

УДК 343.7

DOI: 10.34670/AR.2023.27.51.063

## Криминалистическая характеристика преступлений, связанных с расследованием присвоения и растраты в сфере потребительского рынка

**Никитина Лидия Юрьевна**

Адъюнкт,  
Московский университет МВД России имени В.Я. Кикотя,  
117997, Российская Федерация, Москва, ул. Академика Волгина, 12;  
e-mail: 77lidiy@mail.ru

### Аннотация

Расследование преступлений присвоения и растраты в сфере потребительского рынка имеют свою криминалистическую характеристику, которая включает в себя обстановку совершения преступления, способы, и данные о личности совершившим деяние. В статье рассмотрены предметно элементы криминалистической характеристики, в том числе определена личность совершившее преступление. Актуальность статьи заключается в освещении основных составляющих преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка, так как в современной реалии экономические преступления влияют на общественную жизнедеятельность. Криминалистической характеристики преступлений присвоения и растраты в сфере потребительского рынка. Рассмотрена обстановка совершения преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка учитывая элементы, факторы и обстоятельства, характерные для данного вида преступления. В заключении обобщены элементы криминалистической характеристики как основа составляющая преступление.

### Для цитирования в научных исследованиях

Никитина Л.Ю. Криминалистическая характеристика преступлений, связанных с расследованием присвоения и растраты в сфере потребительского рынка // Вопросы российского и международного права. 2023. Том 13. № 5А. С. 473-478. DOI: 10.34670/AR.2023.27.51.063

### Ключевые слова

Потребительский рынок, обстановка преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка, обстановка преступления, электронные денежные средства, онлайн-касса.

## Введение

Потребительский рынок – экономически значимая совокупность частных лиц, приобретающие услуги, товары для некоммерческого использования. В современном понятии потребительский рынок – это рынок не только услуг в натуральном виде, а рынок в электронном виде-онлайн-рынок. В его структуру входят аналогично: рынок продовольственных товаров, рынок непродовольственных товаров, а также рынок услуг (образование, коммунальная сфера услуг, медицинская сфера, транспортная сфера и т.д). Рассуждая о наименовании рынков в экономике, современный рынок разнообразен, более востребован, адаптирован под все слои населения и под потребительский спрос. Современное состояние онлайн рынка включает в себя все наименования рынок продовольственных товаров, рынок непродовольственных товаров, рынок услуг, а также рынок самих потребителей и рынок производителей. В появлении онлайн рынка появляются новые возможности как для производства, потребления, так и для преступной составляющей.

## Основное содержание

Преступления присвоение и растрата согласно действующему законодательству статья 160 Уголовного Кодекса Российской Федерации предусматривают в своей трактовке: присвоение – это хищение вверенного на основании договора, путем активных действий на безвозмездно противоправное совершение деяния с корыстной целью против воли собственника принадлежащего имущества, обращение этого имущества в свою пользу, либо в пользу третьих лиц путем незаконного установления владения. Растрата – это форма хищения имущества путем потребления, расходования, в собственных целях, либо путем передачи имущества с корыстной целью третьим лицам. Разграничение вышеуказанных форм хищения является овладение или не овладение имущества у виновного лица в заключительный момент хищения, при присвоении – нахождение и невозвращении вверенного чужого имущества, незаконного владения. Растрата заключается в отчуждении и израсходовании чужого имущества.

Важным аспектом преступного деяния является криминалистическая характеристика преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка. Аспект заключается в уточнении сферы совершенного преступления – потребительский рынок.

Криминалистическая характеристика присвоения и растраты включает в себе: предмет преступного деяния (безличные, наличные, электронные денежные средства, иностранная валюта), ценные бумаги, драгоценные металлы, товары, услуги.

Переходя к способу совершения присвоения и растраты в сфере потребительского рынка выделим основные :

- экономленное сырье, товары, создающие неучтенную продукцию;
- неучтенная продукция созданная путем нелегальных поставок;
- хищение путем документальных подделок;
- присвоение денежных средств путем, возврата кассового чека, векселя, сертификата;
- присвоение денежных с использованием интернет ресурса;
- присвоение денежных средств путем безфиксационной продажи товара ( без сканирования товара через экспресс-кассы);
- умышленная пересортица товара с помощью создания брака продукции;
- финансовое списание денежных средств на нереализованные транспортные, рекламные,

- ремонтно-технические работы;
- присвоение электронных денежных средств, путем списания акционных баллов, приравненных к денежному эквиваленту;
- ведение двойной бухгалтерской документации с использованием информационного ресурса.

Преступная деятельность непрерывный процесс создания, действия и разрешения криминальных ситуаций, это подталкивает к необходимости изучения обстановки совершения преступления. При изучении обстановки совершения преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка следует учитывать элементы, факторы и обстоятельства, характерные для данного вида преступления. Преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка обычно связаны с незаконным присвоением имущества, средств или совершением финансовых махинаций. Основные элементы, характерные для этого вида преступлений, включают обман потребителей, злоупотребление должностными полномочиями, подделку документов и сокрытие финансовых потоков. Кроме того, следует учитывать экономический контекст и особенности рынка, на котором совершается преступление.

