

УДК 343.3/7

A. A. Герасимов, И. А. Медведев

*Кузбасский государственный технический университет
им. Т.Ф. Горбачева, Кемерово, Россия*

**ПРЕСТУПЛЕНИЯ, СВЯЗАННЫЕ С НЕЗАКОННЫМ ПОЛУЧЕНИЕМ И
РАЗГЛАШЕНИЕМ СВЕДЕНИЙ, СОСТАВЛЯЮЩИХ БАНКОВСКУЮ,
НАЛОГОВУЮ И КОММЕРЧЕСКУЮ ТАЙНУ**

научный руководитель: к.п.н, доцент кафедры истории, философии и
социальных наук Съедина Н.В.

В статье анализируется уголовная ответственность за незаконное получение и разглашение сведений, составляющих банковскую, налоговую или коммерческую тайну, которая предусмотрена статьей 183 Уголовного кодекса Российской Федерации. В рамках квалификации незаконного получения и передачи сведений, составляющих банковскую, налоговую или коммерческую тайну описан состав преступления по рассматриваемой статье. Приведены актуальные судебно-статистические данные применительно к обозначенным преступлениям.

Ключевые слова: банковская тайна, квалификация преступлений, коммерческая тайна, налоговая тайна, состав преступления, уголовная ответственность, уголовный кодекс.

В современном мире появляется возможность у человека увеличения эффективности и продуктивности [Гиреев, 2022] своей деятельности, которая основана на использовании информационных технологий не только с позитивной, но и негативной стороны. Речь идет о способах и методах сохранения персональных данных, безопасностью их хранения на электронных носителях [Золотухин, Козырева, 2021; Золотухин, Золотухин, 2022] и использования различными субъектами правоприменения [Тарасенко, 2016; Zolotukhin, Bikmetov, Shiller, Tarasenko, 2021]. Также обращают на себя внимание вопросы, связанные со способами, методами и правовыми аспектами незаконного получения и разглашения информации, связанной с банковской [Бахов, Беккер, 2020; Третьякова, 2021; Губарева, 2022], налоговой [Устюжанина, Фалина, 2019; Алексеев, Гаус, 2022] и коммерческой [Митина, 2022; Слонов, Козырева, 2022] тайной. Немаловажным аспектом является проблема соблюдения прав человека [Золотухин, Козырева, 2022; Золотухин, Съедина, 2022; Куксин, 2022].

Уголовная ответственность за незаконное получение и разглашение сведений, составляющих банковскую, налоговую или коммерческую тайну предусмотрена ст. 183 УК РФ. Для точного понимания особенностей квалификации данного правонарушения необходимо провести анализ нормы права [Золотухин, Степанцова, 2011; Степанцова, 2012] права с обязательным выделением каждого элемента состава преступления.

Статья 183 УК РФ в своем содержании имеет четыре части. В первых двух частях имеются два отдельно взятых самостоятельных преступления, во второй и в третьей частях помещены составы этих преступлений с описанием квалифицирующих и особо квалифицирующих признаков соответственно.

Объектом преступления, предусмотренного ст. 183 УК РФ, выступают общественные отношения, обеспечивающие защиту и неприкосновенность коммерческой, налоговой и банковской тайны. В качестве *непосредственного объекта* выступают общественные отношения, связанные с охраной интересов граждан, выраженных в праве содержания в тайне конфиденциальной информации и недоступности этой конфиденциальной информации для третьих лиц, а также порядок охраны этой информации [УК РФ, 1996].

Объективная сторона преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 183 УК РФ выражается в деянии в форме активного действия, заключающегося в собирании сведений, которые по своим характеристикам составляют коммерческую, налоговую или банковскую тайну, посредством похищения документов, подкупа, угрозы и иных незаконных способов [УК РФ, 1996].

Объективная сторона преступления по ч. 2 ст. 183 УК РФ предусматривает совершение двух отдельно взятых деяний, выраженных в активных действиях: в незаконном разглашении сведений, составляющих вышеуказанные виды защищаемых тайн, в незаконном использовании сведений, составляющих вышеуказанные виды защищаемых тайн. В качестве обязательного признака объективной стороны выступает отсутствие согласие владельца тайны на ее передачу третьим лицам [УК РФ, 1996].

Объективная сторона преступления согласно ч. 3 ст. 183 УК РФ выражается в форме активного действия, заключающегося в деяниях, предусмотренных частями первой и второй, которые причинили крупный ущерб в сумме 2 млн. 250 тыс. рублей, либо совершенные из корыстной заинтересованности, т. е. когда подобное деяние было совершено виновным за конкретную выгоду [УК РФ, 1996].

