

Федеральное государственное автономное  
образовательное учреждение высшего образования  
«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ДРУЖБЫ НАРОДОВ»  
ЮРИДИЧЕСКИЙ ИНСТИТУТ

---

**АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ  
АДМИНИСТРАТИВНОГО,  
ФИНАНСОВОГО  
И ИНФОРМАЦИОННОГО ПРАВА  
В РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ**

**Материалы  
межвузовской научной конференции  
на базе кафедры административного  
и финансового права Юридического института  
Российского университета дружбы народов**

*Москва, 20 марта 2020 г.*

Москва  
Российский университет дружбы народов  
2020

УДК 342.9:347.73:349(063)  
ББК 67.4  
А43

Утверждено  
РИС Ученого совета  
Российского университета  
дружбы народов

## РЕДАКЦИОННАЯ КОЛЛЕГИЯ:

Главный редактор –  
доктор юридических наук, доктор экономических наук *О.А. Ястребов*

Ответственный редактор –  
кандидат юридических наук *А.Р. Батяева*

Члены редколлегии:  
кандидат юридических наук *З.В. Макачук*;  
*Л.А. Тремполец*

**А43**      **Актуальные проблемы административного, финансового и информационного права в России и за рубежом** : материалы межвузовской научной конференции на базе кафедры административного и финансового права Юридического института Российского университета дружбы народов. Москва, 20 марта 2020 г. – Москва : РУДН, 2020. – 155 с. : ил.

В сборнике опубликованы научные статьи преподавателей, аспирантов и стажеров по различным проблемам современного публично-правового регулирования в России и за рубежом.

Для научных сотрудников, преподавателей, аспирантов и студентов юридических вузов, а также практических работников государственных органов.

Все статьи публикуются в авторской редакции.

УДК 342.9:347.73:349(063)  
ББК 67.4

ISBN 978-5-209-10111-6

© Коллектив авторов, 2020  
© Российский университет  
дружбы народов, 2020

*Максим Михайлович Прошунин,  
доктор юридических наук,  
профессор кафедры финансового права  
Российского государственного  
университета правосудия;  
mproshunin@mail.ru*

## **ДОБРОВОЛЬНОЕ АННУЛИРОВАНИЕ ЛИЦЕНЗИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ: ПРАВОВЫЕ ВОПРОСЫ**

Настоящая статья рассматривает правовые вопросы аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на основании заявления лицензиата. В статье рассматриваются основные положения относительно порядка аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг и предлагаются пути совершенствования правового регулирования для обеспечения максимально эффективного взаимодействия профессионального участника рынка ценных бумаг и регулирующего органа.

*Ключевые слова и фразы:* лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг, брокерская деятельность, дилерская деятельность, депозитарная деятельность, аннулирование лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, приостановление лицензии, аннулирование лицензии, рынок ценных бумаг, Банк России.

Наряду с приостановлением и отзывом лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг имеет место добровольный отказ профессиональных участников рынка ценных бумаг от лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг по разным причинам. К таким причинам можно отнести ликвидацию юридического лица или изменение направлений деятельности юридического лица. При этом добровольное аннулирование лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг связано с рядом административно-правовых вопросов, которые, на наш взгляд, должны в будущем найти решение в законодательных актах и нормативных актах Банка России.

В настоящее время порядок аннулирование лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг на основании заявления последнего регламентируется Положением Банка России

№ 601-П от 20 сентября 2017 г. «О порядке приостановления, возобновления действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, порядке принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, сроках принятия такого решения в случаях, установленных подпунктами 2–12 пункта 1 и подпунктом 3 пункта 2 статьи 39.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», об исчерпывающем перечне прилагаемых к заявлению об аннулировании лицензии документов и о порядке их представления, а также о порядке направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (далее «Положение № 601-П»)<sup>1</sup>.

Одним из организационно-правовых вопросов является оформление пакета документов для предоставления в Банк России относительно добровольного аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг. Одним из требований указанного выше положения является то, что «заявление и прилагаемые документы представляются отдельно на каждый вид профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в отношении которого лицензиатом принято решение об отказе от его осуществления»<sup>2</sup>. На наш взгляд, указанный подход может значительно упрощен путем оформления единого заявления на аннулирование не-

---

<sup>1</sup> Вестник Банка России. № 93.2017.

<sup>2</sup> П.3.1. Положения о порядке приостановления, возобновления действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, порядке принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, сроках принятия такого решения в случаях, установленных подпунктами 2 – 12 пункта 1 и подпунктом 3 пункта 2 статьи 39.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», об исчерпывающем перечне прилагаемых к заявлению об аннулировании лицензии документов и о порядке их представления, а также о порядке направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (утв. Банком России 20.09.2017 N 601-П) // Вестник Банка России. № 93. 2017.

скольких видов деятельности. Тем более, что при оформлении заявления меняется только вид профессиональной деятельности и идентификационные данные лицензии. Такой подход несколько снизит количество оформляемых документов на бумажных носителях.

Предоставление документов на бумажных носителях, на наш взгляд, также является определенным правовым атавизмом. Так, в соответствии с п.3.2. Положения № 601-П «Заявление и прилагаемые документы представляются лицензиатом на бумажном носителе путем направления заказного почтового отправления или путем передачи в экспедицию Банка России и подписываются (заверяются) лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа лицензиата»<sup>3</sup>.

Представляется, что оптимальным был бы подход предоставления документов в электронной форме посредством их направления через личный кабинет профессионального участника рынка ценных бумаг на сайте Банка России. При этом передача лицензии на бумажном носителе могла бы осуществляться путем нормативного закрепления обязанности юридического лица в отношении которого Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, обязанности передать оригинал лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты принятия Банком России решения об аннулировании лицензии(ий) профессионального участника рынка ценных бумаг. При этом с момента принятия решения о выдаче электронных лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг данный вопрос перестанет быть предметом правового регулирования.

---

<sup>3</sup> П.3.2. Положения о порядке приостановления, возобновления действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, порядке принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, сроках принятия такого решения в случаях, установленных подпунктами 2 – 12 пункта 1 и подпунктом 3 пункта 2 статьи 39.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», об исчерпывающем перечне прилагаемых к заявлению об аннулировании лицензии документов и о порядке их представления, а также о порядке направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (утв. Банком России 20.09.2017 N 601-П) // Вестник Банка России. № 93. 2017.

Следует внести аналогичные изменения в ст. 39.1. Федерального закона № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг», предусматривающую, что «лицензия на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг может быть аннулирована Банком России на основании заявления профессионального участника рынка ценных бумаг в письменной форме об аннулировании лицензии»<sup>4</sup> путем исключения указание на письменную форму заявления.

Не менее важным вопросом правового регулирования является вопрос содержания пакета документов, который предоставляется для рассмотрения Банком России вопроса об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг в добровольном порядке.

На наш взгляд, с переходом на электронным документооборот между Банком России и профессиональными участниками рынка ценных бумаг должны быть дерегулированы положения, требующие того, чтобы «прилагаемые документы, состоящие более чем из одного листа, должны быть пронумерованы, прошиты и скреплены на оборотной стороне последнего листа заверительной надписью с указанием цифрами и прописью количества листов, подписанной лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа лицензиата, с указанием его должности, фамилии, имени, отчества (при наличии последнего) и даты заверения»<sup>5</sup>.

---

<sup>4</sup> Федеральный закон № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства РФ. № 17. 1996. Ст. 1918.

<sup>5</sup> Пункт П.3.2. Положения о порядке приостановления, возобновления действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, порядке принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, сроках принятия такого решения в случаях, установленных подпунктами 2 – 12 пункта 1 и подпунктом 3 пункта 2 статьи 39.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», об исчерпывающем перечне прилагаемых к заявлению об аннулировании лицензии документов и о порядке их представления, а также о порядке направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (утв. Банком России 20.09.2017 N 601-П) // Вестник Банка России. № 93. 2017.

Избыточным, на наш взгляд, является требование о письменном заверении профессиональным участником рынка ценных бумаг о том, что документы (копии документов), представленные в Банк России, содержат достоверные сведения, а также о том, что в отношении того вида профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в отношении которого подано заявление лицензиата, отсутствует факт приостановления действия лицензии<sup>6</sup>.

Приостановление действия лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг осуществляется Банком России<sup>7</sup>, который обязан проверить указанную информацию при рассмотрении вопроса об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг. В этой связи, предоставление указанных выше заверений, по нашему мнению, является избыточным.

Как показывает практика, при решении вопроса Банком России относительно правомочности органа управления профессионального участника рынка ценных бумаг (как правило, таким органом выступает или общее собрание участников (акционеров) или совет директоров) принятия решения об отказе от профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг также может понадобиться предоставление устава профессионального участника рынка ценных бумаг. Представляется возможным закрепление нормативного требования о предоставлении устава хозяйственного общества в дополнение к документам, указанным в Положении № 601-П.

---

<sup>6</sup> Пункт 3.3. Положения о порядке приостановления, возобновления действия лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, порядке принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, срока принятия такого решения в случаях, установленных подпунктами 2 – 12 пункта 1 и подпунктом 3 пункта 2 статьи 39.1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», об исчерпывающем перечне прилагаемых к заявлению об аннулировании лицензии документов и о порядке их представления, а также о порядке направления Банком России уведомления профессиональному участнику рынка ценных бумаг, в отношении которого принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (утв. Банком России 20.09.2017 N 601-П) // Вестник Банка России. № 93. 2017.

<sup>7</sup> См. п.14 ст. 39.1. Федерального закона № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства РФ. № 17. 1996. Ст. 1918.

Организационно-правовым вопросом также является определение подразделения Банка России, в которое должны быть направлены документы для принятия решения об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

Представляется оптимальным направление документов в Банк России, в котором должно быть определено подразделение, которое будет заниматься вопросами рассмотрения ходатайства об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, а лицензиат должен быть уведомлен о подразделении Банка России, которое будет заниматься данными вопросами по системе электронного документооборота через личный кабинет профессионального участника рынка ценных бумаг.

И наконец, обратим внимание на вопрос относительно отчетности, предоставляемой в Банк России, на основании которой Банком России делается вывод о выполнении заявителем требований, касающихся аннулирования лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг. К сожалению, нормативные акты Банка России не содержат детальных требований относительно отчетности Банка России.

В связи, представляется возможным детализировать требования к отчетности, предоставляемой перед направлением ходатайства в Банк России об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг. В противном случае для лицензиата существует риск невыполнения требований по формальным причинам.

Не менее важным является вопрос об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг. В соответствии с п.3.13 Положения № 601-П на основании заявления лицензиата не принимается Банком России в следующих случаях: 1) наличие у лицензиата обязательств, возникших по договорам, заключенным при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг того вида, в отношении которого подано заявление; 2) проведение Банком России проверки деятельности лицензиата.

Таким образом, существует вопрос значительного продления срока рассмотрения заявления об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на основании принятия Банком России решения о проведении проверки деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг после получения от



лицензиата ходатайства на аннулирование лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

И наконец, следует рассмотреть вопрос о сроке принятия Банком России решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг или решения об отказе в ее аннулировании. Нормативный срок установлен в течение 30 рабочих дней со дня получения документов, необходимых для аннулирования лицензии<sup>8</sup>.

Представляется целесообразным указать календарные дни, чтобы исключить возможные вопросы, связанным с введением нерабочих дней (что имело место в рамках противодействия пандемии коронавируса COVID-19)<sup>9</sup>, которые могут значительно приостанавливать сроки для рассмотрения заявления об аннулировании лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг. Здесь лицензиату остается только полагаться на регуляторный орган и его возможность рассмотреть указанные заявления.

В заключении отметим, что рассмотренные в настоящей статье правовые вопросы является предложением к дискуссии относительно оптимизации процесса добровольного аннулирования лицензий профессионального участника рынка ценных бумаг, чтобы обеспечить процесс максимально эффективного взаимодействия между лицензиатом и регуляторным органов в лице Банка России, основой которого, на наш взгляд, должны стать: максимальная нормативная детализация требований к лицензиату, трансформация от бумажной корреспонденции к электронному документообороту, а также минимизация сроков рассмотрения заявлений лицензиата при добровольном аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

---

<sup>8</sup> П. 9 ст. 39.1. Федерального закона № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 г. «О рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства РФ. № 17. 1996. Ст. 1918.

<sup>9</sup> Указ Президента РФ от 25.03.2020 № 206 «Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней» // Собрание законодательства РФ. 2020. № 13. Ст. 1898.

*Сергей Николаевич Чернов,  
доктор юридических наук,  
профессор, главный научный сотрудник  
Отдела комплексных научных исследований  
Карельского научного центра РАН,  
профессор кафедры административного  
права и процесса Института экономики  
и права Петрозаводского  
государственного университета;  
chernov@petrsu.ru*

## **ПРАВОВЫЕ ОСНОВЫ АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВОВОГО РЕЖИМА ОСОБО ОХРАНЯЕМЫХ ПРИРОДНЫХ ТЕРРИТОРИЙ В РОССИИ И ФИНЛЯНДИИ**

Россия и Финляндия государства – соседи, имеющие протяженную государственную границу, общие интересы в области экологии, развитии и защите природных территорий на Европейском Севере.

В России, Финляндии да и во всем мире, ООПТ являются основой сохранения природного равновесия, стабилизации экологической обстановки в мире. Они основа по сохранению и восстановлению биологического и ландшафтного разнообразия. Поэтому проблемы административно-правового режима ООПТ, их правового статуса являются актуальными и требуют правового анализа.

*Ключевые слова и фразы:* особо охраняемые природные территории (ООПТ); экологическая обстановка; административно-правовой режим ООПТ; системный подход в образовании ООПТ; национальные парки и заповедники.

Административный режим ООПТ представляет собой один из видов административно-правовых режимов, имеющий широкий комплекс правовых средств, сочетающий дозволения, запреты, возможности карательного и позитивного материального и морального воздействия. Достаточно много по этой проблеме

высказывались известные юристы<sup>1</sup>. Можно согласиться с профессором А.Ф. Ноздрачевым, что в условиях серьезных изменений в методике и теории управления в России, юристам еще предстоит выработать общие характеристики этого юридического понятия<sup>2</sup>. Административно-правовой режим предполагает часто особый статус субъектов административно-правовых отношений и порядок их взаимодействия, направленные на решения основных задач, закрепленных законами государства. В последние годы юристы меняют прежние подходы к административному режиму как чрезвычайному, возникающему в критической ситуации. Это скорее всего нормальная управленческая ситуация, требующая режимного административного регулирования.

Федеральный закон от 14.03.1995 г. № 33-ФЗ «Об особо охраняемых природных территориях» (с изменениями на 26 июля 2019 года)<sup>3</sup> действует достаточно давно, неплохо юридически проработан, однако можно отметить, что в отношении ООПТ он имеет множество юридически сложных проблем<sup>4</sup>. Очень интересная работа Е.В. Луневой, раскрыла ряд вопросов, связанных с земельными участками в особо охраняемых природных территориях<sup>5</sup>.

С середины 1990-х гг., когда был принят Федеральный закон «Об особо охраняемых природных территориях», изменилось практически все законодательство, регуливающее отношения в области охраны окружающей среды. В этот период были приняты: новый Федеральный закон «Об охране окружающей среды»<sup>6</sup>

---

<sup>1</sup> Алексеев С. С. Теория права. М., 1999. – С. 364; *Исаков В. Б.* Механизм правового регулирования // Проблемы теории государства и права: Учебник / Под ред. С.С. Алексеева. М.: Юрид. лит., 1987;

<sup>2</sup> Ноздрачев А. Ф. Современное содержание понятия «административно-правовой режим» // Журнал российского права. 2017. № 2. – С. 98–110.

<sup>3</sup> <http://docs.cntd.ru/document/9010833> дата обращения 31.03.2020 г.

<sup>4</sup> Ряд ученых-правоведов указывали современные проблемы правового регулирования особо охраняемых природных территорий см.: Галиновская Е.А., Кичигин Н.В., Пономарев М.В. Комментарий к Федеральному закону «Об особо охраняемых природных территориях» (постатейный). М., 2006; Экологическое право: учебник для вузов / под ред. С.А. Боголюбова. М., 2009; Защита прав на природные ресурсы: науч.-прак. пособие / под ред. С. А. Боголюбова. М., 2009; и др.

<sup>5</sup> Лунева Е.В. Правовой режим земельных участков в особо охраняемых природных территориях. М.: Статут, 2018. 159 с.

<sup>6</sup> Федеральный закон от 10.01.2002 N 7-ФЗ (ред. от 29.07.2017) «Об охране окружающей среды» Собрание законодательства РФ, 14.01.2002, N 2, ст. 133.

и нормы, регулирующие природопользование, – утверждены новые Земельный<sup>7</sup>, Водный<sup>8</sup> и Лесной кодексы<sup>9</sup> РФ. Можно с уверенностью сказать, что принятие этих нормативных актов серьезно изменило правовой режим природных объектов, которые входят в состав любого особо охраняемой природной территории (далее ООПТ). Однако, на режиме самих особо охраняемых природных территорий, установленном Федеральным законом № 33-ФЗ, это никак не отразилось. За годы его реализации, а время прошло достаточно много, – выявились неточности в самом тексте Закона, затрудняющие его реализацию.

Создать единую и эффективную систему ООПТ сложно изначально не смотря на достаточно большой опыт государственных организаций. Надо отметить, что образование особо охраняемых природных территорий, не имело общей стратегии. Органы государственной власти, органы местного самоуправления при образовании ООПТ, старались защитить особо ценные природные объекты, часто делая это без особой системы.

Однако при принятии законодательства по ООПТ, стало понятно, что без системного подхода к образованию ООПТ не обойтись. Для формирования законодательства необходимо рассматривать ООПТ в связи с иными объектами общего природно-заповедного фонда, важно включение системы ООПТ в общую систему мер по охране окружающей среды. Необходимы общие подходы к управлению ООПТ; выработанные представления о назначении этого природно-заповедного фонда. Законодательство требует и установление сходных охранных режимов в отношении природных объектов, включаемых ООПТ.

Федеральный закон № 33-ФЗ, дает право органам государственной власти субъектов РФ принимать схемы развития ООПТ, и резервировать земли для развития и размещения особо охраняемых

---

<sup>7</sup> Земельный кодекс Российской Федерации от 25.10.2001 N 136-ФЗ (ред. от 29.07.2017) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.11.2017) //Собрание законодательства РФ», 29.10.2001, N 44, ст. 4147,

<sup>8</sup> Водный кодекс Российской Федерации от 03.06.2006 N 74-ФЗ (ред. от 29.07.2017) // Собрание законодательства РФ», 05.06.2006, N 23, ст. 2381

<sup>9</sup> Лесной кодекс Российской Федерации от 04.12.2006 N 200-ФЗ (ред. от 01.07.2017) // Собрание законодательства РФ, 11.12.2006, N 50, ст. 5278

природных территорий. Указанный Закон (ст.4) предусматривает создание кадастра ООПТ. В ст. 58 Федерального закона от 10 января 2002 г. № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды»<sup>10</sup> говорится, что особо охраняемые природные территории в совокупности образуют природно-заповедный фонд. Еще одной предпосылкой для систематизации законодательства и создания ООПТ является Градостроительный кодекс РФ, который требует, чтобы документы территориального планирования содержали материалы о развитии и размещении ООПТ.

С другой стороны, есть мнение Е.А. Галиновской, что самой системности, как части организационного процесса, законодатель не требует. То есть, «в нормативных актах подразумевается, а не императивно устанавливается определенная концепция формирования системы ООПТ в государстве»<sup>11</sup>. То есть, создаются правовые условия образования заповедного фонда как системы ООПТ, но нет жёстких требований к созданию и функционированию каждой ООПТ. Эта «мягкость» законодательства позволяет бороться с искажениями в установлении и соблюдении режимов природных территорий.

Считается, что в целом системный подход в образовании ООПТ – сложное и затратное с точки зрения государства решение проблем заповедного дела, – требуется сделать его эффективным. С точки зрения права, ситуация была следующей: с одной стороны в границах ООПТ закреплялась охрана природных объектов как объектов хозяйствования, с другой – создавались правовые основы развития охраняемых природных территорий. Сегодня, надо разработать и утвердить законодательно общую концепцию и системный подход к организации и управлению ООПТ, есть основания для пересмотра целого ряда положений законодательства об ООПТ, по крайней мере, в целях соотнесения его с вновь принятым природо-ресурсным законодательством. С другой стороны, есть основания опасаться, что при сложившемся отношении к ООПТ преобразования в законодательстве могут произойти с существенными потерями для их режима.

---

<sup>10</sup> СЗ РФ. 2002. № 2. Ст. 133.

<sup>11</sup> См.: Галиновская Е.А Указ. Соч. С. 30.

Административно-правовой режим, если рассматривать его в широком смысле слова – это общий режим деятельности органов государственного управления по реализации возложенных на них полномочий, и назначается он для обеспечения бесперебойного функционирования объектов, имеющих важное государственное значение. Такими объектами и являются и ООПТ, которые требуют четкой концепции образования и функционирования.

Если исходить из проблем Европейского Севера РФ, который граничит с территорией Финляндии, можно указать вопросы, связанные с территориями традиционного природопользования коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока РФ<sup>12</sup>. Есть некоторое противоречие в том, что, как известно, традиционное природопользование – это вид хозяйственной деятельности, и это отражается на административно-правовом режиме ООПТ.

Стоит вопрос об отнесении к территориям природоохранного назначения лечебно-оздоровительных местностей и курортов. Это особые территории, которые надо включать в ООПТ, и им необходима особая охраны со стороны законодательства и государства, но, может быть административно-правовой режим этих территорий должен быть несколько иным.

Одна из правовых проблем действующих ООПТ – это отсутствие четко установленных границ и категории земель особо охраняемых территорий и объектов. Понятно, что при их отсутствии четких границ, возникает проблема охраны и управления объекта. Не решен вопрос как устанавливаются границы ООПТ: по лесному, водному, земельному (как земельного участка) праву, однако, наличие разных пользователей с правовой конструкцией земельного участка не согласуются. Все-таки есть большая необходимость изменение категории земель для образования ООПТ. Может, есть основания выделить ее в такую категорию, как «территория с особым режимом использования»?

Системы управления ООПТ нестабильна, в отсутствие единого федерального управления, вопросы управления ООПТ активно разрабатывают субъекты РФ.

---

<sup>12</sup> Федеральный закон от 7 мая 2001 г. № 49-ФЗ «О территориях традиционного природопользования коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока Российской Федерации» СЗ РФ. 2001. № 20. Ст. 1972.

Во всем мире стремятся создать сеть охраны биологического и ландшафтного разнообразия естественных экосистем.

В соответствии с Федеральным законом «Об особо охраняемых природных территориях», в Российской Федерации установлены следующие категории ООПТ): государственные природные заповедники; национальные парки; государственные природные заказники; памятники природы; дендрологические парки и ботанические сады; лечебно-оздоровительные местности и курорты.

Охраняемые территории Финляндии закреплены в Nature Conservation Act. 1096/1996. (Закон об охране природы от 20 декабря 1996 года)<sup>13</sup>. Целью данного закона является: сохранение биологического разнообразия; сохранить красоту и живописные ценности природы; содействие устойчивому использованию природных ресурсов и природной среды; способствовать осознанию и всеобщему интересу к природе; и содействовать научным исследованиям. Этот закон переносит в финское законодательство Директивы Совета Европы (92/43/ЕЕС) об охране природных мест обитания и дикой фауны и флоры; Директивы о средах обитания, и Директивы Совета Европы (79/409/ЕЕС) об охране диких птиц; Директивы Европейского парламента и Совета Европы (2004/35/ЕС) об экологической ответственности в отношении предотвращения и ликвидации ущерба окружающей среде. В разделе 5 Закона говорится, что понимается под благоприятном природоохранном статусе территории местообитаний дикой фауны и флоры.

Сохраняющийся статус естественной среды обитания считается благоприятным, если ее естественный ареал и территории, которые она охватывает в пределах этого ареала, являются достаточно стабильными для обеспечения долгосрочного сохранения указанной среды обитания и структуры и функций ее экосистемы, а также когда сохраняющийся статус ее типичных видов считается благоприятным. Сохранение вида считается благоприятным, когда вид оказывается способным поддерживать себя на долгий срок. В названном ранее Законе и в Акте о резерватах нетронутых территорий (Act on Wilderness Reserves)<sup>14</sup> выделены следующие категории ООПТ:

---

<sup>13</sup> Nature Conservation Act. 1096/1996. <http://www.finlex.fi/en/laki/kaannokset/1996/en19961096.pdf>.

<sup>14</sup> EU Guidance on the management of wilderness and wild areas in Natura 2000 7.

строгие природные резерваты (Strict nature reserves), национальные парки (National parks); охраняемые болота (Protected mires); охраняемые лесные территории с богатым травяным покровом (Protected herb-rich forest areas); охраняемые старовозрастные леса (Protected old-growth forest areas), резерваты «диких земель» (Wilderness reserves), и ряд других охраняемых территорий.

Финляндия имеет развитую и обширную сеть охраняемых территорий, имеющих природоохранную ценность на Европейском Севере. Государственный совет Финляндии в декабре 2012 г. утвердил новую редакцию Национальной стратегии сохранения и устойчивого использования биоразнообразия. Национальная стратегия и план действий по сохранению биоразнообразия носит название «Сохранение – природа для людей», и охватывает период 2012–2020 гг.<sup>15</sup>

Ядро финской сети ООПТ формируют на государственных землях национальные парки и заповедники. Они основаны на Законе об охране природы и сформировались за десятилетия с 1930-х годов. В настоящее время насчитывается около 550 государственных национальных парков и заповедников площадью 16,800 квадратных км. Национальные парки и заповедники большие – каждый более 1000 га и защищают смесь типичных и угрожаемых финских лесов и болот, внутренних и морских вод, а также сопок на севере, с их экосистемами и ассоциированными видами. Другие установленные национальные заповедники защищают специфические болота, леса и береговую линию экосистем как среды обитания гнездящихся и мигрирующих водоплавающих птиц. Многие охраняемые болота в комплексе имеют и старые леса достаточно обширные (более 1000 га), в то время как многие участки охраняемых местобитаний редких видов небольшие.

Хотя программы Финляндии по охране природы в основном уже реализованы, есть еще 1700 участков, обозначенных решениями Государственного совета Финляндии в 1976–1996 годах и которые ещё не утверждены законом в качестве заповедников – всего их примерно 1000. Они, скорее всего, в ближайшие пять лет будут нормативно утверждены. На частных землях находятся примерно

---

<sup>15</sup> Applying iucn protectected area management categories in Finland. [http://www.metsa.fi/documents/10739/11431/iucn\\_pacat\\_FINLAND.pdf](http://www.metsa.fi/documents/10739/11431/iucn_pacat_FINLAND.pdf)



8700 участков защиты обитания редких видов флоры и фауны. Более 90% частных заповедных мест небольшие (менее 100 га)<sup>16</sup>.

Важную роль в сети охраняемых территорий Финляндии играют так называемые, строгие природные резерваты. Они создаются с целью сохранения и изучения естественного хода природных процессов и явлений, т.е. выполняют природоохранные, научно-исследовательские и эколого-просветительские функции. Административный режим особой охраны строгих природных резерватов Финляндии наиболее соответствует такому административно-правовому режиму государственных природных заповедников в России. В некоторых природных резерватах Финляндии созданы природные тропы, предназначенные не только для научных исследований, но и для познавательного туризма.

В Финляндии образовано 19 строгих природных резерватов площадью 152,7 тыс. га, что составляет 0,45% от общей площади страны. Кроме того, согласно Законодательному Акту о Резерватах «Диких земель» в северной Лапландии образовано 12 резерватов «диких земель». Их площадь 1489 тыс. га, что составляет 4,4% от общей площади Финляндии.<sup>17</sup>

Цель создания сети охраняемых территорий заключается в сохранении достаточного количества репрезентативных и экологически устойчивых участков всех экосистем Финляндии. Охраняемые территории Финляндии, различающиеся по размеру, режиму охраны и местоположению в совокупности образуют взаимодополняющий комплекс. Таким образом, в целом охраняемые земли занимают около 3000 тыс. га, что составляет примерно 9 % территории Финляндии. ООПТ в Финляндии находятся в ведении таких государственных организаций, как Управление лесов и парков (METSÄHALLITUS), Научно-исследовательский институт леса (METLA), Университет г. Хельсинки и Центр сельскохозяйственных исследований. Активное руководство осуществляют муниципалитеты, организации и частные лица. Для осуществления природоохранных функций им необходимы разрешения местного Центра

---

<sup>16</sup> Там же, Applying iucn protected area management categories in Finland. [http://www.metsa.fi/documents/10739/11431/iucn\\_pacat\\_FINLAND.pdf](http://www.metsa.fi/documents/10739/11431/iucn_pacat_FINLAND.pdf)

<sup>17</sup> Тюсов А.В., Лапушкин К.В. Сравнительный анализ сетей охраняемых природных территорий Центра Европейской России и Финляндии. <https://refdb.ru/look/2229880-p2.html>

охраны окружающей среды. И все-таки основным органом управления является Управление лесов и парков (METSÄHALLITUS).

Финляндия, Карелия и Мурманская область – последние места истинной дикой природы в Европе. Леса, озера, горы и национальные парки притягивают ежегодно огромное количество путешественников, которые активно воздействуют на эти дикие места, нарушая природный баланс. Свое влияние оказывает и хозяйственная деятельность – промышленность, транспорт, сельское хозяйство, охота, рыболовство. Сохранить природу для потомков можно только выработав строгие правовые режимы, способствующие не только сохранению, но и приумножению природных богатств России и Финляндии

*Голубчон Бакоевич Санавваров,*  
кандидат юридических наук, доцент  
кафедры конституционного права  
юридического факультета ТГУПБП;  
*sanavvarov@mail.ru*

## **СООТНОШЕНИЕ МЕЖДУНАРОДНО-ПРАВОВОГО И АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ В СФЕРЕ МИГРАЦИИ И МИГРАЦИОННЫХ ПРОЦЕССОВ**

Предлагаемая статья посвящена проблематике правового регулирования соотношения административно-правового и международно-правового регулирования миграционных процессов. Выявлены особенности правового регулирования миграции в контексте как национального (административного) так и международно-правового регулирования.

*Ключевые слова и фразы:* Таджикистан, соотношение, международное право, миграция, правоотношения, процесс, регулирование.

Правовое регулирование миграции и миграционных процессов выступает в качестве основного и эффективного способа проведения миграционной политики не только одного государства, но и всего мирового сообщества. Современное состояние нарастания миграционных процессов имеет глобальный характер ибо: «В усло-

виях глобализации претерпевают изменения не только общие характеристики международных миграционных процессов, но и определяющие их условия»<sup>1</sup>.

На этом основании, проблематику развития миграции и миграционных процессов, их правовой регламентации на наш взгляд следует рассматривать в контексте как административно-правового (национального), так и международно-правового, так как: «Соотношение международно-правового и административно-правового регулирования миграционных отношений продиктовано необходимостью решения проблем сходства, различия, взаимодействия и противоречия указанных видов правового регулирования. Эти проблемные аспекты функционирования процесса правового регулирования общественных отношений в современной науке международного и административного права традиционно рассматриваются в контексте соотношения международного и национального права, а также осуществления норм международного права в национальной правовой системе»<sup>2</sup>.

