

*Джексенева Л.Н.*

**ЖАЗАЛМА АКЧА ЖАНА БААЛУУ КАГАЗДАР МЕНЕН БАЙЛАНЫШТУУ  
КЫЛМЫШТАРДЫ КЫЛМЫШ-УКУК ТАРАБЫНАН  
КВАЛИФИКАЦИЯЛООСУНУН ТАЛАШ-ТАРТЫШ МАСЕЛЕЛЕРИ**

*Джексенева Л.Н.*

**СПОРНЫЕ ВОПРОСЫ УГОЛОВНО-ПРАВОВОЙ КВАЛИФИКАЦИИ  
ПРЕСТУПЛЕНИЙ СВЯЗАННЫХ С ПОДДЕЛКОЙ ДЕНЕЖНЫХ  
ЗНАКОВ И ЦЕННЫХ БУМАГ**

*L.N. Dzhekseneva*

**CONTENTIOUS ISSUES OF CRIMINAL-LEGAL  
QUALIFICATION OF CRIMES RELATED TO FORGING  
OF BANKNOTES AND SECURITIES**

УДК: 343.23:343.97

*Төмөнкү макалада жазалма акча жана баалуу кагаздар менен байланыштуу кылмыштарды квалификациялоо талаш-тартыш маселелери, каралып жатат. Атап айтканда, жазалма акча жана баалуу кагаздарды айрымалаштыруусу жөнүндө кеп, алар кылмыш аракеттердин объекти жана предмети катары каралган, ошонун алкагында кылмыш иштерди эффективдүү шартта тергөөнү өткөрүү. Жазык-укуктук мыйзамдардагы кенемтелер каралган жана Кыргыз Республикасынын Кылмыш-жаза кодексинин 198-беренесин жакшыртуу сунуштары каралган.*

**Негизги сөздөр:** кылмыштын курамы, кылмыш квалификациясы, кылмыштын предмети, кылмыштын объекти, банкноттор, купюралар, тыйындар, валюта, баалуу кагаздар, облигациялар, акциялар, акча тамгалары, акча каражаттары.

*В данной статье рассматриваются спорные вопросы, связанные с квалификацией преступлений, связанных с подделкой денежных знаков и ценных бумаг. В частности речь идет о разграничении поддельных денежных знаков и ценных бумаг, как объектов и предметов преступных действий в целях эффективного расследования уголовных дел данной категории. Рассмотрены пробелы уголовно-правового законодательства и предложены некоторые предложения по совершенствованию ст. 198 УК КР.*

**Ключевые слова:** состав преступления, уголовная квалификация, предмет преступления, объект преступления, банкнота, купюра, монета, валюта, ценные бумаги, облигации, акции, денежные знаки, денежные средства.

*This article deals with the contentious issues associated with the qualification of crimes, related to the forging of banknotes and securities. In particular, we are talking about the delineation of counterfeit banknotes and securities, as objects and subjects of criminal acts for the purpose of effective investigation of criminal cases of this category. We have considered gaps in the criminal law legislation and proposed some proposals for improving Art. 198 of the Criminal Code of the Kyrgyz Republic.*

**Key words:** corpus delicti, criminal qualification, subject of crime, object of crime, banknote, note, coin, currency, securities, bonds, shares, bank notes, cash.

В уголовно-правовых нормах действующего законодательства Кыргызской Республики предусматриваются составы конкретных преступлений. Для того, чтобы дать правильную уголовно-правовую

оценку преступления, большое значение, имеют юридические особенности объекта и предмета преступных действий виновных лиц и их особые признаки. Объект это один из основных элементов, входящих в состав преступления, и поэтому без него нет преступления. При совершении преступного посягательства возникает угроза реального причинения достаточно существенного или серьезного ущерба объекту преступления. «Правильное определение объекта – считают И.И. Рогов и М.А. Сарсембаев, – помогает уяснению социальной и правовой природы преступного деяния, форм и пределов уголовной ответственности за совершенное преступление» [1].