Объективная сторона преступления по ч. 4 ст. 183 УК РФ выражается в деяниях, предусмотренных частями второй или третьей, которые повлекли наступление тяжких последствий [УК РФ, 1996].

Субъектом преступления, предусмотренного ст. 183 УК РФ выступает: по ч. 1 – вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет; по ч. 2 – вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет и которому банковская, коммерческая или налоговая тайны были доверены или стали известны по службе или работе; по ч. 3 и ч. 4 – вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет [УК РФ, 1996].

Субъективная сторона преступления, предусмотренного ст. 183 УК РФ выражается в умышленной форме вины, умысел прямой, по ч. 3 в качестве обязательного признака субъективной стороны выступает корыстный мотив, а также цель, предусматривающая наживу [УК РФ, 1996].

Проведя анализ состава преступления по действующей редакции ст. 183 УК РФ целесообразно провести анализ статистических данных о количестве лиц, осужденных судами Российской Федерации по ч. 1, 2, 3, 4 ст. 183 УК РФ, которые представлены в таблице 1. Исходя из данных таблицы можно сделать вывод о том, что большинство дел по каждому из рассмотренных годов приходится на часть 3 статьи 183 УК РФ. Наименьшее количество осужденных приходится на часть 1 статьи 183 УК РФ. Прямой динамики роста или снижения количества дел по годам не прослеживается. В 2019 и 2021 году общее количество осужденных по статье 183 УК РФ примерно идентичное,

однако в 2019 году по части 3 осуждено 32 человека, а в 2021 году – 23 [Судебная, 2023].

Таблица 1

Количество осужденных по статье 183 УК РФ в 2019-2021 гг.

2019 г.	Часть статьи				Всего осужденных по статье 183 УК РФ
Статья 183 УК РФ	1	2	3	4	
Количество осужденных	2	7	32	0	41
2020 г.	Часть статьи				Всего осужденных по статье 183 УК РФ
Статья 183 УК РФ	1	2	3	4	
Количество осужденных	3	10	22	0	35
2021 г.	Часть статьи				Всего дел по статье 183 УК РФ
Статья 183 УК РФ	1	2	3	4	
Количество осужденных	3	15	23	0	41

Таким образом, исходя из анализа данных, представленных на портале «Судебная статистика» всего за три года было рассмотрено 188 дел по различным частям статьи 183 УК РФ:

- более 63 % рассмотренных дел и более 65% осужденных лиц приходятся на часть 3 статьи 183 УК РФ;
- более 46 % рассмотренных дел имели дополнительную квалификацию по одной или нескольким статьям (272 УК РФ, 138 УК РФ и др.);
- 44, 7% осужденных были приговорены к штрафам, 36,9 % получили условные сроки, 9,2 % – реальные сроки, 9,2 % – исправительные работы;
- 2 года тюремного заключения – самое строгое наказание по статье 183 УК РФ, назначенное в период 2019-2021 гг.
- 1 миллион рублей – самый крупный штраф, назначенный осужденному по статье 183 УК РФ в период 2019-2021 гг.
- несмотря на прекращение 75 уголовных дел (около 40 % от всех рассмотренных), в 25 подобных случаях были назначены судебные штрафы.

- примерно в 75 % рассмотренных случаев конфиденциальная информация была скомпрометирована через Сеть или сервисы мгновенных сообщений.
- более 80 % пострадавших организаций – это финансовые компании и операторы связи.
- порядка 70 % подсудимых были непривилегированными сотрудниками, 18% – внешними нарушителями, более 10% – руководителями разного уровня.
- по части 4 рассматриваемой статьи не было квалифицировано ни одного человека.

На рисунке 1 представлены типы решений в результате рассмотрения дел по статье 183 УК РФ за 2019-2021 годы.