На наш взгляд, такое соотношение, как система правовых средств регулирования может способствовать реализации норм международного и национального права и содействует гармонизацию как национального, так и международного миграционного законодательства ибо сбалансированность миграционной политики способна «оказывать ощутимое влияние на социально-экономическую обстановку в регионах страны, но и стать весомым аргументом во внешней политике»<sup>3</sup>. По нашему мнению, сбалансированность может позитивно повлиять не только на реализацию нормы миграционного законодательства, но и своевременному обеспечению прав, свобод и законных интересов всех мигрантов.

Очень справедливо пишет по этому поводу С.А. Ковалёв, что «любая национальная идея, чтобы не быть мертворожденной уто-

---

<sup>1</sup> Хабриева Т.Я. Миграционное право: сравнительно-правовое исследование: монография / Т.Я. Хабриева. – М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, 2019. – С. 11.

<sup>2</sup> Жеребцов А.Н. Концепция административно-правового регулирования миграционных отношений в Российской Федерации (комплексный анализ теории и практики). Дисс. ... канд. д-ра юрид. наук. 12.00.14. Москва. 2009.

<sup>3</sup> Хабриева Т.Я. Указ соч. – С. 14.

пией, должна быть частью общечеловеческого идеала, базирующегося на принципах демократии и свободы»<sup>4</sup>. Следовательно, считаем необходимым изначально выявлять место и роль международно-правового регулирования миграции и миграционных процессов в системе современной науки права, так как по этому поводу существуют различные точки зрения<sup>5</sup>.

Существует мнение о том, что в международно-правовой регламентации миграционных процессов имеет место международное миграционное право в качестве самостоятельной отрасли права<sup>6</sup>. Схожая позиция и у Т.Ю. Хабриевой, которая отмечает, что международно-правовое регулирование миграции – это комплексное правовое образование<sup>7</sup>. Иная позиция у А.Н. Жеребцова который приводит, что в истинном смысле не существует термин «международно-правовое регулирование миграционных отношений»<sup>8</sup>. По его мнению, миграционно-правовые отношения – это система отношений, которые возникают между мигрантом и миграционным и/или уполномоченных миграционных органов государственного управления. Он считает, что в любом случае в качестве центрального органа этих правоотношений выступает мигрант и миграционно-правовые отношения на не возникают на межгосударственном уровне, а они «имеют место лишь правоотношения между государствами, выражающиеся в исполнении обязанности предоставить, изменить,

---

<sup>4</sup> Ковалев С.А. Мир, страна, личность. М.: Изограф, 2000. – С. 26. Цит. по: Ковалев А.А. Международная защита прав человека: Учебное пособие. Статут, 2013. Документ предоставлен СПС КонсультантПлюс [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru). Дата сохранения: 12.11.2018.

<sup>5</sup> Киселева Е.В. Особенности правового регулирования вопросов въезда на территорию государства // Киселева Е.В. Международно-правовые предпосылки установления безвизового режима между Россией и ЕС: дис. ... канд.юрид. наук. М., 2007. С. 21–66., См. Кажаяева О.С. Институт реадмиссии в международном праве: дис. ... канд. юрид. наук. М.: РУДН, 2014. С. 78–86.

<sup>6</sup> Пархомова Ю. Источники международного миграционного права // Журнал международного права и международных отношений. 2008. № 3; Тоцкий Н.Н. Введение в миграционное право / отв. ред. Н.А. Михалева. М., 1999. С. 9, 10 (речь об отрасли российского права).

<sup>7</sup> Хабриева Т.Я. Миграционное право России: теория и тактика. М.: Юридическая фирма «Контракт», 2008. С. 1–10.

<sup>8</sup> Жеребцов А.Н. Концепция административно-правового регулирования миграционных отношений в Российской Федерации (комплексный анализ теории и практики). Дисс. ... канд. д-ра юрид. наук. 12.00.14. Москва. 2009. – С. 131.

реализовать или прекратить определенный статус мигранта либо в осуществлении предоставленного международным соглашением права установить определенный миграционный режим или миграционную процедуру на подвластной государству территории»<sup>9</sup>. Однако, вряд ли можно согласиться с мнением указанного автора. Следует особо обратить внимание на тот факт, что миграция как право населения на свободу передвижения – это основополагающее в системе прав, свобод и законных интересов личности и оно закреплено не только в национальном, но и в международном праве<sup>10</sup>. Более того, при выявлении особенностей международно-правового регулирования миграционных процессов надо учесть не только систему существующих международно-правовых актов как механизм их правового регулирования, но и систему их участников, т.е. субъектов международных отношений как государство, международные организации в сфере миграции и т.д. Следовательно, исходя из существующей по своей сложности и глобальности управления миграционных процессов, как результат противоречий между интересами различных факторов системы международных миграционных отношений, мы считаем целесообразным применение международно-правового регулирования миграции и миграционных процессов при выявлении особенностей их правовой регламентации.

Вопросы соотношения международно-правового и административно-правового в сфере миграции предопределяет и рассмотрение проблематики применения нормы международного права в национальном. Нередко говорится и о «безусловном применении» норм международного права к внутренним отношениям. Указанный факт «порождает несколько вопросов: применяется ли международный договор помимо национальной правовой системы собственной силой; действует ли международный договор как самоисполнимый акт, не требующий издания внутригосударственного решения; является ли обязательным условием применения к внутренним отношениям правил международного договора их трансформация во внутригосударственные нормы»<sup>11</sup>.

---

<sup>9</sup> Жеребцов А.Н. Указ соч. – С. 128.

<sup>10</sup> Варячева Т.В. Международно-правовые стандарты в сфере регулирования права на свободу передвижения, выбора места пребывания и жительства и их имплементация в странах евразийского экономического союза // Международное сотрудничество. Труды Академии управления МВД России. 2016. № 1 (37). – С. 95–99.

<sup>11</sup> Звеков В.П. Международное частное право: Учебник. М.: Юрист, 2004. С. 75.

В отношении воздействия международно-правовых норм на общественные отношения (национальные) существуют различные научные позиции. Основопологающей в этом отношении была и есть доктрина «трансформации»<sup>12</sup>. В соответствии с ней, международно-правовая норма не может непосредственно регулировать общественные отношения и приобретает юридическую силу в результате трансформации в нормах внутригосударственного права. В этой связи, как приводят А.М. Джумагулов и Б.А. Шакиров: «Государственное регулирование миграционных процессов осуществляется с учетом складывающихся тенденций как в сфере внутригосударственной, так и внешней миграции, и включает в себя: нормативно – правовую базу; специализированные государственные миграционные службы; двусторонние и многосторонние межгосударственные соглашения по миграции. При этом, государство, как правило, при разработке соответствующего национального законодательства и осуществлении миграционной политики ориентируется на основные международные стандарты, касающиеся прав мигрантов»<sup>13</sup>. Соответственно, национальные законы и другие нормативные акты приводятся в соответствии с требованиями основополагающих норм и принципов международного права.

В Республике Таджикистан в соответствии со ст. 10 Конституции РТ: «Международные правовые акты, признанные Таджикистаном, являются составной частью правовой системы республики. В случае несоответствия законов республики признанным международным правовым актам, применяются нормы международных правовых актов»<sup>14</sup>.

Более того, включение международно-правовых договоров в систему права РТ уточнены в нормах Закона РТ «О международ-

---

<sup>12</sup> Усенко Е.Т. Формы регулирования социалистического международного разделения труда. М., 1965. С. 124–169; Лунц Л.А. Курс международного частного права: В 3 т. М., 2002. С. 54.

<sup>13</sup> Джумагулов А. М., Шакиров Б. А., Формирование и развитие правовой политики Киргизской Республики в сфере внешней миграции // Бюллетень науки и практики. Т. 4. № 5. 2018 г. – С. 509. (509–517) [Электронный ресурс]: Режим доступа: URL: <https://elibrary.ru/item.asp?id=34976941> (Дата обращения 27.09.19).

<sup>14</sup> Конституция Республики Таджикистан от 06.11.1994. С изменениями и дополнениями от 1999 г., 2003 г. и от 22 мая 2016 г. [Электронный ресурс] / Режим доступа: URL: <http://mmk.tj>.

ных договорах Республики Таджикистан» согласно которой международный договор считается как международный правовой акт, который признан Таджикистаном, заключенный с иностранным государством (иностранными государствами) или международной организацией (международными организациями) в письменной форме и регулируемый международным правом независимо от того, содержится ли такой договор в одном документе или в нескольких связанных между собой документах, а также независимо от его конкретного названия. Доказательством также могут выступать и нормы ст. 18 указанного закона в соответствии которых международный договор подлежит обязательному и добросовестному выполнению Республикой Таджикистан<sup>15</sup>.

Таким образом, считаем обоснованной позицию таджикского законодателя, согласно которой правила норм международных договоров Республики Таджикистан, как было сказано, «трансформируются» во внутренние правовые нормы «и могут применяться к внутренним отношениям, не меняя своей изначальной природы, оставаясь международно-правовыми нормами. Иными словами, обращение к правовой фикции «трансформации» для объяснения механизма применения международно-правовой нормы к внутренним отношениям оказывается излишним<sup>16</sup>.

В этой связи считаем, что «трансформация» норм международного права определяют их прямой применению со стороны уполномоченных органов договаривающихся государств на их территории. В Республике Таджикистан Президент Республики Таджикистан или Правительство Республики Таджикистан принимают меры по обеспечению выполнения международных договоров и определяют должностное лицо или ведомство, на которое возлагается контроль реализации международных договоров.

В пределах своих полномочий, государственные органы обеспечивают выполнение обязательств и осуществление прав Республики Таджикистан, вытекающих из международных договоров, а также наблюдают за выполнением другими участниками международных договоров их обязательств. Соответственно, общее

---

<sup>15</sup> Закон РТ «О международных договорах Республики Таджикистан» от 23 июля 2016 года, № 1326 [Электронный ресурс] / Режим доступа: URL: <http://mmk.tj>.

<sup>16</sup> Звекон В.П. Указ соч.

наблюдение за выполнением международных договоров Республики Таджикистан осуществляет Министерство иностранных дел Республики Таджикистана мониторинг обеспечения выполнения международных договоров осуществляется в порядке, определенном Министерством иностранных дел Республики Таджикистан<sup>17</sup>.

Итак, обобщая анализ соотношения административно-правового и международно-правового регулирования миграционных процессов можно прийти к выводу, что нормы, которые включены в систему норм международного права, подлежат осуществлению как на межгосударственном, так и на национальном уровне. Они предопределяют применения нормы международного права в национальном правотворчестве путём указания конкретных мер по их осуществлению.

*Диана Мядхатовна Мустафина-Бредихина,*

*кандидат юридических наук,  
старший преподаватель кафедры административного и финансового права  
Российского университета  
дружбы народов;  
diana-mus@yandex.ru*

## **О ПРОБЛЕМЕ РАЗГРАНИЧЕНИЙ ПОНЯТИЙ «МЕДИЦИНСКАЯ ПОМОЩЬ» И «МЕДИЦИНСКАЯ УСЛУГА» ПРИ ПРИВЛЕЧЕНИИ К АДМИНИСТРАТИВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ МЕДИЦИНСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ**

В статье раскрывается проблема применения терминов «медицинская помощь» и «медицинская услуга», доказывается необходимость введения административной ответственности только за нарушение система-

---

<sup>17</sup> Ст. 18 Закон РТ «О международных договорах Республики Таджикистан» от 23 июля 2016 года, № 1326 [Электронный ресурс] / Режим доступа: URL: <http://mmk.tj>.



тизированных обязательных требований, предъявляемых к качеству медицинской помощи, а также ограничения области применения термина «медицинская услуга».

*Ключевые слова и фразы:* медицинская помощь, медицинская услуга, порядки оказания медицинской помощи, нарушение обязательных требований, медицинская деятельность, административная ответственность.

В соответствии со статьей 41 Конституции Российской Федерации каждый имеет право на охрану здоровья и медицинскую помощь, и задача государства, прежде всего, обеспечить любому лицу, находящемуся на территории нашей страны, возможность получения качественной медицинской помощи в организациях как государственной, муниципальной, так и частной систем здравоохранения.

Однако на сегодняшний день в законодательстве сложилась правовая неопределенность, связанная с наличием двух понятий: «медицинская помощь» и «медицинская услуга», которые в правоприменительной практике вступают в определенное противоречие и затрудняют оценку непосредственно качества медицинской помощи, а также делает невозможным привлечение к административной ответственности должностных лиц и медицинские организации за нарушение обязательных требований, предъявляемых к качеству медицинской помощи.

В ст. 2 Федерального закона от 21.11.2011 г. № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации» даны следующие определения: «медицинская помощь – комплекс мероприятий, направленных на поддержание и (или) восстановление здоровья и включающих в себя предоставление медицинских услуг»; медицинская услуга – медицинское вмешательство или комплекс медицинских вмешательств, направленных на профилактику, диагностику и лечение заболеваний, медицинскую реабилитацию и имеющих самостоятельное законченное значение»<sup>1</sup>. Анализ указанной понятий позволяет предположить, что законодатель определил медицинскую услугу как составляющую часть оказания медицинской помощи пациенту. Экономическую природу понятия

---

<sup>1</sup> См. Федеральный закон Российской Федерации от 21.11.2011 г. № 323-ФЗ «Об основах охраны здоровья граждан в Российской Федерации» // СЗ РФ. 2011. № 48. Ст. 6724.

«медицинская услуга» подтверждает приказ Минздрава России от 13.10.2017 N 804н «Об утверждении номенклатуры медицинских услуг»<sup>2</sup>, данная номенклатура представляет собой систематизированный перечень кодов и наименований медицинских услуг в здравоохранении. Номенклатура применяется при разработке стандартов медицинской помощи, которые, в свою очередь, в соответствии с п. 14 ст. 37 Федерального закона № 323-ФЗ включают в себя усредненные показатели частоты предоставления и кратности применения, в том числе медицинских услуг. При таком подходе медицинская услуга должна рассматриваться прежде всего как расчётная единица для количественной оценки медицинской помощи и расчёта ее стоимости, в то время как медицинская помощь, как отмечает Н.Л. Улаева, имеет неизменную основу, недоступную основам рынка или властным установлениям: она подчиняется только правилам медицины и представлениям о нравственности, сложившимся в обществе<sup>3</sup>.

Однако по факту в законодательстве смешались понятия «медицинская помощь» и «медицинская услуга» при введении в том же Федеральном законе № 323-ФЗ понятия «платные медицинские услуги» и указании на применение к ним положений Закона Российской Федерации от 7 февраля 1992 года N 2300-1 «О защите прав потребителей» (п. 8 ст. 84 Федерального закона № 323-ФЗ). Более того, пунктом 9 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 28.06.2012 N 17 «О рассмотрении судами гражданских дел по спорам о защите прав потребителей» определено, что к отношениям по предоставлению гражданам медицинских услуг, оказываемых медицинскими организациями в рамках добровольного и обязательного медицинского страхования, применяется законодательство о защите прав потребителей<sup>4</sup>. Таким образом действие законодательства о защите прав потребителей распространилось на сферу обязательного

---

<sup>2</sup> См. Приказ Минздрава России от 13.10.2017 N 804н «Об утверждении номенклатуры медицинских услуг» // Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>, 08.11.2017.

<sup>3</sup> См.: Улаева Н.Л. Российские медицинские услуги: специфика и проблемы правового регулирования // Общество и право, 2015, № 2(50), С. 50.

<sup>4</sup> См.: Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 28.06.2012 N 17 «О рассмотрении судами гражданских дел по спорам о защите прав потребителей» // «Бюллетень Верховного Суда РФ», N 9, сентябрь, 2012.

медицинского страхования, где контроль за финансированием медицинской деятельности осуществляется страховыми медицинскими организациями, а также публичными организациями – территориальными фондами обязательного медицинского страхования, т.е. фактически под контролем государства. Это влечет за собой следующую проблему, а именно: при проведении медико-экономической экспертизы страховыми организациями или экспертами фондов ОМС осуществляется проверка объемов предъявленных к оплате медицинских услуг записям в первичной медицинской документации и учетно-отчетной документации медицинской организации (п. 4. ст. 40 Федерального закона от 29.11.2010 N 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации»<sup>5</sup>). При выявлении нарушений в рамках проведения контроля объемов, сроков, качества и условий предоставления медицинской помощи, на медицинские организации накладываются штрафные санкции во внесудебном порядке, что, однако не препятствует пациентам обращаться за возмещением вреда, причиненного здоровью, в рамках гражданского судопроизводства. Таким образом, применяя положения законодательства о защите прав потребителей, медицинские организации дважды отвечают за одни и те же недостатки, выявленные при оказании медицинской помощи пациенту.

Законодатель, очевидно, сознательно разделяет понятие «медицинская услуга» и «медицинская помощь», говоря о платной и бесплатной медицине. Так, в абз. 2 п. 27 Правил предоставления медицинскими организациями платных медицинских услуг<sup>6</sup> установлено, что «в случае если федеральным законом, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации предусмотрены обязательные требования к качеству медицинских услуг, качество предоставляемых платных медицинских услуг должно соответствовать этим требованиям». Однако такие требования для платных медицинских услуг не установлены, а установлены критерии качества оказания медицинской помощи<sup>7</sup>, где законодатель избегает термина «медицинская услуга», обозначив, что критерии

---

<sup>5</sup> См.: Федеральный закон от 29.11.2010 N 326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации» // «Парламентская газета», N 64, 10–16.12.2010.

<sup>6</sup> См.: Постановление Правительства РФ от 04.10.2012 N 1006 «Об утверждении Правил предоставления медицинскими организациями платных медицинских услуг» // «Российская газета», N 233, 10.10.2012

<sup>7</sup> См.: Приказ Минздрава России от 10.05.2017 N 203н «Об утверждении критериев оценки качества медицинской помощи».

оценки качества «применяются при оказании медицинской помощи в медицинских и иных организациях, осуществляющих медицинскую деятельность, имеющих лицензию на медицинскую деятельность, полученную в порядке, установленном законодательством Российской Федерации», а следовательно, на все организации, оказывающие медицинскую помощь, независимо от источника ее финансирования. Кроме того, Федеральным законом № 323-ФЗ и Правилами предоставления медицинскими организациями платных медицинских услуг прямо установлено, что при предоставлении платных медицинских услуг должны соблюдаться порядки оказания медицинской помощи, утвержденные Минздравом России.

Говоря об административной ответственности при оказании медицинской помощи, можно отметить, что в настоящее время она носит разрозненный характер, несмотря на наличие в КоАП РФ отдельной главы 6 (Административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность). Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях содержит единственную статью 11.32, устанавливающую административную ответственность в виде штрафа за нарушение обязательных требований, предъявляемых к качеству медицинской деятельности (не помощи и, тем более, не услуг!), в части установленного порядка проведения обязательного медицинского освидетельствования водителей транспортных средств (кандидатов в водители транспортных средств) либо обязательных предварительных, периодических, предрейсовых или послерейсовых медицинских осмотров. Указанные обязательные требования содержатся в соответствующих приказах Минздрава России<sup>8</sup>. Ответственность же за нарушение иных обязательных требований, содержащихся в приказах Минздрава России, утвердивших порядки оказания медицинской помощи, до настоящего времени не

---

<sup>8</sup> См.: Приказ Минздрава России от 15.06.2015 № 344н «О проведении обязательного медицинского освидетельствования водителей транспортных средств (кандидатов в водители транспортных средств)» (вместе с «Порядком проведения обязательного медицинского освидетельствования водителей транспортных средств (кандидатов в водители транспортных средств)», «Порядком выдачи медицинского заключения о наличии (об отсутствии) у водителей транспортных средств (кандидатов в водители транспортных средств) медицинских противопоказаний, медицинских показаний или медицинских ограничений к управлению транспортными средствами») // Российская газета. № 58. 2016.

определена, как нет административной ответственности за нарушение обязательных требований, предъявляемых к медицинским услугам, как и самих обязательных требований...

Таким образом, признавая публичный интерес государства в сфере охраны здоровья граждан (определенный в Конституции Российской Федерации), имеет место определенный дисбаланс в законодательстве между термином «медицинская помощь», который подразумевает ее условно «бесплатное» получение, и понятием «медицинские услуги», которое скорее соотносится с возмездным их оказанием. Следовательно, для введения административной ответственности за нарушение обязательных требований, предъявляемых к качеству медицинской помощи, необходимо законодательно определить, что независимо от источника финансирования (который в данном случае носит второстепенный характер), термин «медицинская помощь» является единым; систематизировать и категорировать обязательные требования, предъявляемые к качеству медицинской помощи, а также исключить применение к оказанию медицинской помощи законодательства о защите прав потребителей, переведя ответственность в плоскость публичного права, сохранив за пациентом право на возмещение морального вреда и вреда здоровью в порядке гражданского судопроизводства.

*Мария Евгеньевна Жукова,*

*старший преподаватель кафедры  
административного и финансового права*

*Российского университета*

*дружбы народов;*

*mzh.law@gmail.com*

## **УПРАВЛЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ – СОБСТВЕННИКА ЦЕЛЕВОГО КАПИТАЛА: ПУБЛИЧНО-ПРАВОВОЙ АСПЕКТ**

В статье анализируется модель управления деятельностью некоммерческой организации – собственника целевого капитала, проблемы правового статуса совета по использованию целевого капитала, предлагаются пути их решения.

*Ключевые слова и фразы:* целевой капитал некоммерческой организации; эндаумент; управление деятельностью некоммерческой организации.

Достижение общепользовательских целей формирования и использования целевого капитала некоммерческой организации (эндаумента) представляется возможным при обеспечении высокого уровня качества управления деятельностью некоммерческой организации – собственника целевого капитала. Особенности управления деятельностью некоммерческой организации – собственника целевого капитала в контексте административно-правового и финансово-правового регулирования до настоящего времени не изучены. Особое значение в этой связи приобретает исследование правового статуса органов некоммерческой организации – собственника целевого капитала и юридически значимых последствий принимаемых и реализуемых ими решений в контексте целевого использования<sup>1</sup> пожертвований, передаваемых на формирование и пополнение целевого капитала, предоставления налоговых льгот жертвователям и получателям дохода от целевого капитала<sup>2</sup>, достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и публичной нефинансовой отчетности<sup>3</sup> некоммерческих организаций – собственников целевого капитала как субъектов публичного права<sup>4</sup>.

---

<sup>1</sup> Целевое расходование денежных средств и использование иного имущества некоммерческими организациями в соответствии с уставными целями данных организаций и законодательством Российской Федерации является предметом государственного контроля (надзора), осуществляемого Министерством юстиции Российской Федерации.

<sup>2</sup> В соответствии со ст. 2 Закона «О целевом капитале» под доходом от целевого капитала понимается доход от доверительного управления имуществом, составляющим целевой капитал, а также часть имущества, составляющего целевой капитал, определяемая в соответствии с Законом «О целевом капитале», которые передаются получателям дохода от целевого капитала.

<sup>3</sup> См., например: Жукова М.Е. К вопросу о публичной нефинансовой отчетности некоммерческой организации – собственника целевого капитала // Глобализация и публичное право: материалы Международной научно-практической конференции. Москва, 27 октября 2017 г. – Москва: РУДН, 2018. С. 97–105.

<sup>4</sup> См., например: Ястребов О.А. Некоммерческие организации как субъекты публичного права : учебное пособие: [для студентов-юристов специальности «Юриспруденция»] / О. А. Ястребов. Москва, 2009.

Структура органов некоммерческой организации – собственника целевого капитала (далее – *НКО-собственник ЦК*) определяется ГК РФ, специальными законами и уставом юридического лица, является *трёхуровневой* и в обязательном порядке включает в себя: *высший коллегиальный орган управления, совет по использованию целевого капитала и исполнительный орган управления* (коллегиальный и (или) единоличный).

Структура органов *НКО-собственника ЦК*, создаваемых в различных организационно-правовых формах<sup>5</sup>, может различаться с учётом их специфики<sup>6</sup> и пожеланий учредителей. В *специализированной организации* управления целевым капиталом<sup>7</sup>, создаваемой в организационно-правовой форме фонда, (далее – *специализированная организация*) функции совета по использованию целевого капитала осуществляет попечительский совет<sup>8</sup>.

Наличие в структуре органов *НКО-собственника ЦК* совета по использованию целевого капитала является отличительной особенностью модели управления<sup>9</sup> деятельностью данного вида некоммерческих организаций.

Федеральный закон от 30.12.2006 № 275-ФЗ (ред. от 23.07.2013) «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций»<sup>10</sup> (далее – Закон «О целевом капи-

---

<sup>5</sup> НКО-собственник ЦК может создаваться в организационно-правовой форме фонда, автономной некоммерческой организации, общественной организации, общественного фонда или религиозной организации.

<sup>6</sup> При формировании структуры органов НКО-собственника ЦК, как правило, учитываются выбранная учредителями модель целевого капитала, организационно-правовая форма, цель создания и виды деятельности организации.

<sup>7</sup> Специализированная организация управления целевым капиталом передаёт доход от целевого капитала в пользу других некоммерческих организаций-получателей дохода; неспециализированная организация управления целевым капиталом является единственным получателем дохода от целевого капитала.

<sup>8</sup> См. ст. 9 Закона «О целевом капитале».

<sup>9</sup> См., например: Соловьёва С.В. Модели управления деятельностью некоммерческого юридического лица // Журнал российского права. 2017. № 3. С. 73–81.

<sup>10</sup> Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, № 1 (1 ч.), ст. 38 // <http://www.szrf.ru/szrf/oglavlenie.phtml?md=1&nb=100&year=2007>

тале») разграничивает компетенцию *высшего коллегиального органа управления*<sup>11</sup> и *совета по использованию целевого капитала* одновременно формируя неопределённость в отношении обязательности исполнения решений, принимаемых советом по использованию целевого капитала, для других органов *НКО-собственника ЦК* и её работников.

Например, реализация советом по использованию целевого капитала полномочий по предварительному согласованию, предварительному утверждению и подготовке предложений<sup>12</sup>, предусмотренных частью 4 статьи 9 Закона «О целевом капитале», не влечёт юридически обязывающих последствий для высшего коллегиального и других органов *НКО-собственника ЦК*.

Принимая во внимание (1) отсутствие в законодательстве чётких и сбалансированных требований к формированию высшего коллегиального органа *НКО-собственника ЦК* (например, отсутствие требований к образованию и опыту работы членов высшего коллегиального органа; то, что в специализированной организации высший орган управления (при отсутствии закреплённых в уставе полномочий учредителя) вправе избирать сам себя), а также (2) установленные Законом «О целевом капитале» требования к формированию совета по использованию целевого капитала<sup>13</sup>, которые не включают в себя требования к образованию и опыту работы членов совета по использованию целевого капитала, возможно поставить

---

<sup>11</sup> Исключительная компетенция высшего органа управления *НКО-СЦК* устанавливается в ст. 8 Закона «О целевом капитале» и иными специальными законами, регулирующими деятельность соответствующего вида некоммерческих организаций и в целом схожа с компетенцией общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества.

<sup>12</sup> Предварительное согласование финансового плана некоммерческой организации и изменений в него; предварительное одобрение стандартной формы договора пожертвования, заключаемого с жертвователям при публичном сборе денежных средств; подготовка предложений о полномочиях совета по использованию целевого капитала для их утверждения высшим коллегиальным органом управления *НКО-собственника ЦК*.

<sup>13</sup> В соответствии с ч. 5 ст. 9 Закона «О целевом капитале» совет по использованию целевого капитала формируется из представителей *НКО-собственника ЦК*, жертвователи и получателей дохода от целевого капитала (их представителей), а также граждан и представителей организаций, имеющих заслуги перед обществом, авторитет и (или) достижения в сфере деятельности, соответствующей уставным целям деятельности *НКО-собственника ЦК*.



под сомнение качество управления некоммерческой организацией, аккумулирующей значительные фонды денежных средств и иных активов на основе привлекаемых пожертвований для достижения общеполезных целей.

Представляется, что в состав указанных коллегиальных органов помимо персон, имеющих заслуги перед обществом, авторитет и (или) достижения в сфере деятельности<sup>14</sup> *НКО-собственника целевого капитала*, должны входить профессиональные финансисты и юристы, обладающие необходимыми знаниями и профессиональным опытом для оценки финансовых и правовых последствий решений органов управления, иницируемых, например, заслуженными деятелями культуры и (или) спортсменами.

С учётом того, что численный и персональный состав совета по использованию целевого капитала утверждается высшим коллегиальным органом управления *НКО-собственника ЦК*<sup>15</sup>, вызывает сомнение как независимость членов совета по использованию целевого капитала при принятии ими решений, так и баланс интересов участников правоотношений в сфере формирования и использования целевых капиталов некоммерческих организаций.

Для *специализированной организации* представленная в Законе «О целевом капитале» модель управления также влечёт возникновение проблем, связанных с реализацией *попечительским советом, осуществляющим функции совета по использованию целевого капитала*, полномочий по надзору за деятельностью такой некоммерческой организации, принятием другими органами специализированной организации решений и обеспечением их исполнения, контролю за использованием средств организации и соблюдением законодательства, предусмотренных ст. 7 Федерального закона от 12.01.196 N 7-ФЗ (ред. от 02.12.2019) «О некоммерческих

---

<sup>14</sup> В соответствии со ст. 3 Закона «О целевом капитале» к таким сферам относятся сфера образования, науки, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта (за исключением профессионального спорта), искусства, архивного дела, социальной помощи (поддержки), охраны окружающей среды, оказания гражданам бесплатной юридической помощи и осуществления их правового просвещения, а также в целях функционирования общероссийского обязательного общедоступного телеканала общественного телевидения.

<sup>15</sup> См. ст. 8 Закона «О целевом капитале».

организациях»<sup>16</sup>. А возможность создавать отдельный совет по использованию целевого капитала для каждого целевого капитала (при формировании организацией нескольких целевых капиталов), предусмотренная частью 3 статьи 9 Закона «О целевом капитале», приближает *НКО-собственника ЦК* к управленческому коллапсу, негативные финансовые и правовые последствия которого весьма вероятны.

Решения заседаний коллегиальных органов *НКО-собственника ЦК* оформляются протоколами, к которым применяются общие требования к оформлению решений собраний<sup>17</sup>. Вместе с тем, не все некоммерческие организации уделяют должное внимание юридической технике при оформлении протоколов заседаний высшего коллегиального органа управления и совета по использованию целевого капитала, допуская неточности или ошибки в формулировках принятых решений и (или) соблюдении общих требований к оформлению решений собраний, влекущие за собой нарушение специального правового режима активов, составляющих целевой капитал, ошибки в бухгалтерском (финансовом) учете и публичной нефинансовой отчетности и (или) необоснованное применение налоговых льгот участниками правоотношений в сфере формирования и использования целевых капиталов некоммерческих организаций.

Допущенная законодателем необязательность исполнения решений совета по использованию целевого капитала (в указанных выше случаях); зависимость совета по использованию целевого капитала от высшего органа управления *НКО-собственника ЦК*; совмещение в одном органе *специализированной организации* функций попечительского совета и совета по использованию целевого капитала; отсутствие законодательно закреплённых требований к образованию и опыту работы членов высшего коллегиального органа и совета по использованию целевого капитала; недостаточная проработка решений коллегиальных органов *НКО-собственника ЦК* и ошибки в фиксации принятых решений в протоколах заседаний, вместе и по отдельности создают риск некачественного управления

---

<sup>16</sup> Официальный интернет-портал правовой информации / URL: <http://www.pravo.gov.ru> (дата обращения: 20.03.2020).

<sup>17</sup> См. главу 9.1 Гражданского кодекса Российской Федерации // [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_5142/](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/).

