

УДК 347.2/.3

МЕРЫ, НАПРАВЛЕННЫЕ НА ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕ СОКРЫТИЯ ИМУЩЕСТВА ДОЛЖНИКОВ

Рахманова В.А., студент гр. БЭс-201, 2 курс
Научный руководитель: Шевелева О. Б., доцент, к.э.н.
Кузбасский государственный технический университет
имени Т.Ф. Горбачева
г. Кемерово

Актуальность темы исследования обусловлена тем, что в настоящее время существует такая практика, что отдельные граждане стараются укрыться от налогов и различных выплат, в том числе путем сокрытия своего имущества и доходов. Для этого есть много способов. С появлением новых технологий и переводом данных преимущественно на электронные носители иногда становится довольно сложным оперативно отследить информацию об изменении владельцев имущества. Оформление сделок через интернет происходит за считанные минуты. Кроме того, зачастую используется такой способ сокрытия имущества, как его перепись на родственников и друзей. Всё вышeperечисленное усложняет вопросы, связанные с предупреждением сокрытия имущества должников, требуя своевременного совершенствования законодательства.

У судебного пристава-исполнителя при исполнении решения суда отсутствует возможность оспаривать незаконные сделки с целью сокрытия имущества, на которое может быть наложен арест при осуществлении обеспечительных мер по выплате долга. Кроме того, судебные приставы закрывают исполнительные производства, когда нет возможности взыскания средств с должника (человек официально не трудоустроен и у него нет имущества) и приходится снимать ранее наложенные аресты. Таким образом, гражданин становится свободен от данных обязательств.

Кроме того, отдельные аспекты действующего законодательства в отношении добросовестных граждан часто используются недобросовестными, которые не хотят возвращать долги и используют законодательство в корыстных целях. Примером могут служить незаконно реализуемые процедуры банкротства. Недобросовестные заемщики, получая в качестве кредита значительные денежные средства, изначально не собираются их возвращать. Другие граждане покупают имущество (движимое и недвижимое) и оформляют его на третьих лиц. Наличие таких возможностей в современном российском законодательстве вызывает необходимость его совершенствования.

Наложение ареста на имущество должника является основной мерой принудительного исполнения по долговому обязательству:

- для обеспечения сохранности имущества до разрешения дела в суде, которое подлежит передаче взыскателю;

- для реализации в случае неисполнения решения суда.

В процессуальном виде арест имущества должника является мерой принудительного исполнения и способом обращения взыскания на имущество, которое судебный пристав-исполнитель должен реализовать в пользу взыскателя в случае, если должник добровольно не исполнит требования исполнительного документа. Аресты и ограничения гарантируют, что доходы должника не будут направлены на цели, не связанные с погашением задолженности.

Мерами по обеспечению иска являются [1]:

- наложение ареста на имущество, принадлежащее ответчику и находящееся у него или других лиц;
- запрет ответчику совершать определенные действия;
- запрет другим лицам совершать определенные действия, касающиеся предмета спора, в том числе передавать имущество ответчику или выполнять по отношению к нему иные обязательства.

В соответствии со ст. 68 Федерального закона от 02.10.2007 г. № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве» мерами принудительного исполнения являются обращение взыскания на денежные средства должника, а также иные меры, обеспечивающие исполнение исполнительного документа [2].

Увеличение числа нарушений договорных обязательств и норм права, влечет за собой рост количества исковых заявлений и объема работы судебных приставов, поскольку именно ФССП России выполняет функции принудительного исполнения решений судебных органов и других органов власти и их должностных лиц.

Необходимость повышения результативности деятельности сотрудников ФССП России обусловлена следующими причинами:

- нестабильность финансового положения как физических, так и юридических лиц (как следствие – неуплата алиментов и заработной платы сотрудникам, кредитных обязательств банкам и другим лицам и т.д.);
- наличие коррупции;
- распространение и совершенствование различных мошеннических схем и т.д.

Все выше обозначенное оказывает прямое негативное воздействие на экономическую безопасность государства, что требует еще большей результативности деятельности ФССП России с целью ее укрепления.

В рамках своей деятельности судебные приставы производят арест счетов и имущества (физических и юридических лиц), взыскивают денежные средства в пользу названных лиц и государства, обеспечивают реализацию судебных решений и т.д.

В 2020 г. отмечена тенденция увеличения количества поступивших на исполнение принудительных документов – 69,7 млн., в то время как в 2019 г. показатель составлял 68 млн. При этом сохранилась тенденция роста количества поступивших судебных актов – в сравнении с 2019 г. отмечен рост на 3,1

млн., а количество постановлений уполномоченных органов уменьшилось на 1,5 млн. (-3,8% по сравнению с 2019 г.) [3].