Объект преступления это охраняемые уголовно-правовым законодательством общественные отношения, которым причиняется конкретный вред или преступлением создается определенная угроза возникновения или причинения вреда [2]. Предметы преступления это определенные вещи материального мира, а также интеллектуальные или авторские ценности, при преступном воздействии на которые, нарушаются общественные отношения, которые охраняются уголовным законом. Предмет преступления является факкультативным признаком, характеризующим объект посягательства [3].

Уголовно-правовая норма действующего законодательства (ст. 198 УК КР) регулирует изготовление, хранение, сбыт поддельных денег или ценных бумаг. В новом Уголовном Кодексе Кыргызской Республики, принятом 2 февраля 2017 года, который вводится в действие Законом КР от 24 января 2017 года №10 с 1 января 2019 года данное преступление предусмотрено ст. 225 «Подделка денег и ценных бумаг», в новой редакции которой слова: «изготовление, хранение, сбыт» отсутствуют, а присутствует понятие «подделки». В этих нормах предметом преступления одновременно выступают деньги и ценные бумаги.

Подчеркивая роль составов преступлений, И.Ш. Борчашвили при изучении составов конкретных преступлений, отмечал, что, «наука уголовного права и ее особенная часть учит правильно квалифицировать преступления, а это есть важнейшее требование справедливости и принципов законности в борьбе и

противодействию преступности. В значительной мере это способствует выявлению преступлений и установлению его причин и условий, а также других обстоятельств совершения общественно опасного и противоправного действия или бездействия, что является важным направлением для их профилактики и предупреждения» [4].

Подделка и последующий сбыт денег, монет Национального Банка Кыргызской Республики, государственных ценных бумаг в иностранной валюте, подрывает нормальное функционирование кредитно-денежной системы, оно наносит серьезный ущерб экономике и развитию рыночных отношений.

Предметом преступления, предусмотренного как действующим законодательством, так и новым УК КР, вступающим в действие в 2019 году являются находящиеся в обращении: а) банкноты (бумажные деньги) Национального Банка Кыргызской Республики достоинством в 20, 50, 100, 200, 500, 1000, 5000 сомов (Нацбанком могут выпускаться банкноты любого достоинства); б) монеты металлические разного достоинства, а также серебряные, золотые, платиновые, использующиеся как предметы коллекций в силу их ограниченного количества; в) ценные бумаги (государственные и негосударственные) - коносамент, акции, облигации и другие виды документов, являющиеся ценными бумагами, которые в установленном порядке законодательными актами отнесены к их числу, выраженные в национальной валюте Кыргызской Республики; г) иностранная валюта – денежные знаки в виде казначейских билетов, банкнот, монет, которые являются денежными знаками и законными платежными средствами группы иностранных государств, либо одного иностранного государства, изъятые или подлежащие изъятию из законного обращения с последующим обменом; д) ценные бумаги, выраженные в иностранной валюте, являющиеся платежными документами в виде чеков, векселей, аккредитивов и других фондовых ценностей в виде акций, облигаций, а также выраженные в инвалюте долговые обязательства.

Денежной единицей и национальной валютой Кыргызской Республики является кыргызский сом, состоящий из 100 тыйын, находящийся в обращении, состоящий из монет и банкнот. Структура предусмотренных номиналов монет и банкнот, организация выпуска наличных денег, а также последующего обращения и изъятие негодных денежных знаков на территории Кыргызской Республики, может осуществлять только Национальный Банк Кыргызской Республики.