деятельностью некоммерческой организации – собственника целевого капитала, реализация которого может повлечь нарушение не только частных, но и публичных интересов<sup>18</sup>.

Минимизация указанного риска затруднительна в условиях, когда правовые нормы, регулирующие порядок формирования органов *НКО-собственника ЦК*, их функции и компетенцию, рассредоточены по разным источникам – Гражданскому кодексу РФ, специальным законам, регулирующим деятельность пяти организационно-правовых форм в которых возможно создание *НКО-собственника ЦК*, а также уставам этих организаций.

С учётом изложенного представляется целесообразным внесение в Закон «О целевом капитале» изменений и дополнений, которые устранят имеющиеся противоречия и обеспечат подробную правовую регламентацию управления деятельностью *НКО-собственника ЦК* на законодательном уровне.

Модель управления *НКО-собственника ЦК* подлежит дополнительной проработке в целях обеспечения независимости совета по использованию целевого капитала от высшего органа управления, в том числе при реализации контрольных (надзорных) функций совета.

В условиях недостаточной правовой регламентации и при отсутствии методических рекомендаций по вопросам управления деятельностью некоммерческих организаций, рекомендуется при создании *НКО-собственника ЦК* включать в устав (1) положения о требованиях к образованию и опыту работы членов высшего коллегиального органа и совета по использованию целевого капитала, с учётом цели создания и сферы деятельности организации; (2) закреплять обязательность исполнения решений совета по использованию целевого капитала другими органами и работниками организации как минимум, при реализации контрольных (надзорных) функций совета.

Принятие мер, направленных на повышение качества управления деятельностью *НКО-собственника ЦК*, позволит решить междисциплинарные проблемы, возникающие в сфере корпоративного, финансового и административного права, совершенствовать

---

<sup>18</sup> Например, нарушение целевого использования пожертвования, нарушение прав благополучателя, недостоверность бухгалтерской (финансовой) отчётности и (или) необоснованное применение налоговой льготы.

государственный контроль и обеспечить защиту прав и законных интересов участников правоотношений в сфере формирования и использования целевых капиталов некоммерческих организаций.

*Залифа Мажитовна Баймуратова,  
старший преподаватель кафедры  
административного и финансового права  
Юридического института РУДН;  
baymuratova\_zm@pfur.ru*

## **РОЛЬ САМОРЕГУЛИРУЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ В ПУБЛИЧНОМ УПРАВЛЕНИИ ЭКОНОМИКОЙ**

В статье анализируется роль саморегулируемых организаций в публично-правовом регулировании предпринимательской и профессиональной деятельности. Рассматриваются формы взаимодействия государственного регулирования с саморегулированием. Подчёркивается роль саморегулируемых организаций как «связующего звена» между государством и предпринимателями, обеспечивающего реализацию комплексных административно-правовых режимов в определенных сферах экономики.

*Ключевые слова:* саморегулируемые организации; саморегулирование; публичное управление экономикой; управленческие функции государства; сорегулирование.

Осуществляемая в рамках административной реформы масштабная работа по снижению административных барьеров, направленная на создание и функционирование саморегулируемых организаций, повлекла их активное вовлечение в систему публичного управления экономикой, в результате чего саморегулируемые организации, основанные на обязательном членстве (обязательное саморегулирование), получили преобладающее распространение в отечественной практике<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> Например, опрошенные Минэкономразвития России эксперты указали, что введение саморегулирования оказало положительное, хотя и не слишком существенное, влияние на качество и безопасность работ, которые выполняются членами саморегулируемых организаций / Доклад Минэкономразвития России «О результатах ежегодного мониторинга деятельности саморегулируемых организаций в отраслях экономики и сегментах рынка». М., 2016. С. 27

Передача функций государства негосударственным организациям – это актуальная конституционная и административно-правовая задача, затрагивающая интересы всего общества. Управленческие функции государства, если это целесообразно, на основании закона, могут быть переданы субъектам, не являющимся органами публичной власти. Рассмотрение на теоретическом и практическом уровнях юридических условий и процедур такого делегирования функций напрямую способствует формированию и развитию общественных отношений в сфере саморегулирования предпринимательской деятельности, имеющего природу, отличную от традиционно понимаемого государственного управления экономикой<sup>2</sup>.

Основная цель функционирования саморегулируемых организаций состоит в том, чтобы компетентно принять на себя функцию государственных органов в сфере контроля и надзора за предпринимательской и профессиональной деятельностью. Уже на конец 2019 года отечественные субъекты в различных сферах предпринимательской деятельности объединились в более чем 353 саморегулируемые организации и объединения СРО (из них: СРО строителей – 313, СРО проектировщиков – 205, СРО изыскателей – 44, СРО – оценщиков – 17, СРО арбитражных управляющих – 67, СРО аудиторов – 6, СРО медиаторов – 3, СРО кадастровых инженеров – 16, СРО в сфере финансового рынка – 20, СРО по энергоаудитам – 152, другие СРО – 507, объединения СРО – 7)<sup>3</sup>.

Государственное регулирование и саморегулирование могут иметь самый разнообразный характер форм взаимодействия, который зависит от вида предпринимательской и профессиональной деятельности<sup>4</sup>. Если мы обратимся к ст. 22 Федерального закона «Об оценочной деятельности», согласно которой саморегулирование

---

<sup>2</sup> Баймуратова З.М. Саморегулируемые организации в сфере предпринимательской деятельности: административно-правовой аспект: автореф. дис.канд. юрид. наук. М., РУДН, 2010. С.14

<sup>3</sup> Саморегулируемые организации. SRU.SU //sro.su/index.php?option=com\_sobi2&Itemid=40 (дата обращения 18.04.2020 г.)

<sup>4</sup> Егорова М.А. К вопросу о правовом статусе саморегулируемых организаций в Российской Федерации. Право и экономика. 2016. № 5 (339). С. 11–22 // <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=29208486>

оценочной деятельности дополняется государственным регулированием<sup>5</sup>. Так, Градостроительный кодекс РФ и Закон о несостоятельности предусматривают обязательное саморегулирование. Предусмотрены формы регулирования с двойным государственным контролем. Например, в соответствии с Федеральным законом «О Центральном Банке Российской Федерации» одновременно осуществляется и лицензирование деятельности некредитных организаций, и контроль за саморегулируемыми организациями некредитных организаций<sup>6</sup>.

Однако в действующих нормативных правовых актах отсутствует единый подход к пониманию административно-правового статуса саморегулируемых организаций и его отличия от статуса других типов объединения бизнеса, обязательности членства для участников рынка в организациях саморегулирования, пределов и мер контроля органов исполнительной власти за СРО и т.п. В силу того, что саморегулируемые организации совмещают три основные функции – выработка правил и стандартов предпринимательской деятельности, контроль за соблюдением этих правил и привлечение к ответственности за их нарушение – велика вероятность возникновения правовых коллизий в сфере публичного управления предпринимательской и профессиональной деятельностью<sup>7</sup>.

Правоприменительная практика в сфере действия саморегулируемых организаций порождает различного рода юридические конфликты, в т.ч. и публично-правовые, и ставит перед наукой административного права новые вопросы. Наличие этих конфликтов требует всестороннего анализа их причин, определения оптимальных путей и форм их разрешения и совершенствования действующего законодательства.

Несомненно, что саморегулируемые организации являются «связующим звеном» между государством и предпринимателями,

---

<sup>5</sup> Федеральный закон от 29.07.1998 N 135-ФЗ (ред. от 18.03.2020) «Об оценочной деятельности в Российской Федерации» // <http://www.consultant.ru>.

<sup>6</sup> Федеральный закон от 13.07.2015 N 223-ФЗ (ред. от 28.11.2018) «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка» // <http://www.consultant.ru>.

<sup>7</sup> Баймуратова З.М. Саморегулируемые организации в сфере предпринимательской деятельности: административно-правовой аспект: автореф. дис.канд. юрид. наук. М., 2010. С. 25.

обеспечивают реализацию комплексных административно-правовых режимов в определенных сферах экономики<sup>8</sup>. В некоторых случаях законы прямо предусматривают передачу саморегулируемым организациям государственных полномочий (например, ч. 1 ст. 7 Федерального закона от 13.07.2015 N 223-ФЗ «О саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка»), допуск руководителей саморегулируемой организации и ее членов к государственной тайне (п. 1 ст. 20.2 Федерального закона от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)», участие саморегулируемых организаций в лицензировании (ч. 3 ст. 201 Жилищного кодекса Российской Федерации).

Использование саморегулирования наряду с государственным регулированием и сорегулированием, призвано интегрировать усилия государства и общества в направлении устойчивого развития экономики<sup>9</sup>. В настоящий момент представляется затруднительным оценить достоверные экономические показатели, указывающие на положительное воздействие законодательства о саморегулировании на снижение бюджетных затрат, связанных с передачей части государственных полномочий саморегулируемым организациям и контролем за деятельностью участников саморегулируемых организаций, а также сокращения административных барьеров.

Отмечается ряд негативных аспектов, связанных с саморегулированием, одними из которых являются:

- мнение общества о том, что саморегулируемые организации не могут обеспечивать интересы потребителей;
- существованием чрезмерно завышенных требований ко вступлению в члены саморегулируемой организации, которая приводит к ограничению доступа новых субъектов предпринимательства на рынок (повышение административных барьеров для входа на соответствующий рынок);

---

<sup>8</sup> Богомолова Т.П. Неправительственные саморегулируемые организации как институт становления гражданского общества в современной России: социологический анализ: автореф. дис. ... канд. соц. наук. М., 2006. С. 45.

<sup>9</sup> Крючкова П.В. Саморегулирование как дискретная институциональная альтернатива регулирования рынков: дис. ... докт. экон. наук. М., 2006. С. 79.

- существенное увеличение затрат участников рынка на осуществление соответствующей предпринимательской или профессиональной деятельности;

- ограничение конкуренции;<sup>10</sup>

Закон должен предусматривать эффективные правовые средства, направленные, с одной стороны, на реализацию предназначения саморегулируемых организаций, а с другой – на гарантированный правовой механизм административного принуждения саморегулируемыми организациями. Одним из недостатков правового регулирования являются процедуры контроля саморегулируемых организаций в отношении своих членов, которые снижают роль саморегулируемых организаций в сфере публичного управления. Федеральный закон «О саморегулируемых организациях» и отраслевые законы, регламентирующие обязательное саморегулирование не содержат норм, детально определяющих порядок организации и проведения саморегулируемыми организациями проверок своих членов, оформление результатов проверок, обязанности саморегулируемых организаций при проведении проверок, их ответственность. В связи с этим органами управления саморегулируемых организаций повсеместно допускается ненадлежащее осуществление контрольных функций, вплоть до злоупотреблений<sup>11</sup>. Тогда как административный надзор должен соответствовать потребностям общества и государства в обеспечении безопасности, соблюдении конституционных прав, свобод и законных интересов физических и юридических лиц.

Заслуженно высказывается предложение об усилении государственного и общественного контроля за деятельностью саморегулируемых организаций. Прежде всего, требуется обеспечить соответствие законодательству принимаемых ими правовых актов – устанавливаемых саморегулируемой организацией стандартов и пра-

---

<sup>10</sup> Андрианов М.С., Боголюбов С.А., Бут Н.Д., Добрецов Д.Г., Ермакова К.П. и др. Законность: теория и практика: монография (отв. ред. д.ю.н., проф. Ю.А. Тихомиров, д.ю.н. Н.В. Субанова). – «Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, Академия Генеральной прокуратуры Российской Федерации: Юридическая фирма Контракт», 2017. С. 17.

<sup>11</sup> Алексеева Л.Г. Обеспечение законности в деятельности саморегулируемых организаций // Законность. 2015. № 11. С. 27–29.



вил, в их соотношении с предпринимательскими рисками и спецификой предпринимательской и профессиональной деятельности, определяющими содержание потенциальных охранительных обязательств, в которых саморегулируемая организация и ее члены могут выступать в качестве дополнительных должников<sup>12</sup>.

Для того, чтобы совершенствовать контрольные функции саморегулируемых организаций и контроль (надзор) в отношении них, необходимо учитывать зарубежный опыт. При обязательном саморегулировании в некоторых зарубежных странах, как правило, функционирует одна саморегулируемая организация, имеющая статус общенациональной, что упрощает осуществление соответствующего государственного контроля (надзора) в сфере саморегулирования. В некоторых зарубежных странах в состав органов саморегулируемых организаций, наряду с представителями профессионального сообщества, включаются представители потребителей, что очевидно может способствовать объективности контроля<sup>13</sup>.

Таким образом, деятельность саморегулируемых организаций являющихся как важнейшим элементом гражданского общества, способно эффективно балансировать систему социальных процессов, минимизировать регулятивные риски, ставит на повестку дня вопрос о дальнейшем всестороннем изучении специфической роли саморегулируемых организаций и их объединений в системе обеспечения публичного регулирования экономики<sup>14</sup>. Ведь саморегулирование достигает наилучших результатов именно в рамках соответствующего административного законодательства, которое призвано выступать в роли последнего рычага воздействия в тех случаях, когда усилия собственно саморегулируемой организации срабатывают не в полной мере<sup>15</sup>. Формирование и развитие соответствующих норм необходимо и важно, поскольку позволит чётко развести государственное

---

<sup>12</sup> Егорова М.А. Концепция совершенствования механизмов саморегулирования: *pro et contra*: монография / М: Юридический Дом «Юстицинформ» 2017 г.

<sup>13</sup> Алгазина А.Ф. Саморегулирование как вид управленческой деятельности (административно-правовой аспект): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Омск, 2017. С. 33.

<sup>14</sup> Богомолова Т.П. Неправительственные саморегулируемые организации как институт становления гражданского общества в современной России: социологический анализ: автореф. дис. ... канд. соц. наук. М., 2006. С. 16.

<sup>15</sup> <http://mognovse.ru/wvg-razrabotka-koncepcii-obucheniya-i-povisheniya-kvalifikacii.html>.

регулирование и саморегулирование, выявить их содержание и взаимодействие<sup>16</sup>.

**Олег Заурович Челохсаев,**

*к.ю.н., доцент кафедры уголовного  
права и процесса Северо-Осетинского  
государственного университета  
имени К.Л. Хетагурова;*

*kalbsnjt@mail.ru*

## **О НЕКОТОРЫХ ПРОЦЕССУАЛЬНЫХ АСПЕКТАХ НАЛОЖЕНИЯ АРЕСТА НА ПОЧТОВО-ТЕЛЕГРАФНЫЕ ОТПРАВЛЕНИЯ, ИХ ОСМОТРА И ВЫЕМКИ В СВЕТЕ КОНСТИТУЦИОННОГО ПРИНЦИПА ТАЙНЫ ПЕРЕПИСКИ, ТЕЛЕФОННЫХ И ИНЫХ ПЕРЕГОВОРОВ, ПОЧТОВЫХ, ТЕЛЕГРАФНЫХ И ИНЫХ СООБЩЕНИЙ**

Статья посвящена некоторым теоретическим и практическим аспектам наложения ареста на почтово-телеграфные отправления, их осмотра и выемки в свете конституционного принципа тайны переписки, телефонных и иных переговоров, почтовых, телеграфных и иных сообщений. В данной статье приводится теоретико-практическое осмысление наложения ареста на почтово-телеграфные отправления и его обоснованности с тем, чтобы соблюсти права и законные интересы личности.

*Ключевые слова и фразы:* наложение; арест корреспонденции; почтово-телеграфные отправления; конституционный принцип тайны переписки, телефонных и иных переговоров, почтовых, телеграфных и иных сообщений; осмотр корреспонденции; выемка корреспонденции; следственные действия; уголовное судопроизводство.

В условиях демократизации нашего общества все большую актуальность приобретает наложение ареста на почтово-телеграфные отправления, их осмотр и выемка в свете конституционного

---

<sup>16</sup> Баймуратова З.М. Саморегулируемые организации в сфере предпринимательской деятельности: административно-правовой аспект: автореф. дис.канд. юрид. наук. М., 2010. Стр. 40.

принципа тайны переписки, телефонных и иных переговоров, почтовых, телеграфных и иных сообщений. Поэтому анализ законодательства и практики применения такого следственного действия как наложение ареста на почтово-телеграфные отправления, их осмотр и выемка имеет важное значение для уголовно-процессуального права.

В части 1 ст. 185 «Наложение ареста на почтово-телеграфные отправления, их осмотр и выемка» УПК РФ закреплено, что при наличии достаточных оснований полагать, что предметы, документы или сведения, имеющие значение для уголовного дела, могут содержаться соответственно в бандеролях, посылках или других почтово-телеграфных отправлениях либо в телеграммах или радиogramмах, на них может быть наложен арест. Однако, ч. 1 ст. 185 УПК РФ не расшифровывает целей ареста почтово-телеграфной корреспонденции. Неопределённость данного вопроса в законе породила различные теоретические подходы.

Например, по мнению И. Л. Петрухина<sup>1</sup> и Б. Т. Безлепкина<sup>2</sup>, к целям проведения ареста корреспонденции относятся: выявление конкретных сведений относительно совершенного преступления и конкретных лиц, подлежащих привлечению к уголовной ответственности; выявление мест сокрытия орудий преступления; кратковременное пресечение переписки между обвиняемым и третьими лицами; временное материальное ограничение обвиняемого и подозреваемого; установление места нахождения скрывшегося подозреваемого и обвиняемого; наложение ограничения на заинтересованных лиц с целью воспрепятствования передачи информации о деталях предварительного следствия для того, чтобы цели уголовного судопроизводства были достигнуты.

По мнению же других (В. П. Божьев<sup>3</sup>, М. С. Дунаева<sup>4</sup>), целями ареста корреспонденции в дополнение к вышеуказанным могут

---

<sup>1</sup> *Петрухин И.Л.* Личные тайны (человек и власть) / И.Л. Петрухин. – М.: Институт государства и права, 1998. С. 72.

<sup>2</sup> Комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу РСФСР / под ред. В.М. Савицкого, Б.Т. Безлепкина, П.А. Лупинской, И.Л. Петрухина. М., 1999. С. 238.

<sup>3</sup> Научно-практический комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу РСФСР / под общ. ред. В.М. Лебедева. М., 2000. С. 341.

<sup>4</sup> *Дунаева М.С.* Основания и пределы ограничения тайны корреспонденции в уголовном судопроизводстве // URL: <http://mirznanii.com/info/id-109722>.

быть названы: визуальный осмотр почтовой корреспонденции; установление соучастников преступления и их места нахождения; установление места нахождения похищенных вещей и предметов.

По нашему мнению, следует согласиться с вышеприведенными позициями, так как целями ареста почтово-телеграфной корреспонденции могут быть сбор информации о совершенном преступлении, а также о лицах, подлежащих привлечению к уголовной ответственности, установление места нахождения скрывшегося подозреваемого и обвиняемого. Арест почтово-телеграфной корреспонденции может быть применён также для предотвращения утечки информации о ходе предварительного расследования по уголовному делу, а также для установления места нахождения похищенных предметов. Поэтому в качестве оснований указанных следственных действий выступают именно доказательства, которые направлены на достижение определенных целей<sup>5</sup>.

Арест, осмотр и выемка корреспонденции производятся на основании решения суда (ч. 2 ст. 185 УПК РФ), что, безусловно, является неперенным атрибутом охраны прав и законных интересов человека и гражданина.

Ходатайство следователя должно отвечать требованиям ч. 3 ст. 185 УПК РФ. Причём в нем должно быть указано, какая именно корреспонденция и переписка интересует следствие для ареста, осмотра и последующей выемки, что, несомненно, является важной гарантией в защите прав и свобод человека и гражданина.

По нашему мнению, в уголовно-процессуальном законе стоит предусмотреть и возможность в случаях, не терпящих отлагательства, задерживать и изымать почтово-телеграфную корреспонденцию с возможностью последующего судебного контроля проведённых следственных действий. Ведь потеря времени в ходе производства предварительного следствия может послужить основанием к уничтожению интересующих документов либо затруднить их получение.

Согласно положениям действующего УПК РФ арест, осмотр и выемка почтово-телеграфной корреспонденции могут быть применены к любому лицу. Поэтому права и законные интересы не только участников уголовного судопроизводства, но и человека

---

<sup>5</sup> Дунаева М. С. Указ. соч.

и гражданина охраняются в ходе уголовного судопроизводства. Однако, по мнению В.П. Божьева, отсутствие в уголовно-процессуальном законе перечня лиц, в отношении которых может быть ограничено конституционное право на тайну почтово-телеграфных сообщений, не может означать, что осмотр, арест и выемка корреспонденции могут быть проведены в отношении любого лица: «Такой вывод не соответствовал бы положениям ст. 23 Конституции РФ, гарантирующей тайну переписки. Арест может быть наложен лишь на корреспонденцию подозреваемых, обвиняемых и связанных с ними лиц»<sup>6</sup>.

На наш взгляд, позицию В.П. Божьева следует признать обоснованной, так как при наложении ареста на почтово-телеграфные отправления их осмотр и выемка в учреждениях связи производятся только на основании судебного решения, что гарантировано ст. 23 Конституции РФ. Однако, по нашему мнению, в связи с расследованием уголовного дела арест, осмотр и выемку почтово-телеграфных отправок возможно проводить не только в отношении подозреваемых, обвиняемых, но и других лиц, с которыми осуществляется почтово-телеграфная связь.

В соответствии со статистическими данными Судебного департамента при Верховном Суде РФ в Республике Северная Осетия – Алания о наложении ареста на корреспонденцию, разрешении на ее осмотр и выемку в учреждениях связи (п. 8 ч. 2 ст. 29 УПК РФ) районными судами в 2011 г. ходатайств не поступало, в 2012 г. было рассмотрено 6 ходатайств и 5 (83,3%) были удовлетворены; в 2013 г. – 3 и 3 (100%); в 2014 г. – 35 и 34 (97%); в 2015 г. – 3 и 3 (100%); в 2016 г. – 4 и 4 (100%) соответственно<sup>7</sup>. В Ставропольском крае в суды первой инстанции в 2011 г. поступило 40 аналогичных ходатайств и столько же было удовлетворено судами (100%); в 2012 г. – 34 и 34 (100%); в 2013 г. – 50 и 49 (98%); в 2014 г. – 85 и 85 (100%); в 2015 г. – 50 и 50 (100%); в 2016 г. – 52 и 50 (96,15%) соответственно<sup>8</sup>. В Москве в 2011 г. поступило 3 457 ходатайств о наложении ареста на корреспонденцию, разрешении на её осмотр

---

<sup>6</sup> Научно-практический комментарий к Уголовно-процессуальному кодексу РСФСР. С. 341.

<sup>7</sup> Ведомственное статистическое наблюдение управления Судебного департамента при Верховном Суде РФ в РСО – Алания.

<sup>8</sup> Ведомственное статистическое наблюдение управления Судебного департамента при Верховном Суде РФ в Ставропольском крае.

и выемку в учреждениях связи, из них 3 355 (97%) были удовлетворены; в 2012 г. – 6 847 и 6 552 (95,7%); в 2013 г. – 4 265 и 4 123 (96,7%); в 2014 г. – 2 779 и 2 493 (89,7%); в 2015 г. – 3 414 и 3 277 (95,98%); в 2016 г. – 638 и 597 (93,57 %) соответственно<sup>9</sup>.

Как видно из приведенных статистических данных управлений Судебного департамента при Верховном Суде РФ, ходатайства о наложении ареста на корреспонденцию, разрешении на ее осмотр и выемку в учреждениях связи (п. 8 ч. 2 ст. 29 УПК РФ) наиболее часто рассматриваются и удовлетворяются районными судами г. Москвы. Однако процент удовлетворения таких ходатайств районными судами очень высокий во всех трех регионах.

Таким образом, подводя итог сказанному, следует отметить, что законодателю следует продолжить работу над совершенствованием правовой регламентации такого следственного действия как наложение ареста на почтово-телеграфные отправления, их осмотр и выемку с тем, чтобы, с одной стороны, соблюсти конституционное право человека и гражданина на тайну переписки, телефонных и иных переговоров, почтовых, телеграфных и иных сообщений, а с другой стороны, обеспечить эффективность сбора доказательственной базы в ходе применения данного следственного действия.

***Татьяна Владимировна Ярошенко,***

*к.ю.н., доцент кафедры  
гражданского права и процесса  
Балтийского федерального  
университета им. И. Канта;  
t.yaroshenko2011@yandex.ru*

## **РАЗВИТИЕ НОТАРИАТА В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (ЭЛЕКТРОННЫЙ НОТАРИАТ)**

Статья раскрывает вопросы развития нотариата в Российской Федерации, определяет его место и роль в правовой системе общества. Основ-

---

<sup>9</sup> Ведомственное статистическое наблюдение управления Судебного департамента при Верховном Суде РФ в г. Москве.

ное внимание в работе автор уделяет анализу положений Основ законодательства РФ о нотариате, его изменениям, закону «О цифровом нотариате», а также судебной и нотариальной практике.

*Ключевые слова и фразы:* нотариат; нотариус; нотариальные действия; Основы законодательства о нотариате; цифровизация нотариата.

В современных условиях развития общества большое внимание уделяется институту нотариата. Место и роль современного нотариата постоянно возрастает, совершенствуются его нотариальные действия, возрастает значимость нотариальных действий среди граждан и юридических лиц. Основным нормативным актом, определяющим компетенцию нотариата, являются Основы законодательства РФ о нотариате<sup>1</sup>, принятые в 1993 году. Данный нормативный акт явился, по истине, революционным, так как провозгласил частный нотариат. Однако и в настоящее время согласно закону наряду с частным нотариатом функционирует государственный нотариат. Естественно, количество государственных нотариальных контор является незначительным и составляет не более 3% от общего количества нотариусов. Однако в некоторых отдаленных населенных пунктах востребованность в государственных нотариусах сохраняется, например, для населения Ямало-Ненецкого автономного округа, в виду его географии и малочисленности.

Говоря об истории и развитии нотариата в Калининградской области, следует сказать о том, что до 1993 года на территории Калининградской области, как и в Российской Федерации, в целом, нотариальные действия осуществлялись государственными нотариальными конторами. На данный момент насчитывалось всего 5 государственных нотариальных контор в г. Калининграде. Следовательно, были проблемы с доступностью получения нотариальных услуг.

В дальнейшем 10 июня 1993 года была образована Нотариальная палата Калининградской области – некоммерческая организация, объединяющая частнопрактикующих нотариусов города Калининграда и области. В 2002 году упразднена последняя государственная нотариальная контора, функционирующая в области. В настоящее время Нотариальная палата Калининградской области насчитывает

---

<sup>1</sup> Основы законодательства Российской Федерации о нотариате: утв. ВС РФ 11.02.1993 года № 4462-1 (ред. от 26.07.2019) // Ведомости СНД и ВС РФ. 11.03.1993. № 10.

около 60 нотариусов, из которых половина нотариусов Калининградского городского нотариального округа.

За более чем 25-летнюю практику российский частный нотариат показал свою эффективность в осуществлении нотариальных действий<sup>2</sup>, большинство которых связано с осуществлением наследственных прав, удостоверением сделок. В настоящее время появились и стали востребованы нотариальные действия в обеспечении прав предпринимательской деятельности.

В современных реалиях развития общества российский нотариат постоянно совершенствуется, сочетая в себе идеи и результаты высоких технологий, и современное законодательство России.

Министерство юстиции России внесло в правительство страны проект федерального закона «О внесении изменений в Основы законодательства Российской Федерации о нотариате» (далее по тексту – законопроект) в целях реализации национальной программы «Цифровая экономика Российской Федерации». При этом стоит отметить, что названный законопроект уже рассмотрен и одобрен на заседании Правительства Российской Федерации 4 июля 2019 года.

Новеллой законопроекта является расширение спектра нотариальных действий, которые могут быть совершены в электронной форме удалённо, то есть без личной явки обратившегося лица к нотариусу. К таким действиям предлагается отнести свидетельствование верности перевода документов с одного языка на другой, передачу документов физических и юридических лиц другим физическим и юридическим лицам, принятие в депозит денежных средств, взыскание денежных сумм или истребование имущества от должника по исполнительной надписи нотариуса, депонирование нотариусом безналичных денежных средств или бездокументарных ценных бумаг, обеспечение доказательств в виде осмотра сайта в интернете и выдачу выписки из реестра уведомлений о залоге движимого имущества<sup>3</sup>.

Законопроектом предусматривается определить порядок совершения нотариальных действий удалённо, а также уточнить общий порядок совершения нотариальных действий.

---

<sup>2</sup> Бегичев А.В. Нотариат: учебник для бакалавров. М.: Проспект, 2018. С. 2.

<sup>3</sup> Портал Правительства России / Правительство внесло в Госдуму законопроект об изменениях в законодательстве о нотариате / 2019. <http://government.ru>



Законопроектом также предлагается урегулировать порядок удостоверения сделки с привлечением двух и более нотариусов. Порядок взаимодействия нотариусов с Единой информационной системой нотариата (далее – ЕИС) при удостоверении такой сделки будет определяться Минюстом России совместно с Федеральной нотариальной палатой. Кроме того, при совершении нотариальных действий нотариусы смогут получать через ЕИС сведения, содержащиеся в других информационных системах, и проверять сведения, представленные обратившимся лицом.

Стоит отметить, что Правительство России подготовило законопроект, разрешающий нотариусам использовать единые биометрические системы распознавания личности. То есть человека можно будет узнать по отпечаткам пальцев, оболочке глаз, форме головы или другим уникальным данным. В таком случае паспорт не потребуется. Однако, как отмечает Федеральная нотариальная палата, пока это вопрос будущего, специальные технические аспекты еще предстоит проработать.

Безусловно, стоит сказать, что это будет весьма важным изменением законодательства в случае, если соответствующая норма появится в законе, поскольку одной из первых задач, которые решает нотариус в любом действии, это проверка личности гражданина.

Конечно, нам как лицам, пользующимся услугами нотариуса, стоит только ждать новых изменений законодательства, надеяться на улучшение всей системы нотариата, чтобы криминальные случаи с поддельными паспортами, загримированными мошенниками и прочими попытками использовать недостоверные данные о личности ушли в прошлое. Законодательство о нотариате совершенствуется. Современные технологии, внедряемые в работу нотариуса, упростят совершение некоторых нотариальных действий. Однако уже сейчас Единая информационная система нотариата, созданная Федеральной нотариальной палатой, представляет собой надежный и защищенный механизм, которая обменивается данными с системами государственных ведомств.

Закон «О цифровом нотариате»<sup>4</sup> уже принят и подписан Президентом 27.12.2019. В настоящее время в нотариальной деятельности повсеместно используются современные информационные технологии. Так, на основании ст. 34.4 Основ законодательства РФ о нотариате неограниченному кругу лиц посредством сети Интернет на безвозмездной основе предоставляется доступ к сведениям, содержащимся в ЕИС нотариата, а именно сведениям о доверенностях (сервис «Проверка доверенностей по реквизитам»: <http://reestr-dover.ru/>)<sup>5</sup>.

Анализ всех вышеназванных нововведений позволяет говорить о том, что нотариус обладает как широкими полномочиями, так и необходимыми электронными ресурсами для проведения качественной правовой экспертизы документов в рамках процедуры нотариального удостоверения сделок с недвижимостью, чего нельзя сказать о различных посредниках на рынке недвижимости.