Предметом изучения ведущих ученых становилось понятие обстановки совершения преступления. Выдающийся ученый Н.П. Яблоков под обстановкой совершения преступления в криминалистическом аспекте понимается система различного рода взаимодействующих между собой до и в момент преступления объектов, явлений и процессов, характеризующих место, время, вещественные, природно-климатические, производственные, бытовые и иные условия окружающей среды, особенности поведения не прямых участников противоправного события, психологические связи между ними и другие факторы объективной реальности, определяющие возможность, условия и иные обстоятельства совершения преступления [Яблоков, 2001, с.7].

При изучении обстановки совершения преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка следует учитывать элементы, факторы и обстоятельства характерные для данного вида преступления. На примере преступления совершенного присвоения денежных средств в сфере торговли рассмотрим присвоение денежных средств с помощью операции возврата чека через кассовую операцию в супермаркете. Супермаркет-магазин с широким ассортиментом товаров. Сотрудник супермаркета отпуская товар покупателю, сохраняет кассовый чек, по истечению времени осуществляет мнимый возврат товара с помощью программы установленной в онлайн-кассе оформив «возврат прихода», присваивает денежные средства и распоряжаясь ими по собственному усмотрению и в своих целях.

Присвоение считается окончательным преступлением с того момента, когда законное владение вверенным лицу имуществом стало противоправным и это лицо начало совершать действия, направленные на обращение указанного имущества в свою пользу (например, с момента, когда лицо путем подлога скрывает наличие у него вверенного имущества, или с момента неисполнения обязанности лица поместить на банковский счет собственника вверенные этому лицу денежные средства). Не редки случаи при оформлении возврата чека за приобретенный товар, при осуществлении кассовой операции, а так как электронные коммуникации осуществляются при помощи электронных сетей, из-за нестабильности интернет соединения, происходит сбой программного обеспечения, и анулирование операции на покупку товара, не фиксируется в программе, тем самым позволяя сотруднику присвоить денежные средства [Гаврилов 2023, с.31].

Лица, совершающие преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка,

могут быть различного происхождения и занимать разные должности. Это могут быть работники предприятий, должностные лица, служащие государственных учреждений, а также отдельные лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность. Важно установить, какие полномочия предоставлены данным субъектам, а также какая ответственность предусмотрена в случае совершения преступлений. Кассир осуществляет свои должностные полномочия на базе договора о материальной ответственности, которое предоставляет возможность использования онлайн -кассы, и с правом внесения изменений, возврата чека, возврата товара и тд. Такие полномочия предоставляют возможность для совершения и сокрытия преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка.

### Заключение

Преступления присвоения и растраты в сфере потребительского рынка являются серьезной проблемой, с которой сталкиваются как государственные органы, так и бизнес-структуры. Данный вид преступлений наносит ущерб не только экономике, но и доверию потребителей, что оказывает отрицательное влияние на функционирование рыночных отношений. Изучение обстановки, факторов и обстоятельств, характерных для преступлений присвоения и растраты в сфере потребительского рынка, имеет важное значение для борьбы с этим явлением и принятия эффективных мер по предотвращению таких преступлений.

### Библиография

1. Гаврилов, Л. П. Электронная коммерция : учебник и практикум для вузов / Л. П. Гаврилов. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 563 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15935-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510301> (дата обращения: 25.06.2023)
2. Информационно-правовой портал Гарант.ру [Электронный ресурс]. - Режим доступа: URL: <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71723288/> (дата обращения: 25.06.2023)
3. Квалификация преступлений против собственности : учебное пособие / [Д. А. Безбородов, Я. И. Гишинский, А. В. Зарубин, Р. М. Кравченко, Д. Ю. Красев, М. А. Любавина, А. Н. Попов, П. В. Федьшина] ; под общ. ред. А. Н. Попова. — Санкт-Петербург : Санкт-Петербургский юридический институт (филиал) Университета прокуратуры Российской Федерации, 2018. — 220 с.
4. Криминалистика: Учебник / Отв. ред. Н.П. Яблоков. 2-е изд., перераб. и доп. — М.: Юристъ, 2001. — 718 с.
5. Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 30 ноября 2017 г. N 48 г. Москва "О судебной практике по делам о мошенничестве, присвоении и растрате" [Электронный ресурс]. - Режим доступа: URL: <https://rg.ru/documents/2017/12/11/sud-moshennichestv-dok.html> (дата обращения: 25.06.2023)
6. Уголовный Кодекс РФ [Электронный ресурс]. - Режим доступа: URL: [https://proukrf.ru/st\\_160\\_uk\\_rf](https://proukrf.ru/st_160_uk_rf) (дата обращения: 25.06.2023)
7. Barone R. Home sweet home, how money laundering pollutes the real estate market: an agent based model //Journal of Economic Interaction and Coordination. — 2023. — С. 1-28.
8. Kruisbergen E. W. et al. Money talks money laundering choices of organized crime offenders in a digital age //Journal of Crime and Justice. — 2019. — Т. 42. — №. 5. — С. 569-581.
9. Button M., Hock B., Shepherd D. Economic crime: from conception to response. — Routledge, 2022.
10. Firdaus A., Arifin R. The Discourse of Procedural Criminal Law on Follow the Money Concept in Indonesian Anti-Money Laundering Act //IJCLS (Indonesian Journal of Criminal Law Studies). — 2021. — Т. 6. — №. 1. — С. 93-104.