Ценная бумага это документ, изготовленный и выпущенный по установленной форме, имеющий обязательные реквизиты, который может удостоверить некие имущественные права, передача и осуществление которых возможны при ее предъявлении в определенные государственные органы. В перечень ценных бумаг входят: сберегательные и депозитные сертификаты, акции, коносаменты, ценные бумаги,

закрепляющие приватизационные права и иные документы, отнесенные к числу ценных бумаг в установленном законом порядке. Ценные бумаги должны обладать свойством оборотоспособности. Для этого она должна обеспечивать возможности фактической замены субъектов имущественных прав. Это может осуществляться путем фактической или физической передачи данной ценной бумаги новому владельцу или путем юридического закрепления прав на эту ценную бумагу в специальном реестре. Ценные бумаги отличаются от документов, на первый взгляд, сходных с ними, но они не являются ценными бумагами из-за неспособности оборота воплощаемых и закрепленных в них прав владельца.

Платежеспособность также является важнейшим свойством ценной бумаги. На один уровень с такими документами ставятся, упоминаются и регламентируются в определенной мере ценные бумаги, являющиеся товарораспорядительными документами: коносаменты, складские и залоговые обязательства. Квалифицировать изготовление с последующим сбытом таких ценных бумаг по ст. 198 УК КР (ст.225 нового УК КР от 2 февраля 2017 года) является спорным и актуальным вопросом, поскольку подделка таких документов не является посягательством на денежное обращение. Более правильной и обоснованной уголовно-правовой квалификацией подделки таких ценных бумаг будет ее уголовно-правовая оценка за подделку документов или квалификация на наличие цели получения незаконной прибыли или выгоды как мошенничество (ст.166 УК КР, ст.204 нового УК КР от 2 февраля 2017 года), либо причинение имущественного ущерба обманным способом или злоупотреблением доверия (ст. 173 УК КР, ст. 209 нового УК КР от 2 февраля 2017 года) [5].

Ценные бумаги бывают ордерными, предъявительскими и именными. Ценная бумага имеет характер документа, однако в то же время в настоящее время выделяются ценные бумаги в бездокументальной форме, фиксация прав по которым осуществляется с помощью средств ЭВМ. По требованию обладателя права организация, получившая специальную лицензию, обязана выдать ему документ, свидетельствующий о закрепленных правах. В данном случае такие документы тем более не могут предметами преступлений, которые предусмотрены диспозицией ст.198 УК КР.

Таким образом, в целом перечисленные выше предметы преступного посягательства вызывают вопросы и противоречия, возникающие в следственной и судебной практике, связанные с правильной уголовно-правовой квалификацией деяний, предусмотренных в ст. 198 УК КР, а в сущности мы сталкиваемся с несовершенством законодательства в этой части.

Перечисленные и установленные в ст. 198 УК КР предметы преступного посягательства одновременно являются составной частью денежно-кредитной системы государства, в лице Национального Банка Кыргызской Республики.

гызской Республики. Из этого следует, что изготовление аналогов государственных и негосударственных ценных бумаг расценивается как вмешательство в функции, полномочия и права, принадлежащие исключительно Национальному Банку в части осуществления им денежно-кредитной политики.

В правоохранительных органах до сих пор возникают коллизии и спорные вопросы квалификации содеянного, а именно смежных составов мошенничества и изготовления поддельных денег или ценных бумаг. Аналогичное мнение высказывает Г.Ж.Мухамадиева, которая считает, что «фальшивомонетничество является специфическим видом преступления, некоторые его моменты имеют тесную взаимосвязь с мошенничеством» [6]. Законодателем установлено, что Национальный Банк Кыргызской Республики осуществляет регулирование обращения только государственных ценных бумаг Правительства КР и местных исполнительных органов по согласованию с Министерством финансов КР. В настоящее время не меньшее распространение имеют и ценные бумаги негосударственных организаций, учреждений и фирм, которые выражаются как в национальной валюте – сомах, так и в иностранной валюте, изготовление поддельным способом и сбыт которых в равной мере подлежит уголовной ответственности по ст. 198 УК КР. Возникает аксиома в части предмета преступного посягательства. Безусловно, в таких случаях профессиональный защитник будет настаивать на том, чтобы действия его подзащитного были квалифицированы по ст. 166 УК КР как мошенничество по той простой причине, что санкция этой нормы предусматривает более мягкое наказание, чем предусмотрено ст. 198 УК КР за подделку денежных знаков и ценных бумаг.