Несмотря на то, что в настоящее время в Российской Федерации нотариальные действия совершают нотариусы, занимающиеся частной практикой и, в наиболее меньшей степени, нотариусы, работающие в государственной нотариальной конторе. Отечественный нотариат остается все же очень гибким и подконтрольным инструментом в руках государства, поскольку с зависимости от политики государства в отношении развития рыночной экономики меняются и функции нотариата.

Переходя к анализу следующего направления перспективного развития, следует обратить внимание на то, что его правовые основы находятся на стадии разработки. В настоящее время осуществляется разработка законопроекта, предполагающего возможность совершения отдельных нотариальных действий в удаленном цифровом формате, иначе говоря, в режиме онлайн. В ближайшем будущем планируется разработать порядок электронного приема у нотариуса, обсуждаются возможности подключения через ЕИС нотариата или через портал Госуслуги (<https://www.gosuslugi.ru/>),

---

<sup>4</sup> Президент подписал закон «О цифровом нотариате» / <https://pravo.ru/news/217380/>.

<sup>5</sup> Тымчук Ю.А. Нотариальное удостоверение сделок с недвижимостью в условиях информатизации нотариальной деятельности: современные тенденции // Нотариус. 2018. № 8. С. 25.

общение с нотариусом по замыслу разработчиков будет осуществляться посредством онлайн-диалога.

Однако, считаю, что для такого нотариального действия, как удостоверение сделок, сделок с недвижимостью, онлайн-прием нотариуса для его совершения, не приемлем. В таком режиме не представляется возможным осуществить проверку волевого компонента сделки и тем самым исполнить обязанность, предусмотренную статьей 54 Основ, а именно разъяснение сторонам смысла и значения проекта сделки.

Стоит выделить проблему совершения нотариальных действий на территориях, где в силу их труднодоступности или малонаселенности отсутствует нотариус.

С 1 сентября 2019 года вступил в силу Федеральный закон от 26.07.2019 года № 226-ФЗ «О внесении изменений в Основы законодательства Российской Федерации о нотариате и статью 16.1 Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации». Данный нормативно-правовой акт разрешает совершать нотариальные действия главам органов местного самоуправления и городских, и муниципальных округов, но только тех, где не только нет нотариуса, но и при этом нотариальная палата региона не утвердила график выезда нотариуса для обслуживания этого населенного пункта.

Главы местного самоуправления смогут выполнять простые нотариальные действия, не требующие специальных знаний и высокой юридической квалификации. Услуги, связанные с возможностями «электронного нотариата», также оказываются исключительно нотариусами.

Стоит упомянуть о возможности нотариального заверения интернет-страниц, которое используется для защиты авторских прав помощью такого нотариального действия, как обеспечение доказательств<sup>6</sup>.

Однако в настоящее время не все нотариусы оказывают такую услугу как осмотр и нотариальное заверение интернет страниц, поскольку имеется лишь небольшая практика такого действия, а также

---

<sup>6</sup> Ярошенко Т.В. Нотариат и защита пользователей в сети «Интернет»: проблемные вопросы // Вестник Балтийского федерального университета им. И. Канта. – Калининград: Изд-во БФУ им. И. Канта, 2015. – Вып. 9. С. 52.

зачастую у нотариусов отсутствует достаточная квалификация в области информационных интернет технологий.

В связи с быстрым развитием информационных технологий в России и повышением профессиональной квалификации нотариусов и работников нотариальных контор это станет привычным действием как для специалистов в области нотариата, так и для большинства лиц, обращающихся за услугами в нотариальные конторы.

Следует обратить внимание, что весьма положительным фактом можно считать наличие такого современного ресурса как официальный интернет-сайт Федеральной нотариальной палаты ([notariat.ru](http://notariat.ru)), которого не было в период становления современного отечественного нотариата в 1993 году.

В настоящее время на территории Российской Федерации функционирует официальный сайт Федеральной нотариальной палаты и сайты палат субъектов Российской Федерации. Указанные сайты на безвозмездной основе предлагают всем желающим ознакомиться с нотариальными действиями и тарифами, узнать необходимую информацию о палате, получить совет нотариуса, найти контакты интересующего нотариуса, а также узнать новости в области нотариата. Стабильная работа сервера, своевременное обновление новостей и различных размещенных материалов на официальных сайтах нотариальных палат существенно повышают комфорт и доступность оказываемых услуг нотариусами.

Далее считаю возможным расширить в законодательстве круг лиц, участие которых при совершении нотариальной сделки, направленной на отчуждение недвижимости, будет требовать обязательного нотариального удостоверения.

Действующее законодательство России обязывает совершать только в нотариальной форме некоторые виды сделок по отчуждению недвижимости, с участием подопечных лиц, несовершеннолетних или ограниченно дееспособных граждан. Данный список лиц можно расширить, добавив в него лиц, которые нуждаются в не меньшей защите со стороны государства. Это могут быть инвалиды вне зависимости от срока или группы инвалидности и одиноко проживающие неработающие пенсионеры.

Данное нововведение законодательства значительно увеличит количество лиц, обращающихся за совершением нотариальных

действий, и население нашей страны почувствует большую поддержку и заботу со стороны правового государства, а также значительно снизится количество мошеннических действий в отношении указанных лиц.

Российский нотариат за свою более чем 150-летнюю историю прошел огромный путь в развитии. В настоящее время в условиях цифровизации у него появился большой потенциал для решения общественно значимых задач в самых разных сферах гражданского оборота<sup>7</sup>.

### **Выводы**

1. Развитие нотариата в Российской Федерации проходит различные этапы становления, от государственного института до частного.

2. Российский нотариат относится к латинской модели европейского нотариата, существенно отличающейся от англо-американской модели нотариата.

3. За цифровизацией и информатизацией нотариата (электронный нотариат) стоит будущее, так как это способствует скорости и эффективности совершения нотариальных действий, обеспеченности большей доступности граждан к нотариальным услугам в условиях электронного нотариата.

4. Нотариат в РФ неразрывно связан с судебной системой, с реформированием законодательства. Следовательно, нотариат – динамичен и постоянно совершенствуется, встраивается в современные технологии и реформы.

5. Развитие судебной и нотариальной системы происходит параллельно. И это не случайно, так как большинство нотариальных действий связано с защитой в судебном порядке в исковом и особом производстве. Процессуальная революция и нотариат рассматриваются в единстве.

6. Законодательство о нотариате требует постоянного совершенствования, и это касается не только специальных нормативных

---

<sup>7</sup> Ярошенко Т.В. Цифровизация нотариата: проблемы и перспективы. – Цифровая экономика: проблемы правового регулирования: монография /коллектив авторов; отв. ред. В.В. Зайцев, О.А. Серова. – Москва: КНОРУС. 2019. – 200 с. С. 103–113.

актов по нотариату, но и применительно к гражданскому и процессуальному законодательству, в рамках которого и развивается современный нотариат.

***Батчиманджи Ноэ Грэтъен,***  
*аспирант II курса кафедры*  
*административного и финансового права*  
*Российского университета*  
*дружбы народов;*  
*vzak95@mail.ru*

## **ОСОБЕННОСТИ ПРАВОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ ИНОСТРАННОГО ИНВЕСТОРА В ЦЕНТРАЛЬНОАФРИКАНСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ**

Развитием инвестиционного законодательства Центральная Африканская Республика (далее – ЦАР) стала заниматься с конца XX века. Привлечение иностранного капитала, развитие внешнеторговых связей и сотрудничества как в рамках Африканского Союза, так и в глобальном масштабе стало причиной регулирования вопросов инвестирования в законодательстве. В рамках данной статьи автор стремится проанализировать основные положения законодательства ЦАР, направленных на определение правового статуса иностранных инвесторов.

***Ключевые слова и фразы:*** иностранный инвестор, ЦАР, инвестиции, экономика, Инвестиционная хартия.

Центральноафриканская Республика (далее по тексту ЦАР), является государством, относящимся к романо-германской правовой семье. Основным источником права ЦАР является закон.

Привлечение иностранных инвестиций является новым явлением не только для ЦАР, но и для всех бывших колоний. Освободительное движение, логическим завершением которого стало приобретение независимости от бывшей метрополии – Франции – послужило отправной точкой для развития международного сотрудничества в сфере экономики, политики, культуры как на африканском континенте, так и со странами других регионов.

Инвестиционная привлекательность ЦАР обусловлена следующими причинами:

- 1) присутствует хороший экономический климат для инвесторов;
- 2) меньше конкурентов и больше возможностей – ничего непонятно;
- 3) государство заинтересовано в иностранном инвестировании и предоставляет дополнительные гарантии для инвестора.

В этой связи регулирование и защита прав иностранных инвесторов становится предметом нормативного закрепления в ЦАР.

Прежде всего, следует перечислить основные нормативные правовые акты, которые направлены на регламентацию прав иностранных инвесторов.

Среди таких актов можно выделить:

1. Закон № 01-010 от 16 июля 2001 года об учреждении Инвестиционной хартии в Центральноафриканской Республике;
2. Указ № 05.396 от 26 декабря 2005 года, устанавливающий методы применения Закона № 01-01, устанавливающего Национальную хартию инвестиций в Центральноафриканской Республике;
3. Приказ № 06/007 / МСІРМЕ / DIR-CAB / DGCNI, устанавливающий порядок утверждения Инвестиционного устава.

Этот закон принят в соответствии с положениями Устава Сообщества Инвестиции в зоне СЕМАС составляют общие рамки для улучшения окружающей среды правовые, экономические и институциональные возможности как национальных, так и иностранных инвестиций на территории Центральноафриканской Республики.

Закон № 01-010 от 16 июля 2001 года об учреждении Инвестиционной хартии в Центральноафриканской Республике является основным нормативным правовым актом, устанавливающим основы инвестиционной деятельности в ЦАР. Указанный акт был принят в 2001 году и стал результатом деятельности Парламента, продолжавшейся 5 лет. Данный закон содержит 8 глав, и 28 статей.

Перейдём к анализу отдельных положений указанных актов.

**Цели Хартии** можно определить следующим образом:

- поощрять производительные инвестиции в Центральноафриканской Республике;

- поощрять создание и развитие мероприятий, направленных на:
  - содействие обучению, адаптированному к потребностям развития, чтобы справиться с новыми технологиями;
  - производство конкурентоспособной продукции для внутреннего рынка и экспорта;
  - передача соответствующих технологий, исследований и разработок;
  - мобилизация национальных сбережений, а также вклад внешнего капитала;
  - создание бизнеса в рамках политики децентрализации и регионализации;
  - расширение бизнеса;
  - защита окружающей среды и улучшение качества жизни в городских и сельских районах;
  - увеличился экспорт готовой продукции.

Как следует из указанных положений, основной целью принятия актов является поощрение иностранных инвестиций для продвижения экономики, расширения бизнеса.

В соответствии с положениями Хартии общественных инвестиций в зоне СЕМАС Национальное собрание обсудило и приняло эту Хартию о том, что Президент Республики Глава государства обнародует закон, который представляет собой общие рамки, направленные на улучшение правовая, экономическая и институциональная среда для национальных и иностранных инвестиций на территории Центральноафриканской Республики.

Финансирование основных средств и оборотных средств как начального, так и в течение продлённого периода в рамках проекта развития рассматривается как производительные инвестиции.

В соответствии с п. I.1 Хартия распространяется на все промышленные компании, а также на МСП, которые работают в следующих областях:

- переработка растительных или животных продуктов;
- производство или переработка;
- строительство экономического, социального и производственного жилья;
- общественные работы и гражданское строительство;



- сбор, хранение, упаковка и переработка сельскохозяйственной и пищевой продукции;
- исследования и исследования;
- грузовые перевозки как транспортная отрасль;
- лаборатория анализов, испытаний или химико-фармацевтических производств;
- изготовление и печать книг;
- монтаж и обслуживание промышленного телекоммуникационного и электронного транспортного оборудования;
- производство химических и пищевых продуктов, используемых в качестве сырья для других промышленных предприятий.

За исключением компаний, занимающихся торговлей как перепродажей в штате товаров, приобретённых за пределами компании, все компании, чья деятельность упомянута выше, могут претендовать на преимущества устав.

Следующие действия исключены из области действия:

- лесохозяйственные работы
- добыча полезных ископаемых;
- турист.

### **Гарантии прав инвесторов**

Обеспечение прав иностранных инвесторов является центральной сферой нормативного регулирования, поскольку от объёма предоставляемых прав инвесторам зависит инвестиционная привлекательность страны. Положения о гарантиях иностранным инвесторам содержатся в Инвестиционной Хартии – Законе № 01-010 от 16 июля 2001 года.

Так, раздел 3 закрепляет общие гарантии.

**Статья 9 устанавливает, что любое физическое или юридическое лицо, независимо от его места жительства, гражданин Центральной Африки или иностранец, в строгом соответствии с положениями может свободно осуществлять экономическую деятельность в Центральноафриканской Республике с учётом конкретных положений об охране окружающей среды, здоровья и общественной безопасности. Таким образом, никакая дискриминация не может быть между физическими и юридическими лицами, централь-**

ноафриканскими гражданами и иностранцами, с учётом мер, касающихся всех иностранных граждан и применение того же принципа равного обращения со стороны государства к иностранному лицу или гражданину ЦАР, физическому или юридическому лицу.

**Статья 11 продолжает логику статьи 9 и определяет, что** Любое физическое или юридическое лицо, учреждённое в Центральноафриканской Республике, может в соответствии с действующими законами и правилами заключать и исполнять любой договор, который оно сочтёт нужным для его конкретных финансовых и экономических интересов и вообще любой акт управления в соответствии с правилами инвестиции в Центральноафриканской Республике.

**Статья 12 устанавливает следующее:** «Любое физическое или юридическое лицо может заниматься экономической деятельностью, пользоваться свободой трудоустройства и увольнения, осуществляемой в соответствии с действующим законодательством».

**Статья 13 определяет, что** государство гарантирует каждому инвестору, физическому или юридическому лицу, его лидерам, сотрудникам иностранцам, у которых есть трудовой договор, их семьям и имуществу, въезд, пребывание, свободное передвижение и выезд с территории страны. Выдают для этого какой-либо административный документ, который потребуется.

**Статья 14.** В Центральноафриканской Республике государство гарантирует каждому физическому лицу нерезиденту право свободно переводить доходы, вытекающих из инвестированного капитала, а также в случае прекращения инвестиций при условии, если все порядке с налоговой администрацией. Кроме того, государство гарантирует в соответствии с правилами, возможность регулирования банковских дел, свободу перевода с территории национальных средств, соответствующих платежам для обычных поставок и услуг, выполняемых, в частности, в форме роялти или другого вознаграждения.

В случае недавнего инвестиционного соглашения между азиатским государством и инвестором в контракте указывается, что помимо подписания контракта инвестор должен также зарегистрировать его в государственных административных органах, подготовить технико-экономическое обоснование проекта и представить

его соответствующим государственным органам. Кроме того, местные налоговые органы должны учитывать убытки и капитализировать расходы инвестора для целей амортизации

### **Вовлечение африканских стран в относительные споры инвестиционных двусторонних договоров**

Как правило, ДИД содержат положения об урегулировании инвестиционных споров. Некоторые ДИД первого поколения были исключительно сосредоточены на регулировании межгосударственных споров. Совсем недавно, ДИД теперь включают в себя арбитраж между инвесторами и государством, который позволяет частным инвесторам предъявлять иск против принимающей страны<sup>1</sup>.

Африканские страны были вовлечены в 111 случаев связанные с инвестиционными спорами, примерно около одной пятой всего бизнеса были рассмотрены в рамках договор Арбитража в период с 1972 по 2014 год. В общей сложности 68 дел привели к решению суда или решению вне суда и считаются «урегулированными». 43 случая, некоторые из которых относятся к 2004 году, все еще ожидаются. Практически во всех случаях заявитель является корпорацией ссылаясь на нарушение БИТ. Среди африканских стран Египет является защищающей стороной в большинстве дел (25) и, таким образом, занимает третье место в мире по разрешению споров Международного центра по урегулированию инвестиционных споров (ICSID). Он сопровождается Демократической Республикой Конго (ДПК) – 8 случаев, Алжиром (6 случаев) и Гвиней (5 случаев).

Протокол о финансах и инвестициях предусматривает, что инвестиции в подписавших его государствах защищены от конфискации имущества без компенсации. Следует уточнить, распространяется ли эта гарантия на инвестиции от третьего государства (не являющегося членом САДК), поскольку определение, данное инвестициям и инвесторам, не исключает стран, не подписавших соглашение<sup>2</sup>.

---

<sup>1</sup> Investment agreements landscape in Africa // <http://docplayer.net/22640352-Investment-agreements-landscape-in-africa.html>

<sup>2</sup> H. Van Roessel, 2014, The SADC Protocol on Finance and Investments: Summary of a comparison with Bilateral Investment Treaties, 2011. 109-P

## Результаты

Были проведены некоторые опросы и результаты опроса, проведенного в рамках этого исследования, освещают некоторые из основных проблем для инвестиций в Африке, включая плохую инфраструктуру, тарифные барьеры, нетарифные ограничения, ограничения на передвижение людей и капитала, сущность транзакционных издержек, высокие <sup>3</sup>риски, ограниченный доступ для кредита и сбережений, основанный на погоне за рентой. При проведении анализа, результаты указали, на то, что некоторые ДИД необходимо пересмотреть, учитывая текущие экономические проблемы и специфические потребности для каждой страны. Многие из них указали, что инвестиционные договоры не обязательно порождают значительный объем инвестиций. Другие также отметили, что подписание договоров двусторонних инвестиций могут быть политически мотивированы и крупнейшие объемы инвестиций были из стран, не подписавших ТВИ (например, Китай).

Постоянное отношение политики к инвестиционному режиму поднимает фундаментальные вопросы о том, как делается политический выбор, и о месте демократического управления в международном инвестиционном праве.

Принимая во внимание все вышеизложенное, Инвестиции являются неотъемлемой частью глобальных экономических отношений и имеют жизненно важное значение для роста частного сектора и преобразование Африки в целом. По за последние два десятилетия Африка стала все больше и больше вовлечены в вопросы, связанные с инвестиций. С одной стороны, африканские лидеры признать, что инвестиции необходимы для роста континента и что если это хорошо направляется как полноценный фактор деятельности экономичный, он может увеличить мощность производство, создание рабочих мест и увеличение доходов. Тогда инвестиции иностранцы и граждане имеют решающее значение для развития в Африке.

---

<sup>3</sup> Ernst & Young, Baromètre Ernst & Young de l'attractivité de l'Afrique en 2014, 53-P disponible en ligne à l'adresse [http://www.ey.com/Publication/vwLUAssets/EY-attractiveness-africa-2014/\\$FILE/EY-attractiveness-africa.2014.pdf](http://www.ey.com/Publication/vwLUAssets/EY-attractiveness-africa-2014/$FILE/EY-attractiveness-africa.2014.pdf); dernière consultation le 20 août 2014

*Мадияр Бекжанов,  
магистрант 2 года обучения  
кафедры административного  
и финансового права Российского  
университета дружбы народов;  
madiyar\_bekzhanov@mail.ru*

## **НАДЗОР ЗА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ УЧАСТНИКОВ МФЦА И ПОРЯДОК РАЗРЕШЕНИЯ ФИНАНСОВЫХ СПОРОВ**

Статья раскрывает содержание понятия правовое положение участников МФЦА и надзор за их деятельностью. Так же, в данной статье раскрывается порядок разрешения финансовых споров между участниками финансового центра. Орган надзора: AFSA – независимый от других органов Центра, а также государственных органов в пределах действующего законодательства, регулятор. Суд МФЦА.

*Ключевые слова и фразы:* «Международный финансовый центр «Астана» (МФЦА); Astana Financial Services Authority (AFSA), регулирование, надзор, контроль, Суд МФЦА, центр, закон, лицензия, аккредитация, участник.

Правовое положение участников МФЦА прописано в Конституционном законе «О Международном финансовом центре «Астана», принятом в 2015 году. В Конституционном законе в 5 пункте статьи 1 дается определение понятия участников Центра. Согласно Конституционному закону, участники Центра – юридические лица, зарегистрированные в соответствии с действующим правом Центра, а также иные юридические лица, аккредитованные Центром. Все Участники Центра получают лицензию в уполномоченном органе. В 12 статье Конституционного закона прописано, что регистрацию, аккредитацию и лицензирование Участников Центра осуществляет Комитет Центра по регулированию финансовых услуг (Astana Financial Services Authority (далее – AFSA))<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> Конституционный закон Республики Казахстан от 7 декабря 2015 г. № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 30.12.2019 г.) [https://online.zakon.kz/document/?doc\\_id=39635390](https://online.zakon.kz/document/?doc_id=39635390) (дата обращения 15.01.2020 г.).

AFSA – независимый от других органов Центра, а также государственных органов в пределах действующего законодательства, регулятор. AFSA подотчетен Совету Центра по управлению и управляющему (губернатору) МФЦА. AFSA, осуществляя свои функции, преследует следующие цели.:

1. Регулирование, контроль и надзор за финансовой деятельностью участников Центра;
2. Обеспечивает справедливость, эффективность, прозрачность и упорядоченность финансовых рынков МФЦА;
3. Создание недискриминационных, справедливых и прозрачных условий для участников Центра;
4. Защита интересов инвесторов и пользователей, оказываемых на территории Центра финансовых услуг;
5. Содействие в развитии финансовых технологии МФЦА;
6. Обнаружение и пресечение, предотвращение действий, которые могут нанести ущерб репутации Центра;
7. Укрепить доверие финансовой системы и регулятивного режима Центра.

Создания судебных органов при международном финансовом центре является мировой практикой, примером может служить: Дубай, Катар и Абу-Даби. Создав независимый судебный орган при финансовом центре, центр гарантирует иностранным и отечественным инвестором защиту их интересов и прав. Для решения и рассмотрения споров, возникающие между участниками и органами финансового центра основываясь на мировые практики по коммерческим судам. В коммерческие суды обычно осуществляются в английской общей праве, так как более знакома иностранным инвестором по всему миру.

Суд МФЦА создает и развивает полностью независимую судебную систему общего права для оперативного разрешения гражданских и коммерческих споров, характеризующуюся надежностью, справедливостью и доступностью, безусловным применением принципа верховенства закона и гибкостью, что отвечает потребностям международного бизнеса. Цели Суда МФЦА:

1. Обеспечивать независимость судей Суда МФЦА и поддерживать доверие и уверенность международного делового и юриди-

ческого сообщества в том, что правосудие в Суде МФЦА осуществляется без внешнего давления и при наличии полномочий и возможностей в части исполнения правовых норм.

2. Способствовать росту региональной торговли посредством повышения доверия к администрированию и доступности правосудия в МФЦА.

3. Быть инновационным и технологически продвинутым коммерческим судом и постоянно стремиться к совершенствованию стандартов и рабочих процессов.

4. Сотрудничать и устанавливать деловые отношения с другими судами в Республике Казахстан и в регионе Евразии в других юрисдикциях, особенно в тех, с которыми РК имеет тесные торговые связи.

5. Поддерживать предоставление высококачественного юридического образования и обучения для удовлетворения потребностей юристов и судей в РК и регионе Евразии.

Суд МФЦА осуществляет свою деятельность на основании законодательной базы, к ним относятся:

1. Конституция РК от 1995 года;

2. Конституционный закон «О Международном финансовом центре «Астана» от 2015 года;

3. Постановление Совета по Управлению МФЦА «О Суде Международного финансового центра «Астана» (Регламент Суда МФЦА) от 2017 года;

4. Правила Суда МФЦА от 2018 года.

Согласно 3-1 пункту 13 статьи Конституционного закона председателя и судьи Суда МФЦА назначает и освобождает от должности Президентом РК по рекомендации управляющего центра<sup>2</sup>.

Суд МФЦА является независимым органом Центра, который не входит судебную систему РК согласно конституционного закону

---

<sup>2</sup> Конституционный закон Республики Казахстан от 7 декабря 2015 г. № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 30.12.2019 г.) [https://online.zakon.kz/document/?doc\\_id=39635390](https://online.zakon.kz/document/?doc_id=39635390) (дата обращения 15.01.2020 г.).

2 пункта 13 статьи<sup>3</sup>. Но исполнение решение судов МФЦА согласно настоящей статьи в пункте 8 Исполнение решений суда Центра в Республике Казахстан осуществляется в том же порядке и на тех же условиях, что и исполнение решений судов Республики Казахстан. При этом должен быть обеспечен перевод решений суда Центра на казахский или русский язык в порядке, определенном актами Центра<sup>4</sup>. И в пункте 9 Исполнение решений судов Республики Казахстан на территории Центра осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан<sup>5</sup>. Возникает вопрос об сотрудничестве судебной системы РК и Судов МФЦА. Вместе с тем исполнение решений судов Республики Казахстан, а также деятельность судебных исполнителей регулируется Законом Республики Казахстан от 2 апреля 2010 года «Об исполнительном производстве и статусе судебных исполнителей»<sup>6</sup> Решения суда МФЦА подлежат исполнению в Республике Казахстан, по аналогии с решениями судов Республики Казахстан при поддержке надежной исполнительной системы. Они также подлежат исполнению на международном уровне в соответствии с Нью-Йоркской конвенцией 1958 года.

Таким образом, исполнительные документы выдаются на основании судебных приказов, решений, определений, постановлений. Все они представляют собой судебные акты, которые в соответствии с частью 1 статьи 21 Гражданского процессуального кодекса Республики Казахстан 9 (далее – ГПК РК) выносятся судом

---

<sup>3</sup> Конституционный закон Республики Казахстан от 7 декабря 2015 г. № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 30.12.2019 г.) [https://online.zakon.kz/document/?doc\\_id=39635390](https://online.zakon.kz/document/?doc_id=39635390) (дата обращения 15.01.2020 г.)

<sup>4</sup> Конституционный закон Республики Казахстан от 7 декабря 2015 г. № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 30.12.2019 г.) [https://online.zakon.kz/document/?doc\\_id=39635390](https://online.zakon.kz/document/?doc_id=39635390) (дата обращения 15.01.2020 г.)

<sup>5</sup> Конституционный закон Республики Казахстан от 7 декабря 2015 г. № 438-V «О Международном финансовом центре «Астана» (с изменениями и дополнениями по состоянию на 30.12.2019 г.) [https://online.zakon.kz/document/?doc\\_id=39635390](https://online.zakon.kz/document/?doc_id=39635390) (дата обращения 15.01.2020 г.)

<sup>6</sup> Закон Республики Казахстан от 2 апреля 2010 года № 261-IV «Об исполнительном производстве и статусе судебных исполнителей» // [Электронный ресурс] См. Информационно-правовую систему нормативных правовых актов Республики Казахстан «Әділет» / <http://adilet.zan.kz/rus/docs/P03000005S> (дата обращения 20.01.2020 г.)



первой, апелляционной и кассационной инстанций. Это касается для судов, входящие в судебную систему РК.

Так как Суд Международного финансового центра «Астана» не входит в судебную систему РК, автор полагает, что возбуждение исполнительного производства на основании решения суда Центра является весьма спорным вопросом. Ведь, исходя из смысла норм ГПК РК, Закона «Об исполнительном производстве и статусе судебных исполнителей», нормативного постановления Верховного суда Республики Казахстан от 11 июля 2003 года № 5 «О судебном решении» речь идет только о судебных актах, вынесенных судами РК. В связи с чем, автор полагает, что необходимо внести соответствующие изменения в ГПК РК и Закон РК «Об исполнительном производстве и статусе судебных исполнителей», выделив отдельные положения, посвященные особенностям исполнения судебных актов суда МФЦА. При этом важно понимать, что английские судебные решения и решения судов романо-германской правовой системы существенно отличаются друг от друга. Так как, английские судебные решение ссылаются на прецедент.

Суд МФЦА тесно сотрудничает с судебной системы РК и национальными судебными органами РК, при этом сохраняя свою независимость. Суд МФЦА с национальными судебными органами успешно сотрудничают и укрепляет дружеские доверительные отношения. Наглядным примером может служить, что Председатель Суда МФЦА Лорд Вулф приглашал Председателя Верховного суда РК Жакипа Асанова в Лондон на официальное открытие юридического года в Англии и Уэльсе. А Кристофер Кэмпбелл регистратор суда МФЦА является членом Международного совета при Верховном Суде РК, который занимается вопросами модернизации судебных систем с применением лучших международных практик для усовершенствование судебную систему РК

Суд МФЦА рассматривает споры предусмотренных пунктом 4 статьи 13. Согласно этому пункту Суд МФЦА не осуществляет уголовное и административное судопроизводство и обладает исключительной юрисдикцией в отношении:

1) рассмотрения и разрешения споров, возникающих между участниками Центра, органами Центра и (или) их иностранными работниками;

- 2) рассмотрения и разрешения споров, касающихся любой операции, осуществленной в Центре и подчиненной праву Центра;
- 3) рассмотрения и разрешения споров, переданных суду Центра по соглашению сторон.

Все заявления, администрирование и слушания в суде МФЦА бесплатны до 31 декабря 2021 года. Все стороны договора, который согласован до 31 декабря 2021 года и включает в себя суд МФЦА для разрешения споров, будут иметь право на бесплатное администрирование любого разрешения спора в суде МФЦА по этому контракту до и после 31 декабря 2021 года. Иностранные и отечественные инвесторы платит только за время работы нанятых юристов и оплачивает счета юридической компании – как это происходит в обычном порядке, в то время как администрирование спора, все арбитражные процедуры бесплатны в МФЦА. Автор считает, что этот подход очень привлекательным для отечественных и иностранных инвесторов. И для Суда и Арбитража МФЦА будет практикой и прецедентом, и который в будущем будут служить базой. В заключение можем отметить, что надзор за деятельностью участников МФЦА осуществляет независимый регулятор в рамках нормативных правовых актов МФЦА, а за разрешением финансовых споров между участниками МФЦА осуществляет суд МФЦА или арбитражный суд МАЦ.

В апреле 2019 года Суд МФЦА вынес первое судебное решение. Прошло оно в суде мелких тяжб (иск до 150 000) между частными компаниями Aurora Ag Limited и Star Asian Mining Company. Иск был получен по юрисдикции opt-in, которую могут выбирать любые стороны из любых стран мира при наличии письменного согласия разрешать спор именно в суде МФЦА. Рассматривали спор в рамках приказного производства через электронный обмен документами. Ни судьям, ни участникам слушание не пришлось встречаться как это привычно, весь процесс прошел в электронном режиме. Первое слушание было символично для Суда МФЦА. С февраля 2019 года начала работать электронная система eJustice, через эту систему можно подать своё заявление в суд или арбитраж МФЦА.

После регистрации в личном кабинете практикующий юрист может получить право выступать в Суде МФЦА, для этого требу-

ется пройти специальные процедуры аккредитации. Там же подаются и иски: приезжать в суд не нужно, заявление можно подать из любой точки планеты в онлайн-режиме. При этом, в МФЦА, при необходимости специалисты суда и арбитража могут оказать помощь в подаче иска, а также дать юристам консультации. Кроме того, электронная система позволяет следить за ходом процесса, просматривать календарь работы судей и получать нужные оповещения юристу.

*Максим Сергеевич Бурьянов,  
студент Института права  
и управления Московского городского  
педагогического института, молодёжный  
посланник Целей устойчивого развития  
России, координатор Global Law Forum;  
maksim-burianov@yandex.ru*

## **АКТУАЛЬНЫЕ АСПЕКТЫ РАЗВИТИЯ ИНФОРМАЦИОННОГО ПРАВА В КОНТЕКСТЕ РИСКОВ ЧЕТВЕРТОЙ ПРОМЫШЛЕННОЙ РЕВОЛЮЦИИ И ЦИФРОВОГО НЕРАВЕНСТВА**

В статье исследуются подходы к формированию устойчивого развития цифровизации, а также проблемы нормативного закрепления глобальных цифровых прав человека. Рассматриваются глобальные угрозы Четвертой промышленной Революции и цифровизации, в частности необходимость регулирования биометрических, генетических, персональных данных в период пандемии.