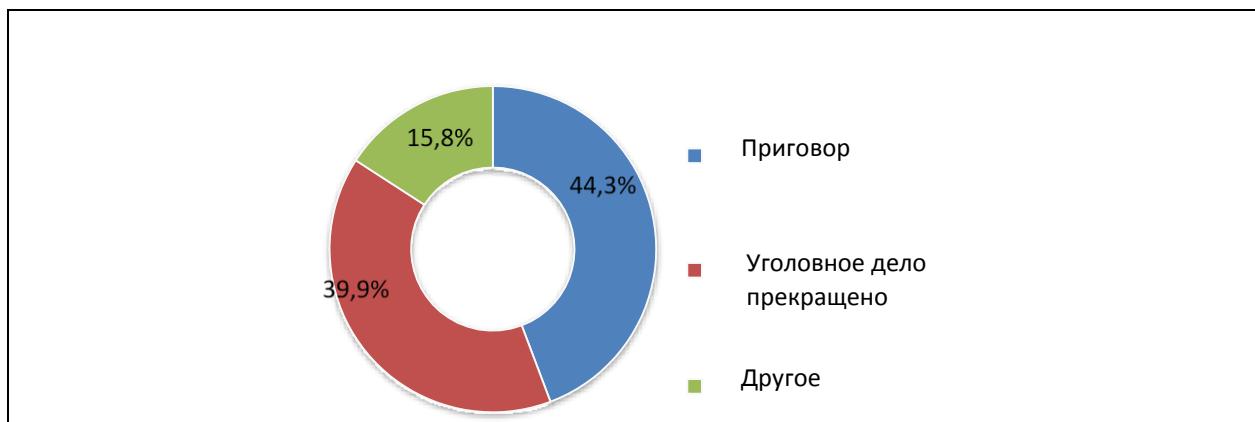


Рисунок 1 – Типы решений в результате рассмотрения дел по ст. 183 УК РФ 2019-2021 гг.

Как видно на рисунке 1, в целом за период 2019-2021 гг. по итогам рассмотрения выбранных дел суды в 44,3 % дел выносили обвинительные приговоры, в 39,9 % случаев дела были прекращены (по ходатайству следователей, в связи с примирением сторон и т.д.). В 1,1% случаев вынесены оправдательные приговоры, в 1,6 % принимались решения о возвращении дел следствию [Судебная, 2023].

На основании вышеизложенного, мы приходим к выводу о том, что в настоящее время институт уголовной ответственности за собирание и разглашение конфиденциальной информации, составляющей коммерческую, банковскую или налоговую тайны является несовершенным. Существует

множество проблемных вопросов, касающихся оценки квалифицирующих и особо квалифицирующих признаков, при этом каких-либо разъяснений со стороны высшей судебной инстанции Российской Федерации в части квалификации этих преступлений до настоящего времени не имеется.

Мы убеждены в том, что никто не вправе незаконно получать информацию конфиденциального характера и тем более разглашать ее третьим лицам незаконным образом, независимо от того является или не является лицо, которое незаконно получило или передало подобную информацию третьим специальным субъектом за исключением соблюдения закона Российской Федерации [О государственной, 1993]. В этой связи, необходимо обратить внимание на формирование правовой культуры [Съедина, Чурекова, 2012; Богданова, Козырева, 2021] особенно в рамках рассматриваемой тематики.

Библиографический список

1. Алексеев Д. А., Гаус Е. А. Правовые аспекты проведения судебно-экономических экспертиз в налоговой сфере. / В сборнике: Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты. Сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ. Кузбасский государственный технический университет имени Т.Ф. Горбачева. – Кемерово, 2022. – С. 170–177.
2. Бахов К. А., Беккер А. Э. Мошенничество с использованием платежных карт. / В сборнике: Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты. Сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ. Посвящается 300-летию Кузбасса и 70-летию КузГТУ. Под редакцией В.М. Золотухина, В.Г. Михайлова. – Кемерово, 2020. – С. 144–149.
3. Богданова А. Ю., Козырева М. В. Образование как фактор формирования профессиональной культуры. / В сборнике: Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты. Сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ. – Кемерово, 2021. – С. 350–356.
4. Гиреев Д.Т. Применение технологий искусственного интеллекта и информационная безопасность граждан в России: статья // Теория государства и права. – 2022. – № 4 (29). – С. 120–125. DOI: 10.47905/MATGIP.2022.29.4.009
5. Губарева Ю. С. Влияние заключения эксперта на развитие социально-экономических отношений в банковской сфере. / В сборнике: Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты. Сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ. Кузбасский государственный технический университет имени Т.Ф. Горбачева. – Кемерово, 2022. – С. 205–212
6. Золотухин В. М., Золотухин М. В. Проблемы цифровой безопасности в условиях развития технологий. / Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты : сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ (четвертый выпуск) / под ред. В. М. Золотухина, В. Г. Михайлова ; КузГТУ – Кемерово, 2022. – С. 76–84.

7 Золотухин В. М., Козырева М. В. Совершение сделок малолетними гражданами в условиях современного российского правоприменения. // Теория и практика социогуманитарных наук. 2021. – № 1 (13). – С. 83–89.

8. Золотухин В. М., Козырева М. В. Реализация прав человека в рамках дихотомии социокультурного пространства. / В сборнике: Культура и антикультура. Сборник статей Международной научно-методологической конференции. Отв. редактор Л.Л. Мехришвили. – Тюмень, 2022. – С. 292–297.

9 Золотухин В. М., Степанцова Е .В. Социально-философская интерпретация эволюции правовой нормы в России до революционных преобразований 1917 года. // Вестник Кемеровского государственного университета. 2011. – № 1 (45). – С. 188–191.

10. Золотухин В. М., Съедина Н. В. Проблемы соблюдения прав человека при работе с осужденными у сотрудников УИС. / В сборнике: Уголовно-исполнительная система сегодня: взаимодействие науки и практики. Материалы XXII Всероссийской научно-практической конференции. Отв. редактор А.Г. Чириков. – Новокузнецк, 2022. – С. 122–126.

11. Митина С. А. Роль казначейства в минимизации рисков и обеспечении региональной экономической безопасности. / В сборнике: Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты. Сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ. Кузбасский государственный технический университет имени Т.Ф. Горбачева. – Кемерово, 2022. – С. 416–429.

12. "О государственной тайне" Закон РФ от 21.07.1993 N 5485-1 с изм. от 10.11.2022. [Электронный ресурс]: – Режим доступа: https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_2481/?ysclid=lee1is0b9e59622804 (дата доступа 15.02.2023).

13. Слонов Е. А., Козырева М. В. Проблема наследования цифровых активов: социокультурный и правовой аспекты. / В сборнике: Проблемы экономики и управления: социокультурные, правовые и организационные аспекты. Сборник статей магистрантов и преподавателей КузГТУ. Кузбасский государственный технический университет имени Т.Ф. Горбачева. – Кемерово, 2022. – С. 482–491.

14. Судебная статистика РФ [Электронный ресурс]: – Режим доступа: <https://stat.apipress.ru/stats/ug/t/14/s/17> (дата доступа 15.02.2023).

15. Степанцова Е. В. Правовая норма в контексте социального нормирования. / диссертация на соискание ученой степени кандидата философских наук / Кемеровский государственный университет. – Кемерово, 2012

16. Съедина Н. В., Чурекова Т. М. Актуализация готовности студентов к самоконтролю: уровни и этапы. // Мир науки, культуры, образования. 2012. – № 5 (36). – С. 139–142.

17. Таракенко А. А. Социокультурный анализ правоприменения норм уголовного наказания в европейских странах. / В сборнике: Философия социального сознания. Девятые Кузбасские философские чтения. Материалы научной конференции с международным участием. Отв. редакторы Золотухин В. М., Щенников В. П. – Кемерово: КемГУ, 2016. – С. 78–82

18. Третьякова И. Н. Оценка эффективности интернет-маркетинга ПАО «ВТБ» В сборнике: Конкуренция и монополия. Сборник материалов IV Всероссийской научно-практической конференции студентов, магистрантов, аспирантов, научно-педагогических работников и специалистов в области антимонопольного регулирования. Под общей редакцией Н.В. Кудреватых, В.Г. Михайлова. – Кемерово, 2021. – С. 268–273.

19. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 29.12.2022) // Собрание законодательства РФ. – 17.06.1996. – №15. – ст. 2954

20. Устюжанина А. Ю., Фалина Е. А. Проблема квалификации мошенничества в сфере кредитования. / В сборнике: Россия молодая. Сборник материалов XI Всероссийской научно-практической конференции с международным участием. Редакционная коллегия: Костюк Светлана Георгиевна отв. редактор, Останин Олег Александрович, Хорешок Алексей Алек-

сеевич, Дворовенко Игорь Викторович, Кудреватых Наталья Владимировна, Черкасова Татьяна Григорьевна, Стенин Дмитрий Владимирович, Покатилов Андрей Владимирович, Бобриков Валерий Николаевич, Бородин Дмитрий Андреевич. 2019. С. 90317.

21. Zolotukhin V.M., Bikmetov R.S., Shiller V.V., Tarasenko A.A. Sociocultural aspect of criminal law enforcement the russian mentality . Rudn conference on legal theory, methodology and regulatory practice (RUDN LTMRP conference 2021/ SHS Web of Conferences (см. в книгах). 2021. № 118. С. 02009

A. A. Gerasimov, I. E. Medvedev

T.F. Gorbachev Kuzbass State Technical University, Kemerovo, Russia

CRIMES RELATED TO ILLEGAL OBTAINING AND DISCLOSURE OF INFORMATION CONSTITUTING BANKING, TAX AND COMMERCIAL SECRET

Scientific adviser: PhD in Pedagogy, Associate Professor at the Department of History,
Philosophy and Social Sciences Sedina N.V.

The article analyzes criminal liability for the illegal receipt and disclosure of information constituting a banking, tax or commercial secret, which is provided for in Article 183 of the Criminal Code of the Russian Federation. As part of the qualification of illegal receipt and transfer of information constituting a banking, tax or commercial secret, the corpus delicti under this article is described. Actual forensic-static data in relation to the designated crimes are given.

Key words: banking secrecy, qualification of crimes, commercial secret, tax secret, corpus delicti, criminal liability, criminal code.