## Criminalistic characteristics of crimes related to the investigation of embezzlement and embezzlement in the consumer market

**Lidiya Yu. Nikitina**

Adjunct

Moscow University of the Ministry of Internal Affairs  
of Russian Federation named after V.Ya. Kikot,  
117997, 12 Akademika Volgina str., Moscow, Russian Federation;  
e-mail: 77lidiy@mail.ru

### Abstract

Investigation of crimes of appropriation and embezzlement in the consumer market have their own forensic characteristics, which includes the environment of the crime, methods, and data about the person who committed the act. The article considers the substantive elements of the forensic characteristics, including the identity of the person who committed the crime. The relevance of the article lies in highlighting the main components of the crime of appropriation and embezzlement in the consumer market, since in modern reality economic crimes affect social life. Forensic characteristics of crimes of misappropriation and embezzlement in the consumer market. The situation of committing the crime of misappropriation and embezzlement in the consumer market is considered, taking into account the elements, factors and circumstances characteristic of this type of crime. In conclusion, the elements of forensic characteristics are summarized as the basis of a crime.

### For citation

Nikitina L.Yu. (2023) *Kriminalisticheskaya kharakteristika prestuplenii, svyazannykh s rassledovaniem prisvoeniya i rastraty v sfere potrebitel'skogo rynka* [Criminalistic characteristics of crimes related to the investigation of embezzlement and embezzlement in the consumer market ]. *Voprosy rossiiskogo i mezhdunarodnogo prava* [Matters of Russian and International Law], 13 (5A), pp. 473-478. DOI: 10.34670/AR.2023.27.51.063

### Keywords

Consumer market, crime situation of embezzlement and embezzlement in the consumer market, crime situation, electronic money, online cash register.

### References

1. Gavrilov, L.P. E-commerce: textbook and workshop for universities / L.P. Gavrilov. - 5th ed., revised. and additional - Moscow: Yurayt Publishing House, 2023. - 563 p. - (Higher education). — ISBN 978-5-534-15935-6. — Text: electronic // Educational platform Urayt [website]. — URL: <https://urait.ru/bcode/510301> (date of access: 06/25/2023)
2. Information and legal portal Garant.ru [Electronic resource]. - Access mode: URL: <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71723288/> (date of access: 06/25/2023)
3. Qualification of crimes against property: textbook / [D. A. Bezborodov, Ya. I. Gilinsky, A. V. Zarubin, R. M. Kravchenko, D. Yu. Kraev, M. A. Lyubavina, A. N. Popov, P. V. Fedyshina]; under total ed. A. N. Popova. - St. Petersburg: St. Petersburg Law Institute (branch) of the University of the Prosecutor's Office of the Russian Federation, 2018. - 220 p.
4. Criminalistics: Textbook / Ed. ed. N.P. Yablokov. 2nd ed., revised. and additional - M.: Jurist, 2001. - 718 p.
5. Decree of the Plenum of the Supreme Court of the Russian Federation of November 30, 2017 N 48 Moscow "On judicial practice in cases of fraud, misappropriation and embezzlement" [Electronic resource]. - Access mode: URL:

- <https://rg.ru/documents/2017/12/11/sud-moshennichestv-dok.html> (date of access: 06/25/2023)
6. Criminal Code of the Russian Federation [Electronic resource]. - Access mode: URL: [https://proukrf.ru/st\\_160\\_uk\\_rf](https://proukrf.ru/st_160_uk_rf) (date of access: 06/25/2023)
  7. Barone R. Home sweet home, how money laundering pollutes the real estate market: an agent based model // *Journal of Economic Interaction and Coordination*. - 2023. - S. 1-28.
  8. Kruisbergen E. W. et al. Money talks money laundering choices of organized crime offenders in a digital age // *Journal of Crime and Justice*. - 2019. - T. 42. - No. 5. - S. 569-581.
  9. Button M., Hock B., Shepherd D. *Economic crime: from conception to response*. – Routledge, 2022.
  10. Firdaus A., Arifin R. The Discourse of Procedural Criminal Law on Follow the Money Concept in Indonesian Anti-Money Laundering Act // *IJCLS (Indonesian Journal of Criminal Law Studies)*. - 2021. - T. 6. - No. 1. - S. 93-104.