*Ключевые слова и фразы:* право, права человека, глобализация, глобальные цифровые права человека, цифровизация, глобальные проблемы, генетические данные, биометрические данные, персональные данные.

Мы стремительно входим в эпоху Глобальной четвертой промышленной революции и новых глобальных угроз<sup>1</sup>, происходящих

---

<sup>1</sup> Глобализация и публичное право: материалы Международной научно-практической конференции. Москва, 22 ноября 2019 г. Москва: РУДН, 2020. 228 с.

в планетарном масштабе<sup>2</sup>. В условиях весьма неравномерного развития глобальных процессов<sup>3</sup> мы наблюдаем не только позитивные изменения в жизни людей, но и перманентное усиление проблем<sup>4</sup>. В 2020 г. глобальные проблемы обрели свое лицо в форме глобальной пандемии коронавируса, что существенно нарушило работу всех остальных глобальных подсистем взаимозависимого мира.

При этом очевидно, что масштаб последствий пандемии еще предстоит оценить. Вопрос социальной справедливости и дифференциации в данном контексте стоит наиболее остро, поскольку отсутствие глобального здравоохранения, образования<sup>5</sup> и управления послужили глубинными факторами сложившейся эпидемии. Распределение благ и технологий в пользу узких групп и лиц может продолжаться лишь до поры до времени с отягчающими последствиями для всей цивилизации. Кроме того, пандемия ускоряет использование технологий для вмешательства в частную жизнь человека.

Итак, в реалиях отнюдь не однозначной новой глобальной промышленной революции представляется актуальным исследование новых подходов к развитию информационного права и публично-правового регулирования цифровизации.

Сегодня цифровые технологии внедряются все в большее количество подсистем общественных отношений. При этом традиционные системы управления обществом иерархического характера

---

<sup>2</sup> Правовое регулирование трансформации российского образования в условиях глобализации в социально-культурной среде: монография. М.: ИНФРА-М, 2019. 174 с.

<sup>3</sup> Buryanov S.A. State Worldview Neutrality in the Context of Deteriorating Imbalances in Globalization. Amsterdam, 2018. 228 p.

<sup>4</sup> Бурьянов С.А. Будущее международного права в условиях глобализации общественных отношений через призму творческого наследия Игоря Ивановича Лукашука // Евразийский юридический журнал. № 7 (98). 2016. С. 77-81; Чумаков А.Н. Культура и вызовы глобализации: новые подходы // Век глобализации. 2011. № 2 (8). С. 174–180.

<sup>5</sup> Бурьянов С.А., Кривенький А.И. Стратегические перспективы развития права и юридического образования в условиях современных глобальных процессов // Основные тенденции и перспективы развития современного права: Материалы ежегодной Международной научной конференции памяти профессора Феликса Михайловича Рудинского, 19 апреля 2018 года / Под общ. ред. д-ра юрид. наук, профессора Д.А. Пашенцева. М. 2018. С. 247–251.

не вполне пригодны для XXI века, поскольку не способны эффективно реагировать на масштабные угрозы новой взаимозависимой эпохи. Поэтому технологиями индустрии 4.0 (интернет вещей, большие данные, ИИ)<sup>6</sup> мы лишь негативно усилим ее работу. Скорее всего, за счет создания новой «цифровой оболочки» старым иерархическим и централизованным формам управления мы не придём к позитивному будущему, а обречем себя на планетарную катастрофу. В этих реалиях необходимо концептуальная теоретическая разработка новых принципов и норм, направленных на формирование нового информационного права.

Нужно учитывать, что в каждую технологию встроены определенные ценности, которые вложены в них с появления первоначальной идеи. Поэтому проводя цифровую политику и расширяя внедрение технологий индустрии 4.0 без учета рисков для человека, мы не добьемся социальной справедливости. Со слов Генерального секретаря ООН Антониу Гутерриша, нам необходимо обратить внимание на обратную сторону цифровизации, ведь новые технологии развиваются до такой степени стремительно, что мы не успеваем не только отреагировать на них, но даже иногда осознать их сущность и деструктивную силу внедряющихся технологий. Помимо того, что новейшие инновационные технологии и искусственный интеллект (ИИ) несут колоссальные преимущества, они уже сейчас становятся инструментом контроля, вмешательства в личную жизнь, негативного использования персональных данных, распространения ложной информации, эксплуатации людей, уменьшения человеческой свободы, а также совершения правонарушений.

Необходимо обратить внимание на опыт Европейского союза, который рассматривает возможность запрета системы технологий распознавания лиц в общественных местах на срок до пяти лет, дабы дать время на учет тех огромных рисков, которая она с собой несет. Впрочем замечу, что такой подход необходим к каждой из новых технологий<sup>7</sup>. Так, самым рискованным из новых технологий

---

<sup>6</sup> Schwab K, Davis N. Shaping the Future of the Fourth Industrial Revolution. A guide to building a better world. Portfolio Penguin. 2018. 288 p.

<sup>7</sup> EU mulls five-year ban on facial recognition tech in public areas. Электронный репсепс. URL: <https://www.reuters.com/article/us-eu-ai/eu-mulls-five-year-ban-on-facial-recognition-tech-in-public-areas-idUSKBN1ZF2QL> (дата обращения: 21.03.2020).

Четвертой промышленной революции является искусственный интеллект (далее – ИИ)<sup>8</sup>, который уже перестает быть научной фантастикой<sup>9</sup>.

В призме развития новых цифровых технологий обратим внимание на метод биометрии, под которым понимают совокупность цифровых программ, которые позволяют автоматически идентифицировать человека на основе его биологических и поведенческих характеристик. Например, изображение человеческого лица, отпечатки пальцев, сетчатка глаз, запись голоса.

Для защиты биометрических данных необходим специальный правовой режим<sup>10</sup>, ввиду того что это особый вид персональных данных. Исследователи предлагают изменить подход к классификации биометрии. Предлагается разделить биометрию на два вида: 1) «ту которая оставляет цифровые следы (цифровую)», и 2) «которая не оставляет цифровые следы (аналоговую)»<sup>11</sup>. Это необходимо для того, чтобы учесть и регулировать риски, связанные со следовой биометрией. Она должна быть более надежно защищена с целью сохранения контроля лица за индивидуальными биометрическими данными.

Кроме того, рассмотрим иной аспект регулирования, а именно генетические данные, которые представляют из себя наследственные или приобретенные генетические характеристики человека, предоставляющие уникальную информацию о физиологии или здоровье, а также соответствующие биологические образцы.

Отмечу, что в Российской Федерации аспекты регулирования генетических исследований и генетической информации находятся на стадии зарождения. Но, тем не менее, тенденции регулирования имеются. К примеру, это: Послание Президента РФ Федеральному

---

<sup>8</sup> Глава Alphabet предупредил об угрозах искусственного интеллекта. Электронный ресурс. URL: <https://www.forbes.ru/newsroom/tehnologii/391503-glava-alphabet-predupredil-ob-ugrozah-iskusstvennogo-intellekta> (дата обращения: 24.03.2020).

<sup>9</sup> Governance of Artificial Intelligence risk. Электронный ресурс. URL: <https://global-challenges.org/global-risks/artificial-intelligence/governance-of-artificial-intelligence-risk/> (дата обращения: 24.03.2020).

<sup>10</sup> Рассолов И.М., Чубукова С.Г., Микурова И.В. Биометрия в контексте персональных данных и генетической информации: правовые проблемы // Lex Russica. 2019. № 1 (146). URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/biometriya-v-kontekste-personalnyh-dannyh-i-geneticheskoy-informatsii-pravovye-problemy> (дата обращения: 18.04.2020).

<sup>11</sup> Там же.

Собранию РФ от 20.02.2019 г., Указ Президента РФ от 28.11.2018 г. № 680 «О развитии генетических технологий в Российской Федерации», постановление Правительства РФ от 22.04.2019 г. № 479 «Об утверждении Федеральной научно-технической программы развития генетических технологий на 2019–2027 годы». В данных документах закладывается направление для ускоренного развития генетических технологий и методов генетического редактирования, а также генетических технологий для конкретных областей (промышленности, медицины, сельского хозяйства).

Особо отметим необходимость формирования систем контроля за рисками генетических технологий и методов предупреждения чрезвычайных ситуаций биологического характера<sup>12</sup>. Кроме того, на данную область распространяются Федеральный закон от 27.07.2006 г. № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» и Федеральный закон от 27.07.2006 г. № 152-ФЗ «О персональных данных».

Также в Федеральном законе от 03.12.2008 г. № 242-ФЗ «О государственной геномной регистрации в РФ» отражены аспекты, связанные с расследованием и раскрытием преступлений, а также с получением, обработкой генетической информации. В юридической литературе возникла сложность с определением того, являются ли генетические данные одним из элементов биометрических данных, обусловленных природой ДНК и тем фактом, что она содержит в себе наследственную информацию. А значит к персональным их отнести нельзя ввиду того, что они содержат в себе также данные также родственников человека. Указанная повестка обращает внимание законодателя на необходимость создания новых федеральных законов по регулированию персональных биометрических и генетических данных. Необходимость формирования новых норм по защите права на приватность усиливается в контексте пандемии.

Технологии индустрии 4.0, в частности большие данные и интернет вещей, уже сегодня становятся способами нарушения

---

<sup>12</sup> Болтанова Е. С., Имекова М. П. Генетическая информация в системе объектов гражданских прав // Lex Russica. 2019. № 6 (151). URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/geneticheskaya-informatsiya-v-sisteme-obektov-grazhdanskih-prav> (дата обращения: 18.04.2020).

цифровых прав человека и тотального контроля в области персональных данных. Пандемия COVID-19 становится предлогом внедрения противоречивых технологий и систем эпидемнадзора для мониторинга и контроля перемещений людей. Глобальный кризис здравоохранения позволяет быстро принять нормативные акты для идентификации лиц и надзора без публичного рассмотрения и социальной прозрачности, ускоряя тревожную тенденцию чрезмерного контроля за людьми в общественной и частной жизни.

Чтобы защитить человека от тотальной слежки через новые технологии (распознавание лиц и др.), необходимо принять новые стандарты защиты персональных данных, а также генетических, биологических и биометрических данных. Нам нужны глобальные цифровые права человека для защиты от рисков технологий индустрии 4.0 (Интернета вещей, больших данных, искусственного интеллекта). Использование технологий наблюдения и контроля во время пандемии увеличивает риски Четвертой промышленной революции для прав человека в мире.

В заключение, отметим, что цифровизация не должна существовать ради самой себя, как неустойчивого, бесчеловечного и самодостаточного процесса. Поэтому глобальные цифровые права человека должны закладываться, как заранее предписанная цель, внедряя себя как правовой глобальный сверхимперативный принцип для публично-правовых отношений, отклонение от которого не допустимо. Кроме того, они должны быть отражены на уровне языка машинных процессов кода. Не менее важно, чтобы глобальные цифровые права человека были приняты в качестве образцового стандарта в эпоху цифровизации права и управления<sup>13</sup>.

Цифровая оболочка для прав человека – основа и принцип эпохи цифровых рисков, а также условие модернизации информационного права в интересах каждого человека, с перспективой создания интегративного цифрового права.

Глобальные цифровые права человека – новая мера человеческой свободы цифрового века, которая способна создать условия

---

<sup>13</sup> Глобальные процессы и формирование глобального образования (междисциплинарное исследование): монография: в 2 кн. Кн. 1. М.: МГПУ, 2019. 200 с.; Глобальные процессы и формирование глобального образования (междисциплинарное исследование): монография: в 2 кн. Кн. 2. М.: МГПУ, 2019. 276 с.



для реализации человеческого капитала, решить угрозы мира и безопасности, доверия, социальных проблем и переопределить само значение «прав человека» в XXI веке, придав им цифровую и глобальную оболочку.

***Ирина Артуровна Губаева,***

*студентка III курса юридического факультета ФГБОУ «Северо-Кавказский горно-металлургический институт (государственный технологический университет)»;*

*Gubik1999@yandex.ru.<sup>1</sup>*

## **ПРИМАТ МЕЖДУНАРОДНОГО ПРАВА НАД ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ: НОНСЕНС ИЛИ НОРМА?**

Данная статья рассматривает вопросы соотношения международного и внутригосударственного права. Особое внимание сосредоточено на примате международного права над национальным законодательством Российской Федерации. Автор выделяет три основные концепции: одну дуалистическую и две монистические.

*Ключевые слова:* примат, международное право, внутригосударственное право, национальное законодательство, дуалистическая, монистическая.

Весь период действия существующей Конституции Российской Федерации 1993 года, сопровождался насущным вопросом о том, что же в действительности имеет большую юридическую силу: нормы основного закона нашего государства, или же общепринятые принципы и нормы международного права. Этот вопрос является очевидным, в связи с тем, что согласно положениям Конституции РФ, общепринятые нормы и принципы международного

---

<sup>1</sup> Научный руководитель: д.пед.н, профессор кафедры теории и истории государства и права ФГБОУ «Северо-Кавказский горно-металлургический институт (государственный технологический университет)» Чеджемов Сергей Русланович.

права и международные договоры Российской Федерации, представляют собой неотъемлемую часть ее правовой системы.

Согласно части 4 статьи 15 Конституции РФ, общепризнанные принципы и нормы международного права и международные договоры Российской Федерации являются составной частью её правовой системы. Если международным договором Российской Федерации установлены иные правила, чем предусмотренные законом, то применяются правила международного договора<sup>2</sup>.

Однако в части 1 статьи 15 вышеупомянутого закона, при этом говорится о высшей юридической силе Конституции Российской Федерации на территории России<sup>3</sup>.

Данные нормы Конституции Российской Федерации, проходят «красной нитью» в решении вопросов теории международного права, так как поднимают вопрос о корреляции национального и международного права, в связи с тем, что на практике мы сталкиваемся с несогласованностью между ними, не говоря уже о примате одного над другим. Вопреки тому, что правовые нормы международного права чаще реализовываются во взаимодействии с внутригосударственными, последние не всегда обеспечивают осуществление международных норм. Это утверждение согласуется с концепцией профессора И.П. Блищенко и ученых его школы, проводящих ежегодные научные конгрессы по актуальным проблемам международного права<sup>4</sup>.

На данный момент, проблематика этого вопроса стала особенно актуальна в связи с посланием президента Российской Феде-

---

<sup>2</sup> Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ) // СПС«Консультант Плюс» (дата обращения – 08.03. 2020 г.).

<sup>3</sup> Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ) // СПС«Консультант Плюс» (дата обращения – 08.03. 2020 г.).

<sup>4</sup> Чеджеев С.Р. Международная защита прав человека: от Лиги наций до Организации Объединенных Наций (на примере осетинского народа). В сборнике: Актуальные проблемы современного международного права материалы XVI Международного конгресса «Блищенковские чтения»: в 3 ч. Российский университет дружбы народов. Москва, 2019. С. 151–160.

рации Федеральному Собранию 15 января 2020 года. В данном послании, на обсуждение был вынесен вопрос изменения конституции, гарантирующее приоритет Конституции над требованиями международных договоров и решениями международных органов. Глава государства пояснил, что международные акты должны действовать именно в той части, которая не противоречит Конституции РФ.

«В рамках российской парадигмы действует примат международного права, пояснила доцент РАНХ и ГС, юрист Кира Сазонова. В американской, например, наоборот – национальное право превалирует над международным».

Вынесение данного вопроса на повестку дня, а тем более предложение о внесении изменений в Конституцию РФ, очередной раз демонстрирует точку зрения государства на рассматриваемый вопрос наличия примата международного права над законодательством Российской Федерации.

Современное мировое сообщество вступило в XXI век с масштабными идеями всеобщего мира, равноправия, взаимодействия между государствами и поддержания мирового порядка. Человечество переживает непростой этап: демографические ямы, острая нехватка продовольствия и ресурсов в развивающихся странах, экономический и жилищный кризисы, эпидемии, войны – все это представляет собой угрозу стабильности международного правопорядка.

Международное право открывает возможности для государств по внесению своего вклада в построение и реализацию справедливого, стабильного и самое главное, демократического правопорядка. Эта система права утверждает и поддерживает мир и согласие среди государств. В данном случае, международное право выступает в качестве нормативной формы выражения правосознания.

Так, отвечая на вопрос о необходимости примата международного права над законодательством РФ, мы должны обратиться ко всем возможным моделям подобного взаимодействия.

В настоящее время существует две точки зрения относительно соотношения и взаимодействия международного и национального права – монистический и дуалистический.<sup>5</sup>

---

<sup>5</sup> Трофимова О.А. Примат международного права над внутригосударственным// Форум молодых ученых 12(28). 2018. С. 161.

Дуалистическая концепция основывается на том, что международное и внутригосударственное (национальное) право действуют в отличных друг от друга сферах и являются самостоятельными правовыми системами, не находящимися в соподчинении друг у друга<sup>6</sup>. Данная концепция была сформулирована еще в конце XIX века, но получила огласку и признание в правовой теории науки международного права. Приверженцы данного направления считают, что формально, противоречий между этими двумя правовыми системами быть не может, так как они имеют два совершенно разных правового порядка и неодинаковые субъекты и объект регулирования, а также различные источники права. Однако с таким мнением сложно согласиться, в виду того, что данные системы не могут существовать независимо друг от друга. В том или ином случае они перекликаются. Каждая из них оказывает влияние на другую.

- Конституция РФ признает нормы международного права важной частью правовой системы государства;
- Российской Федерации, как современному государству, необходимо ориентироваться на общепризнанные в мире правовые стандарты;
- Нормы международного права универсальны, что позволяет судам применять их при осуществлении правосудия.

Монистические концепции заключаются в признании общности внутригосударственного и международного права и рассматриваются как элементы цельной системы права. Международное право, по своей сути, может быть регулятором внутригосударственных отношений и реализовываться национальными судами, если таковое отражается в международных правовых нормах или в нормах национального (внутригосударственного) права<sup>7</sup>.

Отличие одной монистической системы от другой заключается в том, что в одном случае примат (верховенство) принадлежит одной из двух правовых систем. Если одни правоведы придерживаются точки зрения, при которой примат принадлежит внутригосударственному праву, то другие отдают предпочтение верховенству

---

<sup>6</sup> Лукашук И.И. Международное право. Общая часть: учебник для студентов юрид. фак. и вузов. 3-е изд. М., 2005. – С. 432.

<sup>7</sup> Егоров С.А. Международное право: учебник. М., 2016. С. 848.

международного права. По мнению В.В. Ершова: «И международное, и внутреннее законодательство обязательно для применения судами, а неприменение международного, и внутреннего права является кассационным и надзорным поводом к отмене или изменению судебного акта»<sup>8</sup>.

Международное право, имеющее более устоявшиеся и универсальные нормы права, должно иметь приоритет над нестабильными нормами национального законодательства, тем более в нашем государстве. Исходя из этого, необходимо согласиться, что монистическая концепция, в большей степени соответствует нашему времени и эпохе глобализации.

Поэтому положение нормы содержащейся в части 4 ст. 15 Конституции РФ, в которой законодатель определил верховенство норм международного права необходимо оставить в том виде, в котором она существует сейчас. Тот факт, что сегодня усиливается масштаб влияния примата международного права, отраженный в конституциях, а значит и в законодательстве большинства государств, не означает, что роль внутригосударственной правовой системы стала менее значительной, или же вовсе подвергается замене на общую мировую правовую систему. Также, как и нет причин утверждать, что на мировой арене утверждается общая, независимая правовая система. Всегда функционируют обе системы. Верховенство (примат) вовсе не означает тотальное подчинение одной системы другой. Расширение взаимодействия двух правовых систем и повышение роли значимости международного права, является, в своей сущности, приматом международного права над внутригосударственным.

«Международное право и внутригосударственное право – различные правовые системы, не имеющие примата друг над другом, действующие в различных плоскостях, в различных юридических измерениях»<sup>9</sup> – считает С.В. Черниченко. Однако, примат не нужно истолковывать слишком прямолинейно. Внутригосудар-

---

<sup>8</sup> Ершов В.В. Международное и внутригосударственное право в условиях глобализации // Материалы секционных заседаний XI Международных Лихачевских научных чтений. 2011. С. 462.

<sup>9</sup> Черниченко С.В. права: Теория международного Современные теоретические проблемы. М., 1999. С. 83.

ственные нормы не находятся в полном «подчинении» у норм международного права. Автоматическое подчинение Конституции международному договору, нормам международного права, заключенного государством с другими членами мирового сообщества просто невозможно, так как она является основным законом государства, обеспечивающим и гарантирующим ее суверенитет.

«Участие России в международных договорах, не является отказом от ее государственного суверенитета. Европейская Конвенция о защите прав человека и основных свобод, как и основанные на ее базе правовые позиции Европейского суда по Правам Человека не могут принижать важность Конституции»<sup>10</sup>.

«Из правовой позиции Конституционного Суда РФ отраженной в Постановлении Конституционного Суда РФ от 19 апреля 2016 г. № 12-П, следует, что в случае если толкование Европейской конвенции по правам человек позволяет говорить об ином понятии, нежели оно предусматривается обычно или не соответствует целям и содержанию Европейской конвенции, то Россия вправе отказаться от исполнения своих международных обязательств в данной части»<sup>11</sup>.

Российская Федерация признает нормы международного права. В подтверждение этого факта можно привести большое количество примеров того, что в основу российского законодательства были заложены неизменные принципы международного права. К примеру, у Всеобщей декларации Прав Человека 1958 года и Конституции РФ 1993 года есть схожих положений. Обязательства России по соблюдению норм международного права всегда закрепляются на законодательном уровне.

Примат международного права над законодательством Российской Федерации, имеет право на существование. Эта позиция оправдывается атрибутами норм данной системы права, которые основываются на общепринятых принципах субъектов международного права, а значит это уже мировой стандарт, который в наше

---

<sup>10</sup> Козлова Н.М. Первым делом- Конституция России, ну а Евросуд – потом. Российская газета. № 6855 (284) от 15.12.2015 г.

<sup>11</sup> Червонюк В.И. Пределы имплементации решений ЕСПЧ и феномен диффузии европейского (международного) права // Конституционное и муниципальное право. 2017. № 12. С. 63–68.

время применяется в большинстве цивилизованных стран и отражает достижения человечества в проблеме обеспечения и защиты прав человека и гражданина, его стремления к идеалам гуманизма. Он направлен на достижение гражданского мира и согласия, соблюдение законности, обеспечение достойной жизни и развития человека, как гражданина.

*Ирина Александровна Дрёмова,  
студентка IV курса  
Юридического института Российского  
университета дружбы народов;  
Dremova\_i\_a@mail.ru*

## **ГРАЖДАНСКАЯ АВИАЦИЯ КАК ОБЪЕКТ АДМИНИСТРАТИВНО-ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ**

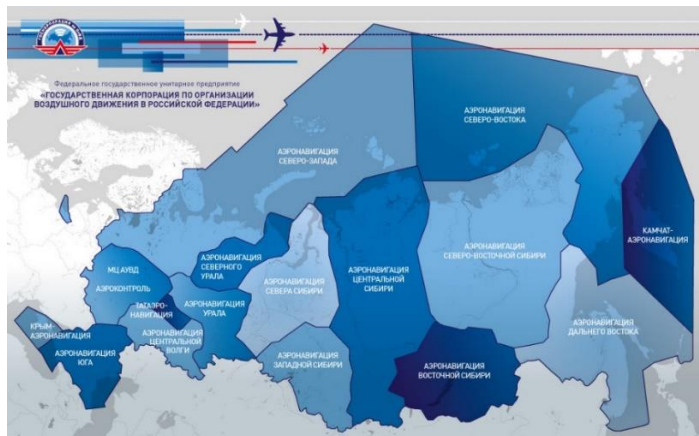
В статье рассматриваются институты и основные источники воздушного законодательства; выявлены основные направления административно-правового регулирования в сфере гражданской авиации; доказана приоритетная роль административного права в регулировании общественных отношений, возникающих в процессе использования воздушного пространства и деятельности в области гражданской авиации.

*Ключевые слова:* гражданская авиация, административно-правовое регулирование, объект регулирования, Воздушный кодекс Российской Федерации.

Гражданская авиация имеет огромное значение для обеспечения транспортной доступности на всей территории России, а также за её пределами. Россия – самая большая по площади страна мира, пропорциональными её площади являются и масштабы воздушного пространства над её территорией.

Аэронавигационное обслуживание осуществляют органы Единой системы организации воздушного движения Российской Федерации (ЕС ОрВД) в лице ФГУП «Госкорпорация по ОрВД». Площадь, на которой они действуют, составляет более 26 млн км<sup>2</sup>. По данным Росавиации с 1964 г. в России зарегистрировано почти 9000 воздушных судов, 277 аэродромов и 6 вертодромов (в т.ч.

39 международных аэропортов, 91 аэропорт федерального значения). За 2019 г. в воздушном пространстве Российской Федерации было совершено более 1,8 млн полётов, аэропорты России обслужили 220 млн пассажиров.



**Рис. 1. Карта-схема воздушного пространства, обслуживаемого ЕС ОрВД РФ**

Гражданская авиация – комплексная категория, которая применяется в различных областях науки и жизни, но при этом по-разному толкуется. Гражданская авиация может рассматриваться как процесс, как совокупность предметов, организаций, как средство, как отрасль промышленности и как совокупная категория, включающая или затрагивающая все вышеперечисленные аспекты.

В юриспруденции под авиацией понимаются общественные отношения, «возникающие по поводу выполнения полётов» на воздушных судах<sup>1</sup>, а гражданской авиация считается в том случае, когда использование воздушного судна осуществляется в целях удовлетворения интересов частных лиц<sup>2</sup>. Понятие авиации раскрыва-

<sup>1</sup> Аксаментов О.И. Предмет воздушного права. // URL: <https://www.aex.ru/docs/2/2012/12/12/1692/> (дата обращения 28.03.2020).

<sup>2</sup> Аксаментов О.И. Понятие и виды авиации по законодательству России и Украины // Наукові праці Національного авіаційного університету. Серія: Юридичний віник «Повітряне і космічне право»: 36. наук. пр. – К.: НАУ, 2013 – № 2(27) – С. 5–9.



ется учёными при определении предмета воздушного права, в который включаются общественные отношения, связанные с перевозкой багажа, грузов, выполнением авиационных работ, а также общественные отношения, возникающие между государственными органами и авиапредприятиями и индивидуальными предпринимателями, между перевозчиками и авиапредприятиями, между перевозчиками и пассажирами<sup>3</sup>.

В Воздушном Кодексе Российской Федерации (далее – ВЗК РФ, Кодекс) содержится легальное определение гражданской авиации: это «авиация, используемая в целях обеспечения потребностей граждан и экономики»<sup>4</sup>. В ВЗК РФ дана характеристика видов авиации (гражданская, государственная, экспериментальная). При этом в Кодексе, равно как и в других национальных нормативных правовых актах<sup>5</sup> и международных договорах, определение собственно авиации отсутствует.

Гражданская авиация подразделяется на коммерческую и авиацию общего назначения, о чём упоминается в п.3 ст.21 ВЗК РФ. Последняя разделена ещё на три вида: деловая, любительская и корпоративная авиация<sup>6</sup>, однако в российском законодательстве внимание на этой классификации не акцентируется<sup>7</sup>.

Национальная значимость гражданской авиации обуславливает необходимость её государственного, в том числе и административно-правового регулирования, которое представляет собой «механизм императивно-нормативного упорядочения организации

---

<sup>3</sup> Трофимов С.В. Правовое регулирование использования воздушных судов гражданской авиации. – Иркутск: Изд-во БГУ, 2018. С. 10.

<sup>4</sup> Воздушный кодекс Российской Федерации от 19.03.1997 N 60-ФЗ, ст. 21. // Российская газета». N 59–60. 26.03.1997. См. в ред. от 01.04.2020 // СПС Консультант-Плюс.

<sup>5</sup> В ФЗ «О государственном регулировании развития авиации» авиация определяется путём перечисления её видов и отраслей: авиационная промышленность, инфраструктура воздушного транспорта, единая система организации воздушного движения и авиационная техника.

<sup>6</sup> Лысенко А.А. Проблема определения авиации общего назначения. // Международное публичное и частное право. 2012. № 3. – С. 10–12.

<sup>7</sup> Ермошкин В.Г., Коровин С.И., Петров А.Н. и др. Комментарий к Воздушному кодексу Российской Федерации (постатейный), под ред. А.И. Травникова. 2009 // URL: [https://pravo.sociolife.ru/docs/Codex/VC\\_komments\\_Travnikov\\_2009.pdf](https://pravo.sociolife.ru/docs/Codex/VC_komments_Travnikov_2009.pdf) (дата обращения: 16.01.2020).

и деятельности субъектов и объектов управления и формирования устойчивого правового порядка их функционирования»<sup>8</sup>. Государственное регулирование осуществляется в том числе в форме государственного признания<sup>9</sup>.

В сфере гражданской авиации государственное признание реализуется в форме государственной регистрации и учета гражданских воздушных судов и их элементов; присвоения позывного радиосигнала воздушного судна; также регистрации аэродромов и вертодромов; определения объектов единой системы организации воздушного движения и др.

Нормы воздушного законодательства объединяются в институты с учётом задач и форм государственного регулирования, что соответствует структуре ВЭК РФ. Можно выделить следующие институты воздушного законодательства Российской Федерации: принципы и сфера применения воздушного законодательства; государственное регулирование использования воздушного пространства и деятельности в области авиации; государственный надзор в области гражданской авиации; воздушные суда и другие объекты инфраструктуры воздушного транспорта; авиационный персонал и экипаж воздушного судна; авиационные предприятия; полёты воздушных судов; авиационная безопасность; поиск и спасание; расследования авиационного происшествия или инцидента; гражданско-правовые договоры в сфере гражданской авиации и ответственность их сторон<sup>10</sup>. Нормы каждого из указанных институтов регулируют сферу гражданской авиации, однако не все из них относятся к административно-правовым.

Нормы воздушного законодательства можно классифицировать иным способом, выделив всего две группы: 1) нормы, регулирующие деятельность уполномоченных органов в области гражданской авиации; 2) нормы, устанавливающие правовое положение в сфере гражданской авиации граждан и организаций (пассажир, командир экипажа, эксплуатант, авиапредприятие, аэропорт и др.). Нормы первой группы являются административно-правовыми, а нормы второй

---

<sup>8</sup> Тихомиров Ю.А. Административное право и процесс: полный курс. – М., 2001.

<sup>9</sup> Манохин В.М. Административное право России. Учебник. – Саратов: Ай Пи Э Медиа. – С. 119–124.

<sup>10</sup> Кириченко Л.П. Правовые основы регулирования деятельности гражданской авиации: учебное пособие. Ульяновск: УВАУ ГА, 2004. – С. 10–11.

