусматривает, ответственность за изготовление, подделку документов, штампов, печатей, бланков, их сбыт или использование. Подделка, с целью сбыта, или сбыт поддельных акцизных марок посягает на общественные отношения в сфере установленного законом порядка составления и использования официальных документов. Следовательно, подобные действия виновного лица, при наличии других соответствующих признаков, образуют состав преступления, предусмотренного статьей 228 УК, и подлежат квалификации по этой статье уголовного закона. Правильность такой квалификации преступления подтверждается судебной практикой некоторых стран СНГ. Так, в связи с тем, что акцизная марка не является эквивалентом денежных знаков и не представляет собой ценной бумаги, незаконные действия, связанные с нею, квалифицируются по действующему уголовному законодательству, например, Российской Федерации в соответствии со ст. 324 УК РФ, предусматривающая ответственность за незаконные приобретение или сбыт официальных документов, предоставляющих или освобождающих от обязанностей, а также государственных наград Российской Федерации, РСФСР [7. С. 630].

Объективная сторона состава, рассматриваемого общественно опасного деяния, может выражаться в изготовлении с целью сбыта либо в непосредственном сбыте перечисленных в части 1 статьи 176 УК предметов преступления.

Под изготовлением, понимают полную или частичную подделку предметов преступления. При полной подделке фальшивые деньги или ценные бумаги создаются без применения настоящих, с нуля.

В судебной практике, полная подделка денег или ценных бумаг встречается чаще, нежели частичная их подделка. Так, из общего числа изученных уголовных дел в 82% случаев фальшивые деньги подвергались полной подделке и лишь в 18% случаев они подделывались частично. При этом частичная подделка связана с использованием преступниками настоящих денег, в том числе валюты и ценных бумаг. Виновный изменяет, например, номинальное достоинство денежного знака, искусно приклеивая или дорисовывая дополнительные нули или цифры, изменяет серию ценной бумаги и т.д. в долларах США преступники часто изменяют имена под портретами президентов, а в цифровом значении номинала дорисовывают тушью нули, изменяют словесно выраженную номинальную стоимость.

Иногда, банкноты (купюры) изготавливаются путем препарирования вертикального, косоугольного или поперечного разрезания подлинной банкноты в целях создания дополнительного экземпляра. В места разреза вставляется клейкая лента или полоска бумаги.

В любом случае, как при полной, так и в частичной подделке, изготавливаемые денежные знаки (купюры, монеты) или ценные бумаги должны иметь существенные сходства по форме, размеру, цвету и другим реквизитам с подлинными находящимися в обращении денежными знаками или ценными бумагами. Грубая подделка денежных знаков и ценных бумаг, исключая их участие в обращении, не образует признаков рассматриваемого состава преступления.

Объективную сторону рассматриваемого состава преступления образует не только изготовление фальшивых денежных знаков. Или ценных бумаг, но и их сбыт. Под сбытом, понимают их использование в качестве средства платежа при оплате товаров, услуг, счетов, дарение, дачу взаймы, помещение в банк, предъявление в банк для обмена, продажу фальшивой валюты на рынке, осуществление каких-либо имущественных прав, удостоверенных ценной бумагой. А также, равно их передачу другому лицу безвозмездно или за плату, иные возможные действия, связанные с пуском в обращение этих подделок. Сбыт, может осуществляться как самим изготовителем фальшивых денег, либо ценных бумаг или его соучастниками, так и другими лицами. К которым, поддельные банкноты попадают различными путями.

Вместе с тем, следует подчеркнуть, что понятиями изготовления и сбыта не охватываются случаи «хранения» или «перевозка» поддельных денег или ценных бумаг с целью их сбыта. В результате, виновные лица, при хранении или перевозке с целью сбыта поддельных денег или ценных бумаг, могут остаться безнаказанными. Учитывая эти обстоятельства, отдельные зарубежные государства предусматривают уголовную ответственность не только за изготовление и сбыт поддельных денег или ценных бумаг, но и за их хранение или

перевозку. Так, например, в соответствии со ст. 186 УК Российской Федерации уголовно наказуемыми признаются как изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг, так и, их хранение, а также перевозка.

Имплементация этого новшества, в уголовное законодательство Республики Узбекистан позволит более точно определить объективную сторону состава преступления, что обеспечивает единообразное применение статьи 176 УК. При этом, под хранением поддельных денег или ценных бумаг понимается совершение любых действий, связанных с нахождением данных предметов во владении виновного (при себе, если это не связано с и перевозкой, в помещении, в тайнике и т.п.), независимо от его продолжительности.

Под перевозкой, понимаются любые действия по перемещению поддельных денег или ценных бумаг независимо, от способа транспортировки и места хранения перевозимых поддельных денег или ценных бумаг [8. С. 578].

Субъектом, рассматриваемого преступления является физическое и вменяемое лицо, достигшее 16 лет.

К физическим лицам, которые могут подлежать уголовной ответственности за изготовление либо сбыт поддельных денег или ценных бумаг, относятся как граждане Республики Узбекистан, обладающие правоспособностью, а также полной или частичной дееспособностью, так и иностранные граждане, лица без гражданства, бипатриды (лица с двойным гражданством).