Обеспечение экономической безопасности государства тесно связано с социальным фактором, существенное влияние на который оказывает направление деятельности судебных приставов по взысканию задолженности по заработной плате и алиментов. В данном направлении отмечена положительная тенденция деятельности судебных приставов – происходит увеличение количества прекращенных исполнительных производств.

В качестве эффективных мер взыскания алиментных платежей выступает ограничение выезда за пределы страны и ограничение прав на управление транспортными средствами. В 2020 г. временное ограничение на выезд за пределы РФ применялось в 2,9 млн. исполнительных производств, по которым итоговая сумма взыскания составила 120,4 млрд. руб. При этом в 2019 г. было взыскано больше – 125 млрд. руб. из меньшего количества исполнительных производств в размере 2,8 млн. [3].

Помимо этого, обеспечение экономической безопасности государства тесно связано с ростом качества жизни работающих граждан, что невозможно без принятия мер со стороны государства по предотвращению задержек выплаты зарплаты и исключения «серых зарплат».

ФССП вносит существенный вклад в пресечение экономических преступлений, связанных с задолженностью по зарплате. В течение 2020 г. на принудительном исполнении в ФССП находилось более 455 тыс. исполнительных документов о взыскании в пользу граждан задолженности по зарплате, что на 19,9 тыс. меньше, чем за прошлый год. При этом сумма взысканий превысила данные за 2019 г. на 645 млн. руб. [3].

Анализ, проведенный в рамках настоящего исследования, демонстрирует увеличение окончанных и прекращенных исполнительных производств, что говорит об эффективной деятельности ФССП России, и об увеличении объемов денежных сумм, взыскиваемых как в пользу физических и юридических лиц, так и в пользу государственного бюджета.

Среди факторов, оказывающих негативное влияние на экономическую безопасность государства можно выделить [4]:

- существенное увеличение нагрузки на каждого судебного пристава (превышение нормы более чем в 17 раз);

- отсутствие унифицированного формата обмена данных между ФССП России и другими ведомствами, в том числе через электронную систему документооборота.

Деятельность ФССП России оказывает прямое воздействие на обеспечение экономической безопасности страны, поскольку она не просто является федеральным органом исполнительной власти, обеспечивающим исполнение судебных актов, актов других органов и должностных лиц, но и выступает источником пополнения бюджета страны, состояние которого априори оказывает влияние на его экономическую безопасность.

При этом деятельность ФССП России подвержена рискам, реализация которых может оказать негативное влияние на результаты деятельности ФССП. Проведенный в работе анализ позволяет заключить о существовании определенных проблем в деятельности ФССП, а пути их решения лежат в законодательной плоскости.

В качестве таких мероприятий можно назвать следующие:

- проведение работы по осуществлению совершенствования взаимодействия ФССП с государственными и иными органами в целях выявления должников (места их проживания, источников дохода и т.д.);
- осуществление мероприятий (заключение соглашений о сотрудничестве с различными государственными органами), направленных на пополнение базы должников актуальными данными;
- принятие в штат судебных приставов психологов с целью проведения необходимой работы с должниками;
- наделение судебных приставов правом использования специальных средств по отношению к злостным неплательщикам;
- усиление стимулирующего воздействия на судебного пристава с целью повышения эффективности его работы (при достижении определенных показателей выплачивать дополнительные премии, предоставлять дни дополнительного отпуска и т.д.);
- снятие с судебного пристава части функций, носящих технический характер (составление отчетности, сшивание исполнительных производств);
- улучшение квалификации сотрудников за счет участия в конференциях, заседаниях круглых столов, прохождения соответствующих курсов.

Список литературы:

1. Гражданско-процессуальный кодекс Российской Федерации от 14.11.2002 N 138-ФЗ (ред. от 30.12.2021) (с изм. и доп., вступ. в силу с 10.01.2022)
2. Федеральный закон от 02.11.2007 № 229-ФЗ «Об исполнительном производстве» (ред. от 30.12.2021)
3. Судебные системы зарубежных стран [Текст] : учебное пособие для магистратуры / А. Т. Гольцов, А. Л. Осипов, Т. Е. Сушина, М. А. Хохряков. – Москва : ИНФРА-М, 2019.
4. Открытые данные Федеральной службы судебных приставов. – Режим доступа: http://fssprus77.ru/s__opendata/