– являются таковыми в той части, в которой регулируют общественные отношения граждан и организаций с уполномоченными органами при условии, что последние при этом реализуют свои публично-властные полномочия. Например, административно-правовые нормы не регулируют отношения перевозчика и пассажира по поводу заключения, исполнения, расторжения договора воздушной перевозки. Однако, чтобы иметь право на осуществление деятельности по перевозкам воздушным транспортом пассажиров и грузов (быть стороной договора воздушной перевозки), перевозчик (эксплуатант) должен получить соответствующие лицензии<sup>11</sup>, а порядок лицензирования регулируется административным правом. То есть, для того, чтобы перейти в сферу гражданских правоотношений в гражданской авиации, их потенциальные участники должны предварительно выполнить требования, установленные нормами административного права (и соответствовать им на протяжении всего времени осуществления своей деятельности). При этом в ВЗК РФ содержатся нормы как административного, так и гражданского права.

К административно-правовому регулированию гражданской авиации относятся общие положения, касающиеся статуса уполномоченных органов, обязательной сертификации и аттестации, лицензирования в гражданской авиации, порядка принятия федеральных правил использования воздушного пространства и федеральных авиационных правил, административной ответственности, управления государственным имуществом гражданской авиации; нормы, регулирующие порядок эксплуатации особо опасных объектов инфраструктуры воздушного транспорта.

Непосредственной эксплуатации воздушного судна предшествует получение определённых разрешений от уполномоченных органов. Эксплуатация воздушного судна должна производиться в соответствии с федеральными авиационными правилами, которые утверждаются Правительством и министерствами. Следовательно,

---

<sup>11</sup> Федеральный закон от 04.05.2011 N 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности», п. 22–23 ч.1 ст. 12. // Российская газета. N 97. 06.05.2011. См. в ред. от 18.02.2020 // СПС КонсультантПлюс.

в этой области административно-правовое регулирование гражданской авиации осуществляется в значительной мере на основании актов федеральных органов исполнительной власти.

В ВЗК РФ содержатся две ссылки на федеральные правила использования воздушного пространства и 64 ссылки на федеральные авиационные правила. В настоящее время действуют 39 федеральных авиационных правил, утвержденных Минтрансом, и одни ещё не вступили в силу. Министерство природных ресурсов и экологии утверждает федеральные авиационные правила о порядке сертификации метеорологического оборудования на аэродромах. Однако указанные правила до сих пор не приняты, в конце 2019 г. Министерством подготовлен их проект<sup>12</sup>. Аналогичная ситуация сложилась с правилами сертификации светосигнального оборудования, радиотехнического оборудования и оборудования авиационной электросвязи<sup>13</sup>. В 2017 г. Росавиация утвердила методические рекомендации проведения сертификации светосигнального оборудования.

Административно-правовое регулирование гражданской авиации включает также установление требований летной годности, допуска к эксплуатации, сертификации гражданских воздушных судов и их элементов, ограничения права пользования гражданскими воздушными судами, а также определение обязательных требований к аэродромам.

Кроме того, нормами административного права устанавливаются перечень специалистов авиаперсонала и требования к ним; требования к экипажу воздушного судна и некоторые аспекты статуса членов экипажа; требования к эксплуатанту – гражданину или

---

<sup>12</sup> Доработанный текст проекта Приказа Министерства природных ресурсов и экологии РФ «Об утверждении Федеральных авиационных правил «Порядок обязательной сертификации метеорологического оборудования, устанавливаемого на сертифицированных аэродромах, предназначенных для взлета, посадки, руления и стоянки гражданских воздушных судов» (подготовлен Минприроды России 27.09.2019) // URL: <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/56714731/> (дата обращения 02.04.2020).

<sup>13</sup> Проект Приказа Министерства транспорта РФ «Об утверждении Федеральных авиационных правил «Сертификация радиотехнического оборудования и оборудования авиационной электросвязи, используемых для обслуживания воздушного движения» (подготовлен Минтрансом России 31.03.2017) // URL: <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/56606272/> (дата обращения 02.04.2020).

юридическому лицу; решаются вопросы лицензирования коммерческой деятельности, тарификации услуг в области гражданской авиации; контроля за деятельностью авиапредприятий и индивидуальных предпринимателей; определяются правила продажи перевозочных документов, а также правила полётов воздушных судов. Административно-правовые нормы регулируют вопросы публикации информации, необходимой для осуществления международных воздушных сообщений; порядок выдачи разрешений на выполнение международного полёта; устанавливают правила признания иностранных судовых документов, находящихся на борту воздушного судна, а также паспортные, таможенные и иные правила.

В непосредственном обеспечении авиационной безопасности участвуют уполномоченные органы государственной власти и их подразделения и, кроме того, службы авиабезопасности аэродромов, аэропортов, эксплуатантов. Нормы административного права определяют типовой правовой статус последних, требования авиабезопасности, правила проведения предполётного и послеполётного досмотра, а также порядок передачи и обработки персональных данных пассажиров.

Институт поиска и спасания обеспечивает порядок определения перечня технических средств, подлежащих обязательной установке на воздушных судах для передачи сигналов бедствия; организацию и прекращение поиска и спасания терпящих или потерпевших бедствие пилотируемых воздушных судов, их пассажиров и экипажей; организацию аварийно-спасательных работ.

Административно-правовое регулирование расследования авиационного происшествия или инцидента осуществляется в контексте регулирования участия Росавиации в таких расследованиях. Правительство Российской Федерации установило правила проведения расследований, классификации и учёта авиационных происшествий или инцидентов<sup>14</sup>. Целью расследований авиационных происшествий признано выяснение причин происшествия или ин-

---

<sup>14</sup> Постановление Правительства РФ от 18.06.1998 N 609 «Об утверждении Правил расследования авиационных происшествий и инцидентов с гражданскими воздушными судами в Российской Федерации» // СЗ РФ. 22.06. 1998. N 25. Ст. 2918. См. в ред. от 07.12.2011 // СПС КонсультантПлюс.

цидента, а не установление чьей-либо вины. Результатом расследования должны быть отчет и сформулированные на его основе рекомендации, направленные на предотвращение происшествий и инцидентов в будущем.

В отношении института воздушных перевозок административно-правовые нормы устанавливают общие правила их осуществления и требования к обслуживанию пассажиров, грузоотправителей, грузополучателей; правила перевозки опасных грузов воздушными судами; требования к перевозочным документам.

Договорные отношения между перевозчиком и пассажиром (грузоотправителем), фрахтовщиком и фрахтователем не регулируются административным правом. Ответственность сторон по договору также не относится к административно-правовой сфере регулирования. Однако если сторона договора нарушила публично-правовые нормы, то она, помимо гражданско-правовой, будет подлежать ответственности по нормам административного или уголовного права.

Правительство устанавливает нормативы выплат компенсаций в счет возмещения вреда, причиненного при воздушной перевозке здоровью пассажира воздушного судна. Порядок исчисления продолжительности периода посадки (высадки) пассажира на борт (с борта) воздушного судна должен быть установлен Министерством транспорта, но такой акт на сегодняшний день не принят. Наконец, административно-правовые нормы устанавливают перечень и правила проведения авиационных работ.

В сфере гражданской авиации осуществляется стратегическое государственное управление. Оно выражается в принятии концепций и стратегий развития гражданской авиации в России. Деятельность в сфере гражданской авиации подлежит планированию, в которое включается бюджетное планирование и планирование использования воздушного пространства в форме федеральных авиационных правил, а также определение возможностей государственного-частного партнёрства в сфере воздушного транспорта.

Государственное управление в сфере гражданской авиации предусматривает также наряду с учётом контроль, который проявляется в проведении сертификации воздушных судов и их частей, аттестации авиационного персонала, лицензировании авиационных

предприятий, а также в проведении расследования и учёта авиационных происшествий и т.д.

Таким образом, регулирование сферы гражданской авиации носит межотраслевой характер, при этом приоритетную роль в регулировании общественных отношений, возникающих в процессе использования воздушного пространства и деятельности в области гражданской авиации, играет административное право. Гражданская авиация, будучи частью хозяйственно-экономической и социальной сферы, может рассматриваться как комплексный объект административно-правового регулирования. Административно-правовые нормативные основы, регулирующие гражданскую авиацию, содержатся в ВЗК РФ; основной массив источников административно-правового регулирования гражданской авиации составляют нормативные правовые акты уполномоченных федеральных органов исполнительной власти. Только после выполнения требований, установленных нормами административного права, допускается иная деятельность гражданской авиации. Административное право регулирует деятельность гражданской авиации в воздушном пространстве и на земле, начиная с разработки конструкции воздушного судна и заканчивая безопасностью его полёта.

*Данияр Ерзат,*

*Республика Казахстан;*

*магистр 2-го года обучения  
кафедры административного  
и финансового права*

*Юридического института Российского  
университета дружбы народов;*

*yerzat.aaa@gmail.com*

## **ВВЕДЕНИЕ НАЛОГОВ С ПРОДАЖ ВМЕСТО НДС В РЕСПУБЛИКЕ КАЗАХСТАН**

Косвенные налоги, по причине своей природы, имеют прямое влияние на благосостояние населения и государство. В связи с этим, в статье рассматривается вопрос о введения налога с продаж вместо налога на добавленную стоимость, в налоговой системе Республики Казахстан.

*Ключевые слова:* налог на добавленную стоимость, налог с продаж, налоговая система

20 мая 2015 года Президент Республики Казахстан Н.А. Назарбаев представил программу «План нации – 100 конкретных шагов». В части индустриализации и экономического роста, под 44 пунктом была поставлена задача о совершенствовании механизмов взимания косвенных налогов, а именно замена налога на добавленную стоимость на налог с продаж<sup>1</sup>.

Данное предложение связано тем, что государственный бюджет терпит ощутимые расходы из-за множеств серых схем, связанных с возмещением НДС. В свою очередь «налог с продаж» ассоциируется с дешевизной администрирования<sup>2</sup>. На данный момент среди развитых стран мира налог с продаж функционирует в налоговой системе США.

В налоговом законодательстве США налоги не подразделяются на местные, региональные или федеральные. Связи с этим, налог с продаж не имеет стандартной определенной ставки, а лишь колеблется на уровне штата от 0 до 7,25 процентов, при этом местные органы власти могут дополнительно увеличивать на локальном уровне стандарты налога с продаж от 1 до 5 процентов. Например: в юрисдикциях городов и округов штата Алабамы налог с продаж доходит до 3 процентов, а налог с продаж штата Алабамы составляет 4 процента. В итоге, в зависимости от округа или города, фактический налог с продаж в штате Алабамы варьируется от 4 до 7 процентов<sup>3</sup>. Также перечень товаров и услуг, облагаемых налогом с продаж, устанавливается штатом.

Законодательные органы штата, исходя годового объема продаж и количество транзакции, определяет деятельность лица бизнесом в своей юрисдикции. Данные экономические показатели являются одним из главных элементов налога с продаж, и были установ-

---

<sup>1</sup> План нации – 100 конкретных шагов по реализации пяти институциональных реформ Главы государства Нурсултана Назарбаева (май 2015 года) // [https://online.zakon.kz/document/?doc\\_id=31977084#pos=67;-59](https://online.zakon.kz/document/?doc_id=31977084#pos=67;-59).

<sup>2</sup> НДС и налог с продаж: доводы «за» и «против» // <https://www.iep.ru/ru/nds-i-nalog-s-prodazh-dovody-za-i-protiv.html>

<sup>3</sup> What is the 2020 Alabama Sales Tax Rate? // <https://www.tax-rates.org/alabama/sales-tax>.



лены решением Верховного суда США от 2018 года «Южная Дакота против Уэйфэйра»<sup>4</sup>. Если деятельность лица будет признана штатом «бизнесом», тогда деятельность должна регистрироваться в штате как плательщик налога с продаж. Перечень документов, для регистрации «бизнеса», в каждом штате является уникальными. Но при этом, лица могут на добровольной основе регистрировать свою деятельность как бизнес, и получают разрешение, лицензию или сертификат для взимания налога с продаж.

Налог с продаж изымается в момент продажи товара или предоставлений услуги к конечному потребителю, и обязанность по его удерживанию возлагается на бизнес. В свою очередь, между купли-продажи «бизнес-бизнес» обязанность по изыманию налога с продаж переходит на бизнес покупателя.

Лица, занимающиеся бизнесом в нескольких штатах, или несколькими видами бизнеса должны регистрировать свой бизнес по отдельности, и должны подавать декларацию по налогу с продаж в государственный налоговый орган по отдельности для каждого бизнеса. В зависимости от одобрения штата, данное требование можно осуществить в консолидированном порядке, но сроки сдачи декларации и уплаты налога с продаж отличается по штатам. В большинстве штатов уплата налога с продаж осуществляется ежемесячно, но в некоторых штатах данный период может быть увеличен до года.

Налог с продаж, за товары изымается в зависимости от юрисдикции, где была осуществлена передача права собственности<sup>5</sup>. Таким образом, экспорт товаров и услуг не облагается налогом с продаж, а импорт облагается в зависимости от закона штата. Штаты, несмотря на возможности пополнения бюджета, как правило, предоставляет ряд льгот в своих юрисдикциях, для снижения безработицы и налогового бремени для населения. Например: в штате Алабама освобождается лекарственные средства от налога с продаж<sup>6</sup>. Также для устранения каскадного эффекта налога с продаж, покупатель для товаров, предназначенных для перепродажи, может

---

<sup>4</sup> Certiorari to the supreme court of south Dakota // [https://www.supremecourt.gov/opinions/17pdf/17-494\\_j4el.pdf](https://www.supremecourt.gov/opinions/17pdf/17-494_j4el.pdf).

<sup>5</sup> <http://iga.in.gov/legislative/laws/2019/ic/>.

<sup>6</sup> New York Consolidated Laws, Tax Law. TAX § 1173. Authority to enter agreement // <https://codes.findlaw.com/ny/tax-law/tax-sect-1173.html>.

требовать освобождения от налога с продаж, на основе лицензий или свидетельство плательщика налога с продаж.

Таким образом, объект налогообложения, налоговая база, налоговые льготы, налоговая ставка, порядок исчисления, налоговый период и порядок уплаты налога с продаж в США устанавливается местными органами власти в индивидуальном порядке.

Исходя из вышеперечисленных фактов, налог с продаж функционирует на уровне местных властей с целью стимулирования и регулирования местной экономики. Каждый штат осуществляет свое экономическое развитие в определенное направление.

На основе выше проведенных анализов можно выделить следующие преимущества налога с продаж в налоговой системе:

1. Не рассматривается возмещение налога с продаж из бюджета, из-за чего расходы по администрированию являются очень низкими;
2. Простота проверки плательщиков налога с продаж;
3. Не требуется специальных методов расчета;
4. Изымается только при покупке конечного потребителя, таким образом, у поставщиков появляется доступ к личным денежным средствам в значительной степени.

В свою очередь, на всей территории Республики Казахстан установлены единые элементы налога на добавленную стоимость. Таким образом, внедрение налога с продаж в налоговую систему Республики Казахстан рассматривается в двух вариантах.

Первое, налог с продаж будет установлен государственным налогом и будет поступать в государственный бюджет в полном объеме, и на основании пп.2 п.1 ст.54 Конституции Республики Казахстан<sup>7</sup>, Парламент Республики Казахстан, устанавливает и отменяет государственные налоги и сборы, и все элементы налога с продаж будут установлены в единой форме. Теоретическо-экономическая модель, данного варианта был построен Национальной палатой предпринимателей «Атамекен». В результате исследования выявлено, что при ставке 5 процентов налога с продаж, вырастет себестоимости отечественных товаров, работ и услуг от 9 до 15%. Это

---

<sup>7</sup> Конституция Республики Казахстан (принята на республиканском референдуме 30 августа 1995 года) // дата обращения:09.04.2020.

означает, что конкурентоспособность экспортеров ухудшится, ведь производить будет менее выгодно, чем завозить<sup>8</sup>.

Второе, налог с продаж будет поступать в бюджет области, города республиканского значения, столицы или района. Таким образом, на основании Закона Республики Казахстан от 23 января 2001 года № 148-ІІ «О местном государственном управлении и самоуправлении в Республике Казахстан» местными представительными органами будет регулироваться сроки исполнения налогового обязательства. При этом для дальнейшего регулирования местными представительными органами правил исчисления, льгот, объекта, субъекта и ставки налога с продаж, необходимо установить предельный порог каждого элемента налога с продажи в Налоговом Кодексе Республики Казахстан. Но для осуществления данного варианта потребуются кардинальное изменение Бюджетного кодекса Республики Казахстан, и установить новые принципы межбюджетных отношений, правила распределения расходов между уровнями бюджетов.

Также «налог с продаж» по сравнению с НДС имеет ряд следующих недостатков: во-первых, в налоге с продаж действует одноступенчатое обложение, которое при уклонении или слабом покупательском способностях населения полностью лишает доход бюджета в полном объеме;

Во-вторых, необходимость контроля всех мелких предприятий, которые по численности значительно больше, чем средние и крупные предприятия;

В-третьих, необходимость изменения таможенного законодательства, во избежание двойного налогообложения, а возмещение с бюджета налога порождает новые «серые схемы»;

В-четвертых, изменения Договора о Евразийском экономическом союзе, в части избежание барьеров для передвижения товаров, работ и услуг на территории Евразийского экономического союза;

В-пятых, не большая распространённость налога с продаж в мире, по сравнению с налогом на добавленную стоимость. Этим затрудняется развитие механизма изъятия налога с продаж наравне с развитием мировой экономики;

---

<sup>8</sup> <https://atameken.kz/ru/news/23993-nds-na-nalog-s-prodazh-nado-li>.

В-шестых, административно-территориальные единицы, с малым населением, столкнутся с нехваткой бюджетных средств.

На основе выше проведенных анализов внедрение налога с продаж вместо НДС в налоговой системе Республики Казахстан потребует изменения Бюджетного Кодекса, Налогового Кодекса, а также пересмотр большинство международных договоров об избежании двойного налогообложения. Таким образом, налога с продаж является нецелесообразным для налоговой системы Республики Казахстан, несмотря на низкие административные расходы.

*Мария Зилья,*

*студентка 4 курса бакалавриата  
Юридического института Российского  
университета дружбы народов;  
zil.mari@yandex.ru*

## **ПРАВОВЫЕ ПРОБЛЕМЫ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ОБЯЗАТЕЛЬНОГО АУДИТА В УСЛОВИЯХ РЕЖИМА ПОВЫШЕННОЙ ГОТОВНОСТИ**

В статье рассматриваются правовые проблемы проведения обязательного аудита в условиях режима повышенной готовности и иных специальных административно-правовых режимов, предлагаются варианты их решения.

*Ключевые слова и фразы:* обязательный аудит; специальный административно-правовой режим; режим повышенной готовности.

Основными причинами сокрушительного эффекта любого кризиса являются непредсказуемость и невозможность управления ситуацией. В борьбе с чрезвычайными ситуациями природного и техногенного характера задействованы различные органы государственного управления, использующие методы управляющего

воздействия. Законодательство любого государства должно включать в себя нормы, регулирующие чрезвычайные ситуации<sup>1</sup>, которые содержат полномочия органов государственной власти и допустимые меры административного воздействия. Федеральный закон от 21.12.1994 N 68-ФЗ (ред. от 01.04.2020) «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»<sup>2</sup> и Постановление Правительства Российской Федерации от 30.12.2003 № 794 (ред. от 02.04.2020) «О единой государственной системе предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций»<sup>3</sup> предусматривают возможность введения специальных административно-правовых режимов – *режима повышенной готовности*<sup>4</sup> и *режима чрезвычайной ситуации*<sup>5</sup>.

Ситуация с пандемией новой коронавирусной инфекции Covid-19 беспрецедентна в своем роде, поскольку она носит стихийный характер, а экономический эффект сравним по масштабам с мировым финансовым кризисом 2008 года. Одновременно, данная ситуация наглядно демонстрирует то, как изменяется стратегия государственного управления в условиях чрезвычайной ситуации, а также позволяет выявить уязвимости в различных сферах.

Аудиторская сфера также оказалась уязвима к такого рода вызовам. В первую очередь это проявилось в связи с тем, что в условиях *режима повышенной готовности* и самоизоляции оказалось невозможным обеспечить непрерывность деятельности аудиторских организаций, в том числе непрерывность оказания аудиторских услуг. Между тем, аудиторы по-прежнему должны соблюдать

---

<sup>1</sup> Чрезвычайная ситуация – это обстановка на определенной территории, сложившаяся в результате аварии, опасного природного явления, катастрофы, распространения заболевания, представляющего опасность для окружающих, стихийного или иного бедствия, которые могут повлечь или повлекли за собой человеческие жертвы, ущерб здоровью людей или окружающей среде, значительные материальные потери и нарушение условий жизнедеятельности людей.

<sup>2</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>. Дата обращения: 01.04.2020.

<sup>3</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>. Дата обращения: 03.04.2020.

<sup>4</sup> *Режим повышенной готовности* – промежуточный режим между режимом повседневной деятельности и режимом чрезвычайной ситуации.

<sup>5</sup> См., например: Старостин С.А. Чрезвычайное положение: монография. Москва. Проспект, 2019. 120 с.

международные стандарты аудита, сроки, в которые необходимо предоставить заключение, собирать и анализировать доказательства. Перенос срока исполнения договорных обязательств ввиду обстоятельств непреодолимой силы (форс-мажор) возможен не в каждой ситуации. С другой стороны, аудируемые организации также должны обеспечить проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год и последующее ее утверждение общим собранием акционеров/участников или иным уполномоченным органом управления организации<sup>6</sup>.

На фоне проблем, связанных, в частности, с доступом к информации, существуют риски существенного искажения и изменения запланированных аудиторских процедур и необходимость восполнения пробелов альтернативными процедурами.

Наконец, ставится под сомнение достоверность финансовой отчетности аудируемых лиц, поскольку за короткий промежуток времени по окончании финансового года она могла существенно измениться в силу изменений в применимых стандартах финансовой отчетности, изменений в законах или нормативных актах, новых операций или событий, например, получения субсидий или предъявления к аудируемой организации иска на крупную сумму. Возможно, в новых условиях необходима корректировка аудиторского заключения.

В сложившейся ситуации существенно могут пострадать интересы акционеров/участников аудируемых организаций, поскольку сроки подготовки, сдачи и утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности могут быть перенесены на более позднюю дату<sup>7</sup>, ведь для предоставления результатов качественного аудита в условиях *режима повышенной готовности* или *режима чрезвычайной ситуации* требуется больше времени. Если же сроки не будут перенесены на более позднюю дату, высока вероятность того,

---

<sup>6</sup> Например, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность некоммерческой организации утверждается высшим коллегиальным органом управления такой некоммерческой организации, наименование которого определяется, как правило, в специальных законах, регулирующих деятельность некоммерческих организаций и учредительных документах кредитной организации.

<sup>7</sup> Например, перенос сроков утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности повлечет задержку выплаты дивидендов акционерам организации, что будет являться нарушением их прав.

что это приведет к необходимости модифицировать заключение. Соответственно, ценность аудита (результатов аудиторской проверки) значительно снижается.

Стоит отметить, что условия кризиса благоприятны для роста правонарушений и преступлений. Аудиторы при проведении проверки в кризисной ситуации должны повысить осведомленность о возможности мошенничества или ошибок, в том числе случаев мошенничества с финансовой отчетностью.

На сегодняшний день возникает все больше вопросов и угроз, вместе с этим, время кризиса показательно и выявленные проблемы должны послужить драйвером для реформирования законодательства, пересмотра подходов к ведению бизнеса, внутрифирменных отношений. Решение возникших проблем в сфере аудита представляется возможным посредством цифровизации аудиторской сферы.

Современные технологии позволяют делать вещи по-новому, уже сейчас отношения между государственными органами, бизнес-структурами и гражданами постепенно переходит в область виртуального взаимодействия.

Письмом Минфина России № 07-04-07/27289<sup>8</sup> были перенесены сроки предоставления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения за 2019 год. Вместе с тем, такое решение носит точечный характер и позволяет организациям избежать ответственности за несвоевременное предоставление отчетности, но не направлено на системное решение проблемы предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности в кризисных ситуациях.

Ситуация осложнена также и физической невозможностью осуществления аудиторских процедур в условиях *режима повышенной готовности* и самоизоляции.

С учетом изложенного, необходимо дополнить Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «О бухгалтерском учете»<sup>9</sup> и Федеральный закон от 30.12.2008 N 307-ФЗ (ред. от

---

<sup>8</sup> Письмо Минфина России N 07-04-07/27289, ФНС России N ВД-4-1/5878@ от 07.04.2020 «О сроках представления обязательного экземпляра годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г. в связи с установлением нерабочих дней с 4 апреля по 30 апреля 2020 г.».

<sup>9</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>. (обращение 03.04.2020).

26.11.2019) «Об аудиторской деятельности»<sup>10</sup> положениями об электронном документообороте.

Необходимость перехода на электронный документооборот обоснована возможностью обеспечения непрерывного осуществления деятельности аудитора. В противном случае аудитор ограничен в получении аудиторских доказательств, вследствие чего он должен будет либо отказаться от выдачи заключения, либо предоставить модифицированное заключение.

В целом, благодаря автоматизации процессов и цифровизации документооборота повышается скорость работы, гарантируется доступность информации, происходит экономия денежных и материальных ресурсов.

Возможно создание централизованной системы обеспечения работы аудиторов, использование технологии блокчейн<sup>11</sup> для быстрого обмена достоверной информацией о деятельности аудируемых лиц, что также упростит взаимодействие с государственными органами.

Личное взаимодействие аудиторов и аудируемых лиц уже сейчас можно заменить видеоконференциями. Их можно использовать для сбора доказательств в целях интервьюирования работников и руководства аудируемых лиц.

В рамках проведения инвентаризации некоторые компании уже сейчас работают над внедрением дронов в привычные процессы инвентаризации, это позволяет осмотреть те места хранения материальных ценностей, которые недоступны или труднодоступны для человека, а также сэкономить на оплате более дорогостоящего труда человека<sup>12</sup>.

Также следует отметить необходимость развития института электронной цифровой подписи. В настоящее время в России электронная цифровая подпись не настолько широко используется, в то время, как электронные цифровые подписи могут помочь создавать

---

<sup>10</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>. (обращения: 01.04.2020.)

<sup>11</sup> См., например: Цифровое право: учебник / под общ. ред. В.В. Блажеева, М.А. Егоровой. – Москва: Проспект, 2020. – 640 с.

<sup>12</sup> См., например: <https://www.pwc.ru/ru/publications/assets/state-internal-audit-russian.pdf>



аудиторам юридически обязательные договоры и иные юридически значимые документы в электронной форме.

Цифровизация аудиторской деятельности потребует принятия дополнительных мер по повышению квалификации аудиторов.

Также для использования указанных выше новых подходов в аудиторской деятельности следует расширить перечень доказательств в процессуальном праве, внося соответствующие поправки в «Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации» от 24.07.2002 N 95-ФЗ (ред. от 02.12.2019)<sup>13</sup>, «Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации» от 12.11.2002 N 138-ФЗ (ред. от 24.04.2020)<sup>14</sup> и «Кодекс административного судопроизводства Российской Федерации» от 08.03.2015 N 21-ФЗ (ред. от 27.12.2019, с изм. от 24.03.2020)<sup>15</sup>.

Рассмотренные проблемы аудиторской деятельности в условиях специальных административно-правовых режимов и предложенные пути их решения не являются исчерпывающими. Следует обратить внимание на то, что проблема проведения обязательного аудита в условиях *режима повышенной готовности* и самоизоляции носит междисциплинарный характер и подлежит более глубокому исследованию специалистами в сфере финансового, административного и гражданского права.

---

<sup>13</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>.  
Дата обращения: 01.04.2020.

<sup>14</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>.  
Дата обращения: 01.04.2020.

<sup>15</sup> Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>.  
Дата обращения: 01.04.2020.

*Елизавета Владимировна Киселева,  
студентка 2 курса магистратуры  
юридического факультета Балтийского  
федерального университета им. И. Канта*

*liza-uta@rambler.ru*

*Татьяна Владимировна Ярошенко,  
доцент кафедры гражданского  
права и процесса Балтийского  
федерального университета им. И. Канта,  
кандидат юридических наук, доцент*

## **ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ НОТАРИАТА, СУДА И АДВОКАТУРЫ В УСЛОВИЯХ РАЗВИТИЯ ЦИФРОВОЙ ЭКОНОМИКИ: НЕКОТОРЫЕ ПРОБЛЕМНЫЕ ВОПРОСЫ**

В статье рассматриваются некоторые аспекты взаимодействия суда, нотариата и адвокатуры в условиях развития цифровой экономики. Авторами анализируются вопросы правового регулирования применения информационных технологий.

*Ключевые слова и фразы:* нотариат, суд, адвокатура, информационные технологии.

Тема цифровизации юридических услуг в целом является одной из приоритетных и актуальных в настоящий момент. Как отметил председатель Правительства РФ Дмитрий Медведев, финансовые технологии, смарт-контракты, блокчейн, проблемы искусственного интеллекта все больше проникают в деловой оборот и сферу юридических услуг<sup>1</sup>.

У нотариальных органов, суда и адвокатуры существует множество форм взаимодействия. Рассмотрим некоторые формы взаимодействия нотариата и суда. Часть 2 статьи 50 Конституции Российской Федерации не допускает при осуществлении правосудия

---

<sup>1</sup> Цифровой нотариат в помощь бизнесу – основная тема международной нотариальной конференции в Санкт-Петербурге [Электронный ресурс] URL: <https://notariat.ru/ruru/news/cifrovoj-notariat-v-pomosh-biznesu-osnovnaya-tema-mezhdunarodnoj> (дата обращения 25.11.2019).

использование доказательств, полученных с нарушением федерального закона.<sup>2</sup> Нельзя недооценить роль нотариата для исполнения данного требования, поскольку практически все нотариальные акты являются письменными доказательствами в суде.

Нотариальные акты обладают особой доказательственной силой ввиду своей фактической бесспорности, что упрощает задачу суда по установлению действительных обстоятельств дела. Нотариальные документы во многом облегчают рассмотрение споров в судебных органах.

Так, в соответствии со статьей 102 Основ законодательства Российской Федерации о нотариате<sup>3</sup>, нотариус обеспечивает доказательства, необходимые в случае возникновения дела в суде или административном органе, если имеются основания полагать, что представление доказательств в дальнейшем станет невозможным или затруднительным. Задача этого нотариального действия состоит в оперативном и квалифицированном фиксировании доказательств. Такая форма обеспечения доказательств становится особенно актуальной в связи с развитием электронного оборота в сети «Интернет». Граждане и юридические лица обращаются при рассмотрении споров о защите чести, достоинства и деловой репутации, авторских прав, нарушении правового режима коммерческой тайны на различных электронных информационных ресурсах, нотариально удостоверяют с контрагентами переписку по электронной почте и в «мессенджерах». Исходя из сложившейся судебной практики, таким образом оформленные доказательства являются надлежащими и принимаются в качестве доказательства.

Органы адвокатуры осуществляют взаимодействие с судебными и нотариальными органами через институт представительства. Так, адвокат представляет интересы и осуществляет защиту прав физических и юридических лиц, составляет правовые документы. Адвокат, в соответствии со статьей 6.1 ФЗ «Об адвокатской

---

<sup>2</sup> Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ) // СЗ РФ. 04.08.2014. № 31. Ст. 4398.

<sup>3</sup> Основы законодательства Российской Федерации о нотариате: федеральный закон (утв. ВС РФ 11.02.1993 N 4462-1) (ред. от 27.12.2019) [Электронный ресурс]. Доступ из справочной правовой системы «Консультант Плюс».

деятельности и адвокатуры в РФ»<sup>4</sup> имеет право дистанционно направлять адвокатские запросы в целях сбора сведений, необходимых для оказания юридической помощи, в том числе запрашивать справки, характеристики и иные документы.