Установление возраста уголовной ответственности, связывается с определенной ступенью интеллектуального развития субъекта, которая дает возможность взвешивать поступки, осознавать в полной мере их общественную значимость и выбирать общественно полезный вариант поведения. Исходя из этого, за изготовление поддельных денег или ценных бумаг уголовный закон (ст. 17 УК) устанавливает ответственность субъекта по достижению им возраста 16 лет. При этом, лицо считается достигшим шестнадцатилетнего возраста, не в день своего рождения, а начиная со следующих суток.

Вменяемость, как другой обязательный признак субъекта рассматриваемого преступления, является предпосылкой вины и уголовной ответственности, поскольку лицо, способное сознавать фактический и юридический характер своего поведения и руководить им, способно нести уголовную ответственность за совершение им преступления.

Понятие невменяемости содержится в части 1 статьи 18 УК и отражает юридический критерий, который выражается в способности лица осознавать во время совершения преступления его общественную опасность и руководить деянием. Юридический критерий вменяемости характеризуют два признака: интеллектуальный и волевой. Интеллектуальный признак вменяемости составляет способность лица сознавать общественно опасный характер своего деяния. Волевой признак вменяемости составляет способность лица руководить своим поведением. Вместе с тем способность лица осознавать фактический характер осуществляемого им поведения и способность руководить им обуславливается соответствующим уровнем психофизиологического развития. Следовательно, наряду с юридическим, вменяемость включает в себя и медицинский критерий, являющийся показателем определенного уровня развития психики человека, позволяющего осознавать фактический характер

осуществляемых им поступков, их общественную опасность и способность и руководить ими. Медицинский критерий вменяемости охватывает как психическое состояние практически здоровых людей, так и состояние людей: 1) имеющих определенные психические отклонения, не исключающие вменяемости; 2) обнаруживающих отставание в интеллектуальном развитии, не связанное с психическим расстройством; 3) обусловленное иными психофизиологическими особенностями. Таким образом, медицинский критерий охватывает как людей, психическое состояние которых позволяет им в полной мере осознавать общественно опасный характер своих деяний и руководить ими, так и людей с пограничным между нормой и патологией состоянием.

Субъективная сторона рассматриваемого преступления характеризуется только прямым умыслом. Лицо сознает, что изготавливает с целью сбыта поддельные деньги или ценные бумаги или сбывает их и желает этого. Обязательным признаком субъективной стороны преступления является сбыт. Это обуславливает необходимость установления у преступника цели сбыта фальшивой во время изготовления, хранения или перевозки. При отсутствии таковой перечисленные деяния не образуют состава преступления. Например, цель демонстрации своих способностей при изготовлении поддельных денег либо их изготовление для «коллекции» исключает уголовную ответственность. Не подлежит уголовной ответственности лицо, которое не знает, что сбываемые им денежные знаки или ценные бумаги являются поддельными.

Подводя итог, сказанному, необходимо подчеркнуть, что анализ объективных и субъективных признаков состава рассматриваемого преступления и законодательства отдельных зарубежных стран, обуславливают внесение соответствующих изменений в действующее законодательство Республики Узбекистан. В этой связи, считаем целесообразным изложить наименование статьи 176 УК в следующей редакции: «Изготовление, сбыт поддельных денег или ценных бумаг», а диспозицию части 1 этой же статьи: «Изготовление, хранение или перевозка с целью сбыта либо сбыт поддельных банковских билетов (банкнот), металлических монет или ценных бумаг, либо иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте...». Реализация отмеченной рекомендации в законодательную деятельность в сфере совершенствования уголовного законодательства, на наш взгляд, существенно повысит эффективность правовых мер борьбы с подобными преступлениями.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЕ ССЫЛКИ:

1. Законом Республики Узбекистан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Узбекистан» от 23 сентября 1994 г. термин «рубль» заменен на «сум» // См.: Ведомости Верховного Совета Республики Узбекистан. – 1994. – № 11–12. – С. 285.

2. Порядок изъятия и обращения немаркированных товаров в доход государства регулируется положением о порядке учета, оценки и реализации имущества, подлежащего обращению в доход государству, утвержденным Постановлением Кабинета министров Республики Узбекистан от 21 января 2003 г. // См.: Сборник постановлений правительства Республики Узбекистан. – 2003. – №1. – С. 9.

3. Артыков А. Словарь экономико-правовых терминов. – Т., 1997. – С. 10.

4. Уголовное право. Особенная часть: Учебник/ Р. Кабулов, А. Отажанов и др.; Отв. Редактор Ш.Т. Икрамов. – Т.: Академия МВД Республики Узбекистан. 2016. – С. 351.

5. Отметим, что акцизная марка как предмет преступления, предусмотренного ст. 176 УК, введен Законом Республики Узбекистан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Узбекистан» от 29 августа 1998г. // См.: Ведомости Олий мажлиса Республики Узбекистан. – 1998. – №9. – С. 181.

6. Уголовное право. Особенная часть: Учебник/ Р. Кабулов, А. Отажанов и др.; Отв. Редактор Ш.Т. Икрамов. – Т.: Академия МВД Республики Узбекистан. 2016. – С. 625.

7. Уголовное право России. Общая и особенная части: Учебник/ Под ред. д-ра юрид. наук, профессора В.К. Дуюнова. – М.: РИОР, 2008. – С. 630.

8. Уголовное право России. Части Общая и Особенная: Учебник/ Под ред. А.И. Рарога. – 10-е издание, перераб и доп. – М.: Проспект, 2018. – С. 578–580.