Более того, негосударственные ценные бумаги могут обеспечиваться каким-либо имуществом, либо его долей. В таких случаях предмет преступного посягательства направляется, естественно, на имущество, где собственником могут выступать как физические, так и юридические лица негосударственных органов.

В соответствии с вышеизложенным представляется возможным сделать следующие выводы - деньги и ценные бумаги не могут быть одинаковыми объектами и предметами преступного посягательства, предусмотренными в диспозиции ст. 198 УК КР по следующим причинам:

а) во-первых, они имеют разную юридическую природу, сущность и значение;

б) во-вторых, имеют разные способы изготовления, например деньги изготавливаются только государством, а ценные бумаги могут быть государственными и негосударственными в соответствии с этим могут изготавливаться как государством так и другими фирмами, организациями, предприятиями и учреждениями выпускаемыми данные ценные бумаги;

в) в-третьих, имеют разную экономическую сущность и свое первичное назначение;

г) в-четвертых, имеют разную степень важности и значимости, несмотря на то что, и деньги, и ценные бумаги - относятся к категории документов особой важности, чем и обосновывается их именно государственное санкционированное изготовление с необходимостью создания, внедрения и совершенствования средств защиты от подделок (например, внедрение в такие документы защитной нити, водяных знаков, защитных открепленных волосков, защитной сетки и т.д.);

д) в-пятых, подделка денег и ценных бумаг имеет разные правовые последствия.

В новом Уголовном Кодексе Кыргызской Республики, принятом 2 февраля 2017 года, который вводится в действие Законом КР от 24 января 2017 года №10 с 1 января 2019 года уголовно-правовое регулирование подделки данных объектов и предметов преступления, то есть денег и ценных бумаг – предусматриваются также в одной статье (ст. 225 «Подделка денег и ценных бумаг», что вызывает противоречия. Проблема правильного уголовно-правового толкования ст. 198 УК КР по действующему уголовному законодательству и ст. 225 УК КР по вновь принятому Уголовному Кодексу Кыргызской Республики, вступающему в действие в 2019 году существует и остается. Но, поскольку мы не можем давать рекомендации к Уголовному Кодексу, который еще не вступил в действие и, резюмируя все вышеописанное, представляется целесообразным внести изменения в действующее уголовное законодательство таким образом - необходимо в законе четко и ясно прописать и предусмотреть уголовную ответственность отдельно за подделку денежных знаков и за подделку ценных бумаг, тем самым целесообразно внедрить в Уголовный Кодекс КР две статьи: «Подделка денежных знаков» и «Подделка ценных бумаг, облигаций и акцизных марок».

#### **Литература:**

1. Рогов И.И., Сарсембаев М.А. Уголовное право Республики Казахстан. Часть общая. - Алматы: Гылым, 1998. - С. 51.
2. Уголовное право России. Части общая и особенная. Курс лекций / А.И. Рарога. - М., 2005. - С. 630.
3. Уголовное право России. Части общая и особенная. Курс лекций / А.И. Рарога. - М., 2005. - С. 630.
4. Борчашвили И.Ш., Рахметов С.М. Уголовное право Республики Казахстан. Особенная часть. - Алматы, 1999. - Ч.1. - С. 8-9.
5. Болотский Б.С. и др. Фальшивые деньги (фальшивомонетничество) / В.Д. Ларичева. - М.: Экзамен, 2002. - С. 87.
6. Мухамадиева Г.Ж. Разграничение фальшивомонетничества и мошенничества // Экономика и право Казахстана. - 2004. - №10. - С. 62.

**Рецензент: к.ю.н., доцент Саякбаев Т.А.**