Далее, адвокаты выступают в суде в качестве представителей, в связи с чем вправе пользоваться информационными технологиями по правилам ГПК РФ и АПК РФ. При наличии соответствующего указания в доверенности, адвокат уполномочен подавать исковое заявление в суд, в том числе посредством сети «Интернет» (статьи 53–54 ГПК РФ, 61–62 АПК РФ), а также отслеживать дальнейший статус рассматриваемого дела. Представляется, такие возможности обеспечивают более эффективное взаимодействие адвоката и судебных органов. При подготовке правовой позиции для представления интересов клиента в суде адвокат с помощью электронных банков решений судов анализирует разъяснения высших судебных органов, решения по аналогичным делам.

Адвокат вправе представлять доказательства в суде, полученные посредством факсимильной, электронной или другой связи, с использованием сети «Интернет», а также документы, подписанные электронной подписью (статьи 71 ГПК РФ, 75 АПК РФ). Например, по делам о защите авторских прав, нарушенных в сети «Интернет» в качестве письменного доказательства в суде может быть представлен нотариально удостоверенный протокол осмотра сайта.

При представлении интересов клиента в процессе заключения сделок адвокат с помощью публичных реестров о залогах движимого имущества, отозванных доверенностях, списках участников обществ с ограниченной ответственностью, размещенных на официальном сайте федеральной нотариальной палаты, проверяет потенциальных контрагентов. В настоящий момент в судебной практике уже сформировался новый стандарт добросовестности: если соответствующие сведения имеются в одном из публичных реестров Единой информационной системы нотариата, то сторона не может ссылаться на то, что не знала или не могла знать о ней.

---

<sup>4</sup> Об адвокатской деятельности и адвокатуры в Российской Федерации: федеральный закон от 31.05.2002 N 63-ФЗ (ред. от 02.12.2019) [Электронный ресурс]. Доступ из справочной правовой системы «Консультант Плюс».

Однако в настоящий момент не все юридически значимые сведения можно получить в свободном доступе. Например, информацию о недееспособных лицах или лицах с ограниченной дееспособностью. Сейчас такие сведения находятся в Едином государственном реестре недвижимости (далее – ЕГРН) и вносятся на основании соответствующего решения суда о признании гражданина недееспособным или ограниченно дееспособным как дополнительные сведения о собственнике объекта недвижимого имущества. Однако такая система учета данных показала свою неэффективность по ряду причин: во-первых, ввиду правовой природы такого реестра, он не может считаться не может источником полной и актуальной информации. Во-вторых, такой реестр не является публичным ввиду ограниченного доступа лиц. Так, в настоящий момент при совершении сделок с недвижимым имуществом стороны могут проверить дееспособность лица лишь при обращении к нотариусу. В противном случае, когда сделка заключается в простой письменной форме, такая возможность отсутствует, что повлекло за собой возникновение ряда мошеннических схем. Кроме того, поскольку, как указывалось ранее, информация о недееспособности гражданина является дополнительной к объекту недвижимого имущества, соответственно, и поиск производится по объекту права. Получается, если лицо не имеет в собственности такового, то будет отсутствовать и информация об ограничении или лишении дееспособности. Так же в ЕГРН в настоящий момент не вносятся сведения об опекунах или попечителях.

Для решения данной проблемы в Единую информационную систему нотариата предлагается добавить еще один новый реестр: недееспособных лиц, соответствующий законопроект был внесен в Государственную Думу 19 марта 2020 года<sup>5</sup>. Данный реестр должен стать единой централизованной базой данных с гарантированно достоверными и актуальными сведениями о фактах признания тех или иных граждан недееспособными или ограниченно дееспособными.

---

<sup>5</sup> Пресс-служба Федеральной нотариальной палаты. Нотариат готов создать новый юридически значимый ресурс – реестр недееспособных лиц [Электронный ресурс] URL: <https://notariat.ru/ru-ru/news/notariat-gotov-razrabotat-novyy-juridicheski-znachimyj-resurs-reesta-nedeeposobnyh-lic> (дата обращения 01.04.2020)

Исходя из вышеизложенного, профессиональная деятельность адвоката напрямую связана с использованием цифровых технологий и сети «Интернет». Так, информационные технологии используются при представлении интересов клиента: подаче искового заявления в суд и отслеживания его дальнейшего движения, подготовке правовой позиции по делу, анализе судебной практики, юридическом сопровождении при заключении сделок.

В целом, внедрение информационных технологий в работу общественных институтов – целесообразно и своевременно в современных условиях развития общества. Их применение является положительной тенденцией, поскольку повышает эффективность работы и взаимодействия суда, нотариата и адвокатуры.

*Диана Александровна Овасанова,  
студентка III курса  
юридического факультета ФГБОУ ВО  
«Северо-Кавказский горно-металлургический  
институт (государственный  
технологический университет)»;  
tk\_t8097@mail.ru<sup>1</sup>*

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ПРЕСТУПЛЕНИЯ ПРОТИВ ЧЕЛОВЕЧЕСТВА**

В статье раскрыто появление такого термина как «преступления против человечества», принятие законных актов не только на уровне Федеративной Республики Германия, но и международных актов по борьбе с преступлениями против безопасности человечества. Так же, приведено сходство и различие статей по Уголовному кодексу Федеративной Республики Германия и Уголовного кодекса Российской Федерации.

*Ключевые слова:* международные преступления, уголовный кодекс о международных преступлениях, уголовная ответственность, преступле-

---

<sup>1</sup> Научный руководитель: д.пед.н, профессор кафедры теории и истории государства и права ФГБОУ «Северо-Кавказский горно-металлургический институт (государственный технологический университет)» Чеджемов Сергей Русланович.

ния против человечества, ООН, конвенция, международное право, международный уголовный суд, геноцид, Генеральная Ассамблея ООН, безопасность человечества.

В общем спектре международного права определение преступления против человечества занимает особое место и является важнейшей проблемой исследования в рамках научной школы профессора И.П. Блищенко, успешно действующей на базе флагамена отечественной юридической науки – РУДН<sup>2</sup>. «Преступления против безопасности человечества», как термин, был применен впервые в отношении Османской империи в начале XX века. В действиях Османского государства усматривались действия против безопасности человечества. Однако, страны Антанты, применившие данный термин в отношении агрессора, не имели никаких правовых инструментов или возможностей для разрешения данной проблемы. Ряд подобных конфликтов, ситуаций, как внутри самого государства, так и вне его, подпадал под подобный термин, однако так и не было принято международное соглашение по решению проблемы на международном уровне обеспечивающее созданий условий безопасности человечества. Не было разработано классификации подобных опасных для человечества деяний.

Ужасы второй Мировой войны, открытый геноцид, жестокие методы войны побудили лидеров государств задуматься о безопасности человечества, о пресечении подобных ситуаций. В 1945 году 8 августа было принято решение учредить Международный военный трибунал. Под юрисдикцию трибунала подпадают преступления против мира и против безопасности человечества, военные преступления, преступления против человечности (убийства, геноцид, агрессия в отношении мирных граждан) и вне зависимости от места совершения, как в конкретной стране, так и за ее пределами, и даже если законодательством страны ответственность не предусмотрена. Было решено инициировать судебный процесс над руководителями Германии. Данный процесс получил название Нюрнбергский процесс.

---

<sup>2</sup> Чеджемов С.Р. Международная защита прав человека: от Лиги наций до Организации Объединенных Наций (на примере осетинского народа). В сборнике: Актуальные проблемы современного международного права материалы XVI Международного конгресса «Блищенковские чтения»: в 3 ч. Российский университет дружбы народов. Москва, 2019. С. 151–160.

Военный корреспондент Борис Полевой в своей книге, посвященной воспоминаниям о Нюрнбергском процессе пишет: «Не было в истории, мировой юстиции судебного процесса, который привлек бы к себе такое внимание народов мира, как Нюрнбергский процесс над нацистскими главарями. Главными военными преступниками второй мировой войны. И дело тут не только в небывалой чудовищности преступлений, совершенных нацизмом против человечества, преступлений, которые раскрылись перед миром в ходе процесса. Главное, что впервые за всю историю Земли народы, разгромившие в боях армии нацизма, бросили на скамью подсудимых зачинщиков войны, руководителей самого агрессивного империалистического государства»<sup>3</sup>.

Для проведения процесса был создан Устав Международного военного трибунала в Нюрнберге, устанавливающий правила проведения процесса, определяющий критерии преступлений против человечества, указывающий категории преступлений и дающий определение «преступление против человечества» как термину. Преступления против человечества имеют широкомасштабные деяния. Совершаются сознательно и отличаются жестокостью: убийство, истребление, сексуальное рабство, умышленное причинение как физического, так и психического вреда здоровью, пытки, геноцид по религиозным, расовым мотивам. Обвиняемым Нюрнбергского процесса были вынесены обвинения в таких преступлениях как угроза безопасности человечества, человечности и военных преступлениях, угроза миру в целом, агрессии и заговоре. Все преступления были четко квалифицированы и установлены. 1 октября были вынесены приговоры – смертная казнь через повешение, пожизненное заключение, различные сроки заключения, так же были и оправдательные приговоры. Благодаря свершившемуся процессу международное право начало развиваться, процесс показал, что можно реально привлечь лиц, виновных в преступлениях против человечества, к ответственности. Из процесса были выделены принципы (Нюрнбергские принципы) – свод правил, дающих определение деяниям преступлений против мира, безопасности человечества.

---

<sup>3</sup> Полевой Б.Н. Нюрнбергские дневники. М., Изд. Вече, 2005. С. 302.



В дальнейшем, благодаря этому процессу, многие преступления были квалифицированы и приняты другие нормативные правовые акты в области защиты мира и защиты безопасности человечества (Решения международного суда, Резолюция Генеральной Ассамблеи ООН, Решение Международного Уголовного суда, Резолюция определения агрессии, Конвенция «О неприменимости срока давности к военным преступлениям и преступлениям против человечества»). Многие законные акты легли в основу законных актов стран и государств.

Международный Военный Трибунал дал четкое определение термину «преступление против человечества»<sup>4</sup>, указал деяния, нарушающие международное право, существенно повлиял на развитие международного права по защите безопасности мира и человечества. Итогами деятельности Международного военного трибунала стало учреждение Международного Уголовного суда (1 июля 2002 год).

Уголовные кодексы стран содержат санкции против преступлений, направленных против человечества, мира, не исключение и Уголовный Кодекс Российской Федерации и Уголовный Кодекс Федеративной Республики Германии. За преступления против человечества и мира и Российской Федерация, и Федеративная Республика Германия приняли довольно серьезные меры наказания.

Статья 353 Уголовного кодекса Российской Федерации «Планирование, подготовка, развязывание или ведение агрессивной войны» предусматривает наказание от 7 до 15 лет лишения свободы и за ведение агрессивной войны – от 10 до 20 лет лишения свободы. Статья указывает этапы преступления:

- 1) планирование – составление планов и расчетов, разработка комплексных планов, произведение расчетов потребностей (материальных, людских и т.д);
- 2) подготовка – осуществление мер разведывательного или военного характера, обеспечение готовности к нападению;
- 3) развязывание – объявление либо непосредственное начало войны.

---

<sup>4</sup> Устав Международного военного трибунала для суда и наказания главных военных преступников европейских стран оси. / Устав Международного Военного трибунала для суда и наказания главных военных преступников европейских стран оси (рус., англ.). Принят в г. Лондоне 08.08.1945года // <http://docs.cntd.ru/document/901737883>. Дата обращения 10 марта 2020.

Уголовный кодекс Федеративной Республики Германии в главе 1, раздела 1, § 80 только лишь за действия по подготовке агрессивной войны предусматривает наказание вплоть до пожизненного лишения свободы. В зависимости от тяжести преступления наказание может быть от 10 лет и до пожизненного лишения свободы. Параграф 80 имеет отсылку к Основному Закону Федеративной Республики Германии<sup>5</sup>. В статье 26 Основного Закона указано что действия, способные нарушить мир, мирную жизнь народов, подготовка к агрессивной войне подлежат уголовному наказанию. Данный параграф включен в особую часть Уголовного кодекса, глава 1 раздела 1, называется «Измена Миру». В термин «Мир» законодатель вложил смысл мирного существования народов, человечества в целом, сохранение суверенитета государств.

Данные деяния, рассмотренные в этих статьях (353 УК РФ и § 80 УК ФРГ) это преступления против самого мира, человечества, могут нарушить мирное существование государств и народов, принести неоправданные потери как в материальном плане (культурные ценности, памятники архитектуры, постройки, имущество граждан) так и потери среди людей. Внешняя политика государства не должна быть агрессивной, вестись насильственными средствами, должна вестись без вооруженной борьбы. Генеральная Ассамблея ООН в Резолюции от 1947 года дала определение термину «агрессия», агрессия – это применение вооруженной силы государством против другого государства (нарушая при этом неприкосновенность и независимость).

Так же, можно рассмотреть статью 357 Уголовного кодекса Российской Федерации и § 220а Уголовного кодекса Федеративной Республики Германии.

Геноцид<sup>6</sup> – действия по уничтожению, полностью или частично, группы людей. 9 декабря 1948 года Генеральная Ассамблея ООН приняла Конвенцию по борьбе и предотвращению геноцида,

---

<sup>5</sup> Основной Закон Федеративной Республики Германии был принят в 1949 году как временная замена Конституции, однако с 1990 года продолжил свое действие как главный закон, как Конституция ФРГ // <https://legalns.com/download/books/cons/germany.pdf> Дата обращения 10 марта 2020.

<sup>6</sup> Сергей Глазьев «Геноцид» / Москва: Терра, 2013. – 15 с. // <http://www.rus-sky.com/history/library/glazyev/> Дата обращения 10 марта 2020.

дала точное определение. До принятия конвенции, подобные деяния невозможно было отнести к термину геноцид, такого понятия не было закреплено на юридическом уровне. Конвенция указывает действия, подходящие под определение геноцида: 1) убийства, 2) телесные повреждения, 3) создание условий, наносящих вред физическому и психическому здоровью, 4) насильственное изъятие детей, передача их в другие этнические группы, 5) насильственное воспрепятствование деторождению (незаконная стерилизация или кастрация).

Статья 357 Уголовного кодекса Российской Федерации сформирована из положений Конвенции от 1948 года. В Конвенции говорится что геноцид, не зависимо от времени, мирное или военное, является преступлением, весь мир осуждает геноцид, он нарушает нормы международного права. Странам, во избежание геноцида необходимо принимать меры предупреждения, уголовно наказывать за это преступление. Уголовная ответственность за совершение преступлений, указанных в статье 357 Уголовного кодекса, предусматривает лишение свободы на срок от 12 до 20 лет, ограничение свободы до 2 лет, пожизненное лишение свободы либо смертную казнь.

Параграф 220а Уголовного кодекса Федеральной Республики Германия сформирован исходя из определений и квалификации деяний Конвенции Генеральной Ассамблеи ООН. В параграф, как и в статью 357 Уголовного кодекса Российской Федерации, включено понятие геноцида (полное или частичное уничтожение определенной группы людей), так же указаны деяния позволяющие квалифицировать геноцид: 1) убийство членов группы, 2) нанесение тяжкого вреда физическому и психическому здоровью, данный пункт дает отсылку к параграфу 226, где указан вид вреда (потеря зрения, слуха, речи, важного органа, обезображивание, парализация, умственные и физические отклонения), 3) создание условий при которых группа может быть полностью или частично уничтожена, 4) препятствование деторождению. 5) перевод детей из одной этнической группы в другую. За совершение преступлений, предусмотренных § 220а, установлено наказание – за преступления связанные с детьми – пожизненное лишение свободы, для менее тяжких преступлений лишение свободы на срок не менее 5 лет.

Благодаря принятию Конвенций ООН по защите мира и человечества, страны сформировали свое законодательство так, чтобы оно стояло на защите наивысших ценностей – жизни и безопасности, здоровья человека. Ответственность за преступления против человечества сурова, но такая мера вынуждена, она необходима для защиты человечества, для исключения повторения событий Второй мировой войны, когда благодаря действиям нацистской Германии было уничтожено и истреблено колоссальное количество человек. Меры ответственности за преступления против человечества необходимы. Это такие преступления, как нарушение международных соглашений и договоренностей, опасные деяния, посягающие на безопасность человечества. Преступления против человечества – это тягчайшие международные преступления.

В 1947 году Генеральная Ассамблея ООН в Резолюции поручила комиссии по международному праву разработать проект Международного Кодекса о преступлениях против мира и безопасности человечества, однако проект только лишь в 1991 году был принят в первом чтении, далее к его доработке Ассамблея возвращалась неоднократно, но Кодекс так и не был окончательно сформирован и принят по сей день. Однако, нельзя не признать, что законные нормативные акты, законодательство стран, международные законные акты, международные соглашения и договоренности стран гарантируют защиту человечеству и миру, разрабатываются законные акты во избежание угрозы опасности человечества и миру.

*Никита Леонидович Пряничников,  
студент IV курса Юридического  
института Российского университета  
дружбы народов;  
nikitych98@yandex.ru*

## **ОПРЕДЕЛЕНИЕ ВИНЫ КОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ КАК СУБЪЕКТА АДМИНИСТРАТИВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ**

В статье анализируются законодательные и доктринальные подходы к определению вины коммерческой организации в совершении административного правонарушения. Выявлены особенности коммерческой

организации как субъекта административной ответственности. Рассмотрены поведенческий и психологический подходы к определению вины юридического лица, а также концепция преобладающей воли. Сделан вывод о целесообразности учёта при определении вины коммерческой организации полноты и разумности мер, предпринятых для исполнения обязательных правил и норм, а также для предотвращения административного правонарушения.

*Ключевые слова и фразы:* административная ответственность; субъект административной ответственности; вина; вина коммерческой организации; вина юридического лица.

Коммерческая организация, обладая правосубъектностью юридического лица, несёт юридическую ответственность за свои противоправные действия и бездействия. Согласно нормам Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ), коммерческие организации подлежат административной ответственности как юридические лица.

Необходимым элементом состава административного правонарушения и условием наступления административной ответственности является вина. Определение вины юридического лица в целом и коммерческой организации в частности отличается от определения вины физического лица.

Впервые в российском законодательстве понятие вины юридического лица было дано в части 2 статьи 2.1 КоАП РФ: «Юридическое лицо признается виновным в совершении административного правонарушения, если будет установлено, что у него имелась возможность для соблюдения правил и норм, за нарушение которых настоящим Кодексом или законами субъекта Российской Федерации предусмотрена административная ответственность, но данным лицом не были приняты все зависящие от него меры по их соблюдению».

Анализируя часть 2 статьи 2.1 КоАП, можно выделить два критерия определения вины юридических лиц:

- позитивный – наличие возможности соблюдать правила и нормы, закрепленные законодательством и относящиеся к сфере регулирования административного права<sup>1</sup>;

---

<sup>1</sup> Там же.

- негативный – факт неприятия всех зависящихся от юридического лица мер по соблюдению обязательных правил и норм<sup>2</sup>.

Говоря о позитивном критерии, следует отметить, что законодатель признал возможность вины юридического лица только в том случае, когда оно имело возможность соблюсти требуемые правила и нормы. Следовательно, при привлечении к административной ответственности и рассмотрении дела необходимо установить, не было ли обстоятельств, препятствующих выполнению юридическим лицом всех требований законов и подзаконных актов.

Говоря о негативном критерии, следует обратить внимание на совершение действий или бездействия юридического лица, которые означали неприятие всех зависящих от него мер по соблюдению обязательных правил и норм.

Коммерческая организация как субъект административной ответственности обладает рядом особенностей. Во-первых, это коллективный субъект, воля которого не может быть сведена к простой совокупности волевых устремлений его отдельных работников. Во-вторых, этот субъект наделяется правами и обязанностями в силу того, что государство, предоставляя ему статус юридического лица, подтверждает способность организации самостоятельно отвечать за свои действия и бездействие. Государство поэтому не должно сомневаться во вменяемости этого субъекта. В-третьих, этот субъект действует автономно от государства и наделяется правом на коммерческую тайну. Коммерческая организация не обязана (за исключением особых случаев, когда производятся специальные процедуры) предоставлять всю имеющуюся у нее информацию, в том числе и об особенностях разграничения должностных полномочий. В связи с этим выявление конкретного лица, совершившего противоправные деяния, равно как получение необходимых доказательств его вины становится затруднительным, а порой и невозможным без проведения сложных процессуальных действий, подобных действиям, осуществляемым при уголовном преследовании. Но если правила производства по делам об административных правонарушениях максимально приблизить к правилам уголовного преследования, то цели административного наказания не смогут быть

---

<sup>2</sup> Там же.

достигнутыми, а суть административной ответственности как самостоятельного вида юридической ответственности будет извращена.

Подобным образом могут быть определены особенности административной деликтоспособности юридических лиц в целом.

В связи с этим оправданным представляется поведенческий (его называют также объективным) подход законодателя к определению вины юридического лица, предполагающий необходимость выявления объективных критериев оценки поведения нарушителя, которые характеризуют его отношение к содеянному. Закон подразумевает, что руководители, ответственно относящиеся к своим обязанностям, используют все возможности, чтобы обеспечить исполнение организацией обязательных для нее правил и норм.

Объясняя суть такого подхода, Е.В. Овчарова указывает на «неприложение юридическим лицом допускаемых и требуемых законодательством усилий для выполнения возложенных на него обязанностей, за нарушение которых предусмотрена административная ответственность»<sup>3</sup>, а также на «неиспользование предоставленных прав и возможностей для устранения причин административного правонарушения». Аналогичные суждения высказывает также А.Б. Панов<sup>4</sup>.

Поведенческий подход к определению вины юридического лица получил неоднозначные оценки со стороны научного сообщества, подвергался порой противоречивому толкованию и неоднократно становился объектом судебного рассмотрения.

Ряд ученых считают необходимым вернуться к психологическому (субъективному) подходу, который применялся при определении вины юридического лица до вступления в силу КоАП РФ и закреплен в настоящее время в Налоговом кодексе Российской Федерации. При психологическом подходе определение вины юридического лица обуславливается установлением вины его работников. Так, Б.В. Россинский считает, что юридическое лицо должно признаваться виновным в совершении административного правонарушения, «если будет установлена вина одного или нескольких его

---

<sup>3</sup> Овчарова Е.В. Материально-правовые проблемы административной ответственности юридических лиц (к Проекту Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях) // Государство и право. 1998. № 7. – С. 18.

<sup>4</sup> Панов А.Б. Некоторые вопросы административной ответственности юридических лиц // Государство и право. 2014. № 8. – С. 5–14.

должностных лиц в нарушении правил и норм, регулирующих деятельность данного юридического лица», за которое КоАП РФ или законами субъектов РФ об административных правонарушениях установлена административная ответственность<sup>5</sup>.

При этом одни авторы исходят из необходимости определения отношения к противоправному деянию коллектива, другие – отношения руководителей юридического лица. В последние годы становится все больше сторонников концепции преобладающей воли. Так, Ю.Ю. Колесниченко считает, что «вина юридического лица в совершении административного правонарушения есть субъективное отношение к противоправному деянию коллектива этого юридического лица, но определяемое по преобладающей воле, под которой прежде всего понимается воля администрации (органов управления) организации, ее полномочных должностных лиц, а также иных лиц, имеющих право давать обязательные указания в пределах структуры юридического лица»<sup>6</sup>.

Сторонники психологического подхода порой ставят под сомнение конституционность положений КоАП РФ о вине юридического лица, утверждая, что эти положения приводят в недопустимому в административном праве объективному вменению.

Свою позицию по этому вопросу недвусмысленно выразил Конституционный Суд Российской Федерации, указав в Определении от 20 марта 2008 г. следующее: «часть 2 статьи 2.1 направлена на обеспечение действия презумпции невиновности, имеет целью исключить возможность привлечения юридических лиц к административной ответственности при отсутствии их вины и сама по себе конституционные права и свободы граждан не нарушает».<sup>7</sup> Между

---

<sup>5</sup> Россинский Б.В. Вновь о вине юридического лица // Вестник Московского университета МВД России. 2015. № 6. – С. 143.

<sup>6</sup> Колесниченко Ю.Ю. Некоторые аспекты вины юридических лиц // Журнал российского права. 2003. № 1. С. 76–78.

<sup>7</sup> Определение Конституционного Суда РФ от 20.03.2008 № 210-О-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы гражданки Вилковой Ольги Викторовны на нарушение ее конституционных прав частями 2 и 3 статьи 2.12 и статей 2.10 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях» // СПС КонсультантПлюс.



тем практика применения части 2 статьи 2.1 свидетельствует о сложностях и неоднозначности трактовки указанных положений<sup>8</sup>.

В Постановлении от 14 апреля 2020 г. Конституционный Суд РФ фактически признал необходимость комплексного подхода к определению вины юридического лица и ее форм, указав: «поскольку совершение административного правонарушения юридическим лицом – это всегда действие (бездействие) действующих от его имени физических лиц, нельзя отрицать возможность учесть, привлекая юридическое лицо к административной ответственности, обстоятельства, характеризующие форму вины соответствующих физических лиц. Административное правонарушение как факт реальной действительности – это всегда единство субъективных и объективных элементов, что находит отражение как в его легальной дефиниции, так и в юридических конструкциях составов административных правонарушений, предусмотренных Особенной частью КоАП Российской Федерации, а равно проявляется в том, что по объективным элементам можно судить и о субъективных»<sup>9</sup>.

Критика положений части 2 статьи 2.1 КоАП РФ связана прежде всего с тем, что законом не определены критерии всех зависящих от юридического лица мер по соблюдению обязательных правил и норм, а также обстоятельств, освобождающих в связи с отсутствием вины юридическое лицо от ответственности.

В настоящее время признается, что вину юридического лица в непринятии соответствующих мер исключают обстоятельства непреодолимой силы – стихийные бедствия, эпидемии, военное или чрезвычайное положение. Однако, как отмечает судья Майкопского городского суда Республики Адыгея С.Н. Петрик, на практике сложился еще один критерий определения вины юридического лица – позитивно-негативный, требующий установления полноты и целесообразности принятых мер. Юридическое лицо должно считаться виновным и в том случае, когда им были приняты меры,

---

<sup>8</sup> См., напр.: Обобщение судебно-арбитражной практики по теме: Определение вины юридического лица и индивидуального предпринимателя. Рекомендации утверждены на заседании президиума Седьмого арбитражного апелляционного суда от 28 сентября 2009 г. № 9 // <https://7aas.arbitr.ru>.

<sup>9</sup> Постановление Конституционного Суда Российской Федерации от 14 апреля 2020 г. № 17-П / Российская газета № 91. Апрель 2020 // <https://rg.profkiosk.ru/>.

направленные на предотвращение административного правонарушения, но они не включили все возможные меры либо оказались нецелесообразными<sup>10</sup>.

И.В. Самылов, поддерживая указанный подход, предлагает ввести понятие разумной меры, позволяющей считать все организации добросовестными, если они пытались исполнить закон, принимая для этого все разумные меры, но по каким-то субъективным и объективным причинам не сумевшие вовремя исполнить обязательные правила и нормы. В связи с этим ученый предлагает следующее определение вины юридического лица, которое, на наш взгляд, позволяет решить многие спорные вопросы: «Вина организации (юридического лица) в совершении правонарушения состоит в непринятии необходимых и возможных по обстоятельствам дела и требованиям закона разумных мер для предотвращения нарушения юридических обязанностей или причинения вреда»<sup>11</sup>.

Заслуживает внимания также предложение Е. В. Щербаковой: при оценке предпринятых юридическим лицом мер органу административной юрисдикции следует «руководствоваться критериями разумности и справедливости»<sup>12</sup> и всесторонне исследовать материалы дела, учитывая все факты и обстоятельства, способствовавшие совершению противоправного деяния.

Таким образом, в настоящее время в условиях реформирования института административной ответственности целесообразно учесть предложения практиков и ученых и при определении вины коммерческой организации учитывать полноту, целесообразность и разумность мер, предпринятых для исполнения обязательных правил и норм, а также для предотвращения административного правонарушения.

---

<sup>10</sup> [http://maikopsky.adg.sudrf.ru/modules.php?name=press\\_dep&op=4&did=33](http://maikopsky.adg.sudrf.ru/modules.php?name=press_dep&op=4&did=33)

<sup>11</sup> Самылов И.В. Особенности определения вины организаций в Российском законодательстве // Вестник пермского университета. 2013. Выпуск 1 (19).

<sup>12</sup> Щербакова Е.В. Дискуссионность подходов к пониманию вины юридических лиц в теории административного права // Вестник ВГУ. Серия «Право». 2008. № 1. – С. 123.

*Арина Викторовна Синькова,  
студентка III курса юридического  
факультета ФГБОУ ВО «Северо-Кавказский  
горно-металлургический институт  
(государственный технологический  
университет)»;  
arinasinkova99@mail.ru<sup>1</sup>*

## **ПРАВО КАК СОЦИОКУЛЬТУРНОЕ ЯВЛЕНИЕ**

Статья раскрывает содержание понятия «права», а именно как явления социокультурного. В данной работе акцент сделан на выявление существенных характеристик такой «субстанции», как право в жизни человеческого общества на разных этапах его развития. Автор полагает, что трудно дать ему универсальное определение, прежде всего потому, что оно является неотделимым звеном определенной культуры. Право возможно рассматривать лишь в контексте определенных социальных ценностей, а именно сквозь призму идей полицентризма.

*Ключевые слова и фразы:* право; не универсальность права; социокультурное явление; полицентризм; правовая цивилизация.

Анализ права с точки зрения социокультурного явления на сегодняшний день является наиболее актуальным, потому как в России и в целом в мире сегодня происходят масштабные изменения, которые затрагивают вопрос о роли права в социальных отношениях. Сегодня в различных сферах жизнедеятельности будь то быт, отношения, бизнес, политика, образование, здравоохранение – есть одно общее условие – право. Все зиждется на праве. Только действующее право способно создать ту плоскость, на которой государства, народы, нации могут взаимодействовать.

Зачем вообще необходимо понимать право, как социокультурное явление, связывать его с социумом? Это требуется по той простой и понятной причине, что понимание права как социокультурного феномена помогает с предельной эффективностью просле-

---

<sup>1</sup> Научный руководитель: д.пед.н, профессор кафедры теории и истории государства и права ФГБОУ «Северо-Кавказский горно-металлургический институт (государственный технологический университет)» Чеджемов Сергей Русланович.

дить особую значимость права в жизни общества, роль права. Данный подход применяется с целью анализа права, как элемента социокультурной системы, а также, чтобы рассмотреть взаимосвязь права с другими компонентами этой системы.

Цель нашей работы – на основе анализа мнения ученых обосновать собственное понимание права, как социокультурного явления.

На сегодняшний день тенденция соотношения права и культура стала все чаще и чаще получать свое отражение на страницах научных статей. В этих работах, как правило, рассматривается проблема взаимодействия права и культуры в условиях социума. Как правило, само понятие «социальное явление» очень многозначно. Этим и обосновывается трудность решения проблемы, которая затрагивается в данной статье.

В юридической литературе право определяется непосредственно как совокупность общеобязательных, формально определенных норм поведения, установленных и охраняемых силой государства.

Так А.Я. Вышинский считал: «право – это совокупность правил поведения людей, установленных государственной властью, как властью господствующего класса, а также обычаев и правил общечеловеческого происхождения, санкционированных государственной властью, которые реализуются в принудительном порядке с помощью государственного аппарата в целях охраны, закрепления и развития общественных отношений и порядков, выгодных и удобных господствующему классу»<sup>2</sup>.

В.Н. Симонов отмечает: «право – это система общеобязательных велений, установленных от имени государства и обеспечиваемых силой государственного принуждения, которые выражают согласованную общественную волю и направлены на регулирование интересов граждан, общества и государства в целом»<sup>3</sup>.

---

<sup>2</sup> Вышинский А.Я. Вопросы теории государства и права / Российское право. 1997. – С. 93

<sup>3</sup> Теория государства и права в вопросах и ответах: учебное пособие. Издание второе, исправленное и доработанное / Колотов А.Ф., Вырлеева – Балаева О.С., Симонов В.Н., Скуратов И.В., Ярыгина Ю.В. – Оренбург: ООО ИПК «Университет», 2013. – 233 с.

С.Ю. Наумов на основе наиболее общих признаков права дает следующее определение: «право – это система общеобязательных формально-определенных правил поведения, санкционированных и охраняемых государством, выражающих меру свободу и ответственности личности, направленных на регулирование общественных отношений»<sup>4</sup>.

Весьма интересную интерпретацию права. Как социального явления разрабатывают ученые-юристы РУДН, одного из ведущих научных центров нашей страны<sup>5</sup>.

Но стоит отметить, что по поводу этого определения есть множество разногласий, которые вполне оправданы, стоит прояснить почему.

Вопрос понимания права пользуется большой актуальностью и к тому же требует немедленного разрешения, поскольку именно от него зависит место человека в социуме, правовая культура и прочие тесно связанные с ними понятия.

Стоит отметить, что многие российский и зарубежные ученые уделяли немало своих трудов именно данному вопросу, среди них: российский правовед и философ Богдан Александрович Кистяковский, отечественный правовед Валерий Васильевич Лазарев, российский юрист Селиванов Владимир Николаевич и другие<sup>6</sup>. Но, несмотря на имеющиеся вышеназванные суждения данный вопрос и по сей день остается актуальным. Также справедливо будет отметить, что именно в русской научно-юридической литературе впервые была выдвинута идея рассматривать право, как социальное явление. А именно, одними из русских ученых, кто впервые затронул эту тему, был С.А. Муромцев в 70-е годы. С.А. Муромцев с особой точностью создал упорядоченную социально-научную теорию права. Его труд по сей день является неоценимым богатством.

---

<sup>4</sup> Общая теория государства и права: учебник / под редакцией Наумова С. Ю., Мордовца А.С., Касаевой Т.А. – Саратов: Саратовский социально-экономический институт (филиал) РЭУ имени Плеханова Г.В., 2018 г., – 392 с.

<sup>5</sup> Чеджемов С.Р. Международная защита прав человека: от Лиги наций до Организации Объединенных Наций (на примере осетинского народа). В сборнике: Актуальные проблемы современного международного права материалы XVI Международного конгресса «Блищенковские чтения»: в 3 ч. Российский университет дружбы народов. Москва, 2019. С. 151–160.

<sup>6</sup> Кистяковский Б.А. «Русская социологическая школа и категории возможности при решении социально-этических проблем» / Проблемы идеализма. Москва 1902. – 393 с.

Уже позже эту идею, вслед за Сергеем Андреевичем Муромцевым, 1850–1910 годы, подхватили ученые из Германии и Франции. Но, к сожалению, вопрос так и не получил своего логического завершения.

Социальную природу права можно проследить именно в том, что право способно «жить» и функционировать лишь в обществе и неразрывно с ним, и что именно социальная жизнь и общество обуславливают все правовые явления. С этим трудно не согласится, но и согласится определенно тоже сложно, почему? Вся культура будь то язык, торговля и тому подобное – тесно и прочно связаны с общественной жизнью. Язык не мог бы существовать сам по себе, без общества, он был бы просто не нужен. Любое хозяйство, торговля, ремесло – все это было бы просто невозможно без общества. Ни литература, ни музыка, ни искусство, ни наука не могли бы существовать без общества. Но абсолютно ясно, что право есть социальное явление совсем в ином смысле, совсем в ином проявлении, оно как бы более социально, чем все эти проявления культуры.

С другой стороны, право является частью общественного целого. Это совершенно верно, однако часто из этого истинного положения ошибочно извлекают неверный методологический вывод, суть которого сводится к тому, что право невозможно изучать изолированно, поскольку часть напрямую связана с целым. Один наиболее известный приверженец данного суждения Ю.С. Гамбаров обращает на это внимание в своей работе «Задачи современного правоведения». Он утверждает, что «Право и жизнь, жизнь и право – неотделимы друг от друга и стоят в вечном взаимодействии»<sup>7</sup>. В связи с этим он признает истинным тот метод, «который не изолирует права от других частей социального целого, а рассматривает его в связи и во взаимодействии с ними». Однако, как известно мы всегда изучаем части, а целое нам недоступно. Как бы не было парадоксально, но неверны утверждения о том, что правоведение нельзя изолировать от социальной жизни. Ведь, стоит отметить, что правоведение издавна разрабатывалось, как совершенно самостоятельная отдельная от социологии наука, в результате чего на сегодняшний день мы имеем большое количество ценным научных продуктов. Поэтому изолированно конечно весьма возможно изучать

---

<sup>7</sup> Гамбаров Ю.С. Задачи современного правоведения. Журнал М. Ю. Санкт-Петербург. 1907. – 31 с.

право, но вопрос в качестве такого изучения. Метод изолирования уже иссяк себя, и теперь уже недостаточно старых методов правоведа, они не соответствуют современным потребностям, поскольку время не стоит на месте, общество развивается. Необходимо стремиться к более точному познанию права, наиболее всестороннему.

Юриста интересует не то, как появилось и развивалось право, а то что оно есть, как действует, и несомненно важно для правоведа знать в чем заключается социальная сущность права и как ее исследовать.

Есть еще ряд попыток различных правоведов, анализировавших данный вопрос, таких как, например, Р. Штаммилер и его сочинение «Хозяйство и Право». Но сегодня мы можем подытожить, что все вышеизложенные попытки определить социальную сущность права являются неудачными, неполными, недостаточными. Для того, чтобы приблизиться к истине потребуется еще не один десяток лет, да, такие сложные вопросы не всегда находят свое разрешение мгновенно, еще не один студент, ученый, политик будет затрагивать эту тему, анализировать ее со всех сторон, под разным углом. И возможно спустя годы мы придем к истине, и многое изменится, несомненно.

Чтобы определить социальную сторону права, сначала нужно отвлечься от тех его элементов, которые не являются социальными в прямом смысле этого понятия. Проще говоря, нужно понять, что общество до тех пор не познает истинной социальной сущности права, пока будет рассматривать право, как множественность известных правил и установок, действующих в социуме. С этой стороны право всегда будет тесно связано с обществом, но не будет являться социальным явлением с присущими ему особенностями.

По мнению многих правоведов у права нет собственной сущности. Право – это прежде всего форма проявления процессов, которые проявляются в наиболее внутренних уровнях социума, а именно на уровне политики, экономики и на уровне социальных отношений.

Исходя из вышеизложенного, считаем, что право это проявление общественной динамики и структуры определенного общества. В этой связи будет верно отметить, что не стоит пытаться найти общее понятие права, оно по своей природе не универсально,

и это есть норма. Не стоит искать универсального определения, которое приемлемо для всех народов, эпох и времен. Нормы права – это часть сложной системы, на их суть в роли общества влияют огромное количества самых разнообразных факторов, среди которых: религия, мораль, обычаи, традиции, устои. Все зависит прямо от того социума в котором «живет» это право, в котором оно развивается.

Вывод нашей работы заключается в том, что право как социальный институт, упорядочивает поведение, определяет границы дозволенного. Но что является критерием установления этих самых границ, мерой свободы? Для того чтобы ответить на этот вопрос наиболее точно, на наш взгляд, нужно исследовать культуру конкретного социума, определить существующие в этом обществе представление о человеке, о праве и о мире в целом.

*Хуан Сичжэ,  
аспирант Юридического института  
Российского университета  
дружбы народов;  
89264644561@mail.ru*

## **ЭМИССИОННАЯ ФУНКЦИЯ НАРОДНОГО БАНКА КИТАЯ**

Настоящая статья раскрывает сущность эмиссионной функции Народного банка. В статье также раскрывается деятельность иных уполномоченных органов в сфере банковского регулирования и надзора.

*Ключевые слова и фразы:* Китай, КНР, эмиссия денежных средств, эмиссионный центр, Народный банк Китая, комиссия по регулированию банковской деятельности Китая.

Эмиссия денежных средств – это важная составляющая банковской деятельности и экономики в целом. На сегодня эмиссионная функция центрального банка страны является чрезвычайно ответственной и необходимой для дальнейшего роста уровня экономического развития страны.



Центральный банк-эмитент осуществляет денежно-кредитную политику, выпуск валюты и другие центральные банки и обычно выполняет три основные традиционные функции: государственный банк, банк-эмитент и государственный банк, в основном отвечающий за разработку и реализацию денежно-кредитной политики и макро-контроль финансовой индустрии по всей стране; как банк эмиссии валюты, центральный банк контролирует права на эмиссию валюты, контролирует эмиссию валюты и, таким образом, контролирует инфляцию; как центральный банк является последним кредитором коммерческих банков и контролирует создание банковского кредита по всей стране.

Эмиссия банкнот – одна из древнейших функций Центробанка, его монопольное право на организацию и урегулирование денежного обращения. Эмиссия осуществляется Государственным казначейством и центральными банками. Первые выпускают казначейские билеты и разменную монету, а вторые – эмитируют банкноты.

Денежная эмиссия Центробанка является вторичной по отношению к его безналичной эмиссии. Как уже отмечалось, коммерческие банки получают наличные в обмен на свои резервы, хранящиеся на счетах в Центробанке, поэтому первична именно безналичная эмиссия, в процессе которой центральные банки создают банковские резервы.

Безналичная эмиссия – это выпуск в обращение безналичных денег центральным банком и части коммерческими банком, имеющим целью увеличения средств для регулирования ликвидности банковской системы страны (центральным банком) и расширение своих операций (коммерческими банками). Вообще, центральный банк занимается безналичной эмиссией в достаточно небольших объемах, покупая отдельные виды ценных бумаг, выпущенных надежными компаниями, а также казначейских векселей.

Наиболее упрощенное определение централизованной системы свидетельствует, что она представляет собой систему, в рамках которой единственный банк обладает полной или частичной монополией на осуществление эмиссионной деятельности. Следует также отметить, что центральный банк не является результатом

естественного развития. Он создается по инициативе государственной власти, пользуется особыми привилегиями и имеет особые обязательства.

Как правило, центральный банк выступает в роли банкира правительства и обычных банков и имеет монопольное или преимущественное право на выпуск бумажных денег.

В свою очередь, осуществляя эмиссионные операции, центральный банк старается обеспечить такое количество денег в обращении, которое необходимо для обслуживания процесса обмена товарами и услугами в экономике.

Итак, центральный банк – является эмиссионным центром страны, это единственный орган, который определяет правила организации денежного обращения и эмиссии денег, в частности, контролирует деятельность коммерческих банков.

**Народный банк Китая** (НБК, кит. trad. 中國人民銀行, пиньинь: Zhōngguó Rénmín Yínháng, палл.: Чжунго Жэньминь Иньхан)<sup>1</sup> является Центральным банком Китая, который разрабатывает и осуществляет денежно-кредитную политики.

НБК поддерживает платежные, клиринговые и расчетные системы банковского сектора, а также управляет официальными валютными и золотыми запасами.

НБК контролирует Государственную валютную администрацию SAFE (State Administration of Foreign Exchange)<sup>2</sup> за установление валютной политики.

Согласно закону о центральном банке 1995 года, НБК обладает полной автономией в применении денежных инструментов, включая установление процентной ставки для коммерческих банков и торговлю государственными облигациями. Госсовет поддерживает контроль политики НБК.

Можно видеть, что центральный банк по-прежнему играет решающую роль в банковском надзоре и даже обладает существенными полномочиями по регулированию на некоторых микроуровнях.

---

<sup>1</sup> Народный банк Китая официальный сайт: <http://www.pbc.gov.cn/>.

<sup>2</sup> Государственное управление иностранной валюты, на английском языке State Administration of Foreign Exchange (SAFE), официальный сайт: <https://www.safe.gov.cn/>.

**Комиссия по регулированию банковской деятельности Китая** (КРБД) (англ. China Securities Regulatory Commiss, CBRC)<sup>3</sup> – центральный орган надзора за финансовыми услугами Китайской Народной республики. Комиссия создана в апреле 2003 г., в соответствии с Решением «О выполнении функций регулирования и надзора Комиссией по регулированию банковской деятельности Китая вместо Народного банка Китая», принятым Постоянной комиссией Национального народного конгресса.

Его миссия заключается в поддержании безопасности и надежная банковская система в Китае.

При выполнении функций в области надзора за банками и инвестиционными компаниями КРБД тесно сотрудничает с Народным банком Китая.

Комиссия по регулированию банковской деятельности при Государственном совете имеет право приостановить деятельность банка до устранения нарушений или отозвать разрешение на осуществление банковской деятельности в случаях:

- реорганизации банка, проведенной без соответствующего согласования, в нарушение банковских правил;
- незаконное повышение или понижение процентных ставок по кредитам или депозитам;
- сдача в аренду коммерческой лицензии;
- покупка и продажа иностранной валюты без разрешения НБК;
- покупка или продажа государственных облигаций, выпуск, покупка или продажа финансовых облигаций без соответствующего согласования; -привлечения инвестиций в доверительное управление и операции с ценными бумагами, инвестирования в недвижимое имущество, которое не предназначено для частного использования, или инвестирования в небанковские финансовые учреждения или предприятия;
- предоставление фидуциарных кредитов аффилированным лицам на льготных условиях. (ст. 74 Закона «О КБ»).

---

<sup>3</sup> Комиссия по регулированию ценных бумаг Китая (CSRC) официальный сайт: <http://www.csrc.gov.cn/>

Создание препятствий для проведения проверки CBRC, предоставление ложных финансовых, статистических и бухгалтерских отчетов, нарушение требований достаточности капитала, отношения депозитов к кредитам, коэффициента ликвидности активов коммерческий банк привлекается к ответственности в виде штрафа от 200 000 юаней до 500 000.

Если нарушения является серьезными, то деятельность банка может быть приостановлена для устранения нарушений или лицензия отозвана. (ст. 75 Закона «О КБ»)

При обнаружении проблем в финансовом положении банка CBRC в целях защиты интересов вкладчиков и обеспечения стабильности банковской системы, отстраняет руководство банка от управления и принимает на себя контроль за банком, управляющие функции передаются соответствующей организации. Максимальный период контроля не может превышать два года. Решение может быть обжаловано в суде. После истечения периода введения контроля, при восстановлении финансовых показателей банка, при начале процедуры слияния с другим банком или банкротстве контроль CBRC прекращается.

В заключение, следует сказать, что на центральный банк любой страны обычно возложено много функций, основными из которых является предоставление финансовых услуг другим банкам, в частности, рефинансирование, обеспечения банковского регулирования и надзора, выполнение роли банкира и финансового агента правительства, проводника денежно-кредитной политики и т.д.

Однако важнейшим из них является функция эмиссионного центра наличного обращения. Из-за экономической нестабильности в стране могут возникать определенные проблемы, связанные с эмиссионной деятельностью центрального банка – рискованность, фальсификации, инфляция, низкий уровень надежности и др. Для решения данных проблем у центрального кредитного учреждения должен быть нормативный перечень публичных полномочий по преодолению указанных экономических проблем.

*Анна Сергеевна Слабенькая,  
студентка III курса Юридического  
института Российского университета  
дружбы народов;  
nice.belyak99@mail.ru*

## **СОВРЕМЕННЫЕ ВОПРОСЫ БЮДЖЕТА И БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ КОРОЛЕВСТВА ТАИЛАНД**

Статья посвящена современному состоянию бюджета Королевства Таиланд и законодательному регулированию в данной сфере. Основное внимание в работе автор акцентирует на влиянии доминирующего источника дохода на бюджет страны и на органы, участвующие в процессе планирования и использования бюджета.

*Ключевые слова и фразы:* Таиланд; бюджет; Министерство финансов; закон; конституция; парламент; доход; экспорт.

Королевство Таиланд – это унитарное государство с формой правления в виде конституционной монархии, находящееся на Юго-Востоке Азии и занимающее второе место по развитию экономики среди своих соседей. Имеет аграрно-индустриальный тип экономики. По суше граничит с Камбоджой, Лаосом, Мьянмой и Малайзией. Таиланд является активным игроком на мировой арене в своём регионе. Страна входит в ассоциацию государств Юго-Восточной Азии (АСЕАН) и Азиатско-Тихоокеанскую экономическую конференцию.

На данной территории действует своя собственная валюта, именуемая как «бат», введена в 1928 году. Центральный банк Таиланда, в связи с обесцениванием бата в 1997 году, отказаться от привязки местной валюты к доллару США, т.е. фиксированного курса, приняв управляемый плавающий. На момент азиатского финансового кризиса данное стратегическое решение было вызвано нехваткой долларов в стране. В будущем смена политики на мировом финансовом рынке сделала тайскую валюту сильной как никогда. Надёжность бата является показателем профицита бюджета Таиланда, продолжающегося и на сегодняшний день с 2019 года. Государственный бюджет перестал быть похож на маятник.

Азиатский финансовый кризис затронул не только валютный контроль, но и финансовый сектор в целом, что привело к реформированию нормативной структуры в пользу международных стандартов.

Однако наиболее нестабильной частью системы страны оставалось и остаётся публичное право. После каждого из многочисленных военных переворотов принималась новая конституция, что не могло не влиять на бюджетную политику страны.

В Таиланде произошло 13 государственных переворотов и сменилось 18 конституций. Одной из самых содержательных конституций в рамках бюджетирования является Конституция 2007 года, вопросам финансов и бюджета в которой была посвящена Глава 8. В ней декларируется, что смета расходов государства должна приниматься в форме закона. Помимо этого ежегодно необходимо принимать закон об ассигнациях. Так, выплата государственных средств зависит от принятия закона об ассигнованиях, закона о бюджетной процедуре, закона о переводе ассигнований или закона о казначейском балансе. На сегодняшний день действует Конституция 2017 года, но в ней глава, регулирующая данные отношения, попросту отсутствует.

В перечень актов, регулирующих бюджетную систему, на сегодняшний момент входят Закон «О валютном контроле», Закон «О министерстве финансов», Законы о бюджете на текущий год, Законы об ассигновании на текущий год, Закон «О бюджете», Закон «О Банке Таиланда», Акт Бюджетных процедур, Закон «О содействии инвестициям» и т.д.

В роли парламента в Таиланде выступает Национальная Ассамблея, в её обязанности входит утверждение бюджета. Эффективная роль парламента в бюджетном процессе была ограничена на протяжении всей истории Таиланда, хотя и по разным причинам в разное время. В течение длительных периодов военного правления парламента надзора по определению не существовало. В первые периоды гражданского правления роль парламента была подорвана хроническими партийными распрями, локальностью и нестабильностью, которые характеризовали это время. Сегодня конкретные конституционные положения гарантируют прерогативу исполнительной власти в бюджетных делах. Эти положения

вступили в силу с Конституцией 1997 года. До того момента парламент Таиланда не имел таких конституционных ограничений в отношении своей власти. Влияние парламента как института по отношению к исполнительной власти было снижено<sup>1</sup>.

Вопросами казны и сбора доходов занимается Министерство финансов. Роли и обязанности Министерства финансов были разработаны с течением времени вместе с рядом национальных схем развития. Как в настоящее время определено в Законе «О государственном управлении», министерство уполномочено осуществлять надзор за различными вопросами, касающимися государственных финансов, налогообложения, казначейства, государственной собственности, операций государственных монополий, приносящих доход предприятий, которые могут на законных основаниях управляться только правительством<sup>2</sup>.

Одним из агентств Министерства финансов является Казначейство, отвечающее за производство монет, хранение недвижимости правительства, контроль и проверку казначейских резервных счетов для обеспечения их соответствия с теми, которые ведутся Департаментом Генерального контролера и Банком Таиланда. Регулируется законом «О казначействе»<sup>3</sup>.

В систему Министерства финансов также входит Отдел доходов, который отвечает за сбор налогов, пересмотр и совершенствование законов и нормативных актов, относящихся к системе налогового сбора, а также ведёт переговоры с другими странами, чтобы избежать двойное налогообложение<sup>4</sup>.

Бюджетная система Таиланда ведёт своё начало с конца 19 века. Её кардинальное развитие произошло с созданием в начале 40-х го-

---

<sup>1</sup> Статья журнала OECD Journal «Бюджет Таиланда» 2006 // <https://www.oecd.org/countries/thailand/40140263.pdf>.

<sup>2</sup> Sirinya Dusitnanond. Revenue department versus board of investment: the challenges of the tax incentive system and FDI promotion in Thailand. A thesis submitted for the degree of Doctor of Philosophy. School of Law, Brunel University// <https://bura.brunel.ac.uk/bitstream/2438/8366/1/FulltextThesis.pdf>.

<sup>3</sup> Официальный сайт Казначейства Таиланда // <http://www.treasury.go.th> (15.02.20).

<sup>4</sup> Официальный сайт Отдела Доходов Таиланда // <http://www.rd.go.th> (15.02.20).

дов 20-го века Банковского бюро как одного из департаментов Министерства финансов. В будущем данное бюро было преобразовано в государственный Банк Таиланда.<sup>5</sup>

Финансовый год в Таиланде начинается 1 октября. Процесс подготовки годового бюджета начинается на десять месяцев раньше, то есть в январе. Первым шагом является определение экономических предпосылок, применимых к бюджету. Поскольку правительство стремится к сбалансированному бюджету (номинальному профициту), расчеты экономической активности и доходов, которые оно будет генерировать, фактически установят общий потолок для всех расходов в течение года.

Систему макроэкономического управления бюджетом государства составляют четыре ключевые центральные экономические агентства, в просторечии известные как «Банда четырех». К ним относятся Банк Таиланда (Центральный банк), Министерство финансов (налогообложение; управление денежными средствами и долгом), Национальный совет по экономическому и социальному развитию (макроэкономический анализ; центральный плановый механизм) и само бюджетное бюро.<sup>6</sup> Так, в январе-феврале группа четырех готовит экономические предположения. Бюро обновляет базовые прогнозы.<sup>7</sup> Министерства по расходам готовят и представляют свои первоначальные бюджетные заявки. В апреле министерства по расходам представляют вторые бюджетные заявки в соответствии со своими потолочными значениями. В мае бюджет готов. Бюджетное бюро служит центром процесса разработки бюджета и несет ответственность за координацию со всеми государственными органами королевства, так или иначе, связанных с бюджетом.

Для привлечения иностранного капитала в страну было создано специальное Управление по инвестициям. В его полномочия входит осуществление политики правительства в области иностранных и местных инвестиций.

---

<sup>5</sup> Потапов Д. А. Бюджетное право Таиланда // <https://otherreferats.allbest.ru/law/d00663177.html> (14.02.20).

<sup>6</sup> Статья журнала OECD Journal «Бюджет Таиланда» 2006 // <https://www.oecd.org/countries/thailand/40140263.pdf>.

<sup>7</sup> Convention on biological diversity. UNEP/CBD/WGRI/5/INF/5 9 June 2014// <https://www.cbd.int/doc/meetings/wgri/wgri-05/information/wgri-05-inf-05-en.pdf>.



Бюджет Таиланда является нестабильным. Данная нестабильность вызвана слабостью экономики Таиланда перед мировыми кризисами. Но на данный момент бюджет Таиланда всё же является профицитным (рис. 1).

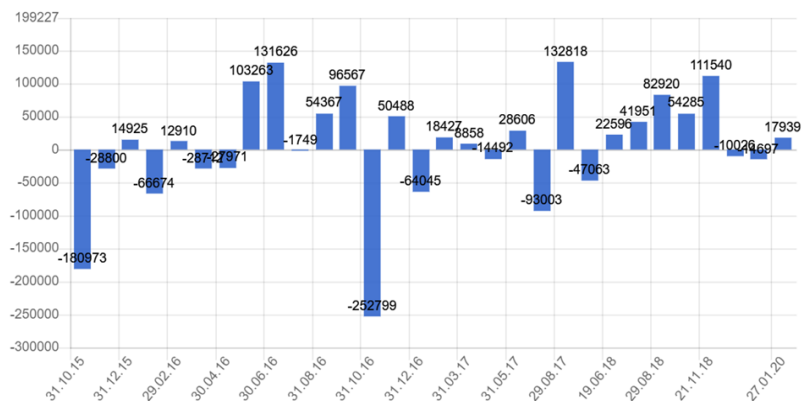


Рис. 1

Несмотря на многочисленные заблуждения, туризм вовсе не является основной статьёй доходов Таиланда. По разным статистикам, туризм приносит в казну лишь 2–5% дохода. Главной статьёй дохода является экспорт. В основном это продукты промышленности, продукты сельского хозяйства, полезные ископаемые, природный газ, драгоценные камни и т.д. Поступления в казну государства от рыбного промысла составляют на сегодня около 10% от всей экспортной продукции, причем именно в иностранной валюте. Таиланд занимает ведущее место в мире по экспорту креветок, кокосовых орехов, кукурузы, сои и сахарного тростника. Но львиную долю доходов приносит автомобильная промышленность и изготовление электроники. Промышленность Таиланда составляет около 43% от ВВП<sup>8</sup>.

Таиланд очень зависим от экспорта, в частности от ситуаций на рынках США и Японии – главных партнёров по экспорту. Это

<sup>8</sup> Основные статьи доходов Таиланда – подробно об экономике в 2019//<https://villacarte.com/ru/blog/investments-and-business/179> (14.02.20).

показал 2009 год и очередной глобальный финансовый кризис, вызвавший отток зарубежной валюты и падение акций Таиланда на фондовом рынке. Из-за большой ориентированности на вне в 2014 году тайская экономика показала рекордно низкие темпы роста. Но на экспорт всегда приходилось более половины ВВП, и с этим ничего не поделаешь. Поэтому данная страна оченьязвима для нетрадиционной денежной политики США и Японии, которые то понижают, то повышают процентную ставку ФРС<sup>9</sup>.

Безусловно, графа «налоги» присутствует в доходной части бюджета любого государства. Налоги Таиланда действуют на государственном и местном уровнях. Сбор налогов управляется Министерством финансов через три отдела: Таможенное, Налоговое и Акцизное управления. Управление тайским налогообложением базируется на системе самостоятельного определения. Налогоплательщик должен заявить о доходе и заплатить соответствующий налог. В Таиланде, в отличие от России, значительно ниже налоговая нагрузка, на 30 %<sup>10</sup>.

Статьи расходов бюджета Таиланда стандартные, разделены по функциям. В их число входит: оказание общественных услуг, обеспечение обороны, общественного порядка и безопасности, экономическая деятельность, культура и религия, здоровье, социальная защита и т.д. Правительство Таиланда тратит немало денег из бюджета здравоохранения на профилактику инфекционных заболеваний.

В 2019 году государство в качестве социальной программы одновременно выплатила 10 млн. тайцам по 1500 батов на каждого человека. Целью данной программы являлось стимулирование внутренней экономики страны. На неё государство потратило 15 миллиардов батов.

Таиланд также осуществлял иные программы, связанные с выплатами, которые обошлись государству в 7 миллиардов батов. Это выплаты по 500 бат на ребёнка для подготовки к учебному году,

---

<sup>9</sup> Нидхпрабха Б. Влияние денежной политики количественного смягчения в США и Японии на экономику Тайланда. (Nidhiprabha B. Impacts of quantitative monetary easing policy in the United States and Japan on the Thai economy // The developing economies. – Chiba, 2016. – VOL. 54, # 1. – P. 80–103.

<sup>10</sup> Самойлов М. Сравнение налогов в России и Таиланде // [https://maxbnb.ru/taxes\\_and\\_law/nalogi-i-business-v-tailande/](https://maxbnb.ru/taxes_and_law/nalogi-i-business-v-tailande/) (15.02.20).

выплата 1000 батов фермерам на социальном государственном обеспечении, и субсидии в размере 200 батов в месяц на инвалидов<sup>11</sup>.

Из этого следует, что Королевство Таиланд может себе позволить планировать бюджет так, чтобы жители были довольны своим благосостоянием.

Итак, бюджетирование в Таиланде – это во многом работа исполнительной власти. Это обусловлено как конкретными конституционными положениями, гарантирующими верховенство исполнительной власти перед парламентом, так и нынешними политическими условиями, т.е. беспрецедентным положением одной партии, имеющей подавляющее большинство в парламенте. Это неизбежно ведет к сильному ограничению роли парламента в бюджетном процессе. Тем не менее, Национальное Собрание очень серьезно относится к своей роли и тщательно изучает предложение по бюджету, проверка парламентом бюджета позволила значительно повысить прозрачность всего бюджетного процесса.

Парламент не принимает во внимание ориентацию бюджета на результататы и результативность; обсуждения в парламенте, как правило, сосредоточены на вводимых ресурсах. Это действительно создает проблему для эффективной устойчивости системы конечных результатов и мероприятий. Более-менее стабильный профицит бюджета образовался в Таиланде только в 2019 году. Поэтому следует рассмотреть вопрос о том, какие внутренние институциональные механизмы могут быть созданы в парламенте для укрепления финансовой дисциплины в различных обстоятельствах.

Законодательная база на сегодняшний момент является слабым звеном бюджетной системы Таиланда из-за частой нестабильности в политической сфере. По большей части формула бюджетного процесса работает по заложенным ранее принципам и держится исключительно на слаженной и качественной работе всех органов и структур, на «четырёх ядрах». Поэтому было бы неплохо вернуть в нынешнюю конституцию положения из Конституции 2007 года, в частности статьи из Главы 8. Данный шаг позволит повысить роль ежегодных законов о бюджете и об ассигновании.

---

<sup>11</sup> Таиланд раздаёт деньги населению, чтобы встряхнуть экономику в провинциях // <https://pattayapeople.ru/news/tailand-razdajot-dengi-naseleniju-pattaya-thailand> (14.02.20).

В целом, механизм бюджета Таиланда является интересным опытом, который может пригодиться в будущем соседним государствам с развивающимся типом экономики.

*Эдуард Сосланович Сокуров,  
студент III курса юридического  
факультета ФГБОУ ВО «Северо-Кавказский  
горно-металлургический институт  
(государственный технологический  
университет)»;  
sokurov.edik@yandex.ru<sup>1</sup>*

## **ПРОБЛЕМЫ ЗАЩИТЫ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА**

В статье анализируются основные проблемы, связанные с нарушением прав человека со стороны органов исполнительной власти, государства. В качестве примера взяты как зарубежные страны, так и Россия.

*Ключевые слова:* Конституция РФ, права человека, ООН, Всеобщая декларация прав человека, ЕСПЧ.

Люди – разумные и общественные существа. С первых дней своего существования, они саморазвивались и выживали в опасных условиях для существования. Постепенно, начали образовываться государства, такие как Рим, Греция, Китай, Русь. Одни правления оставались, а другие свергались (к примеру, лишение власти последнего римского императора Ромулом в 476 г. н.э.). Годы шли, «а люди не понимали, что не только кровопролитием можно достичь мира, что рабы ничем не отличается от ремесленника или вождя»<sup>2</sup>.

В общем спектре международного права большое значение имеет вопрос осуществления прав человека. Это является важней-

---

<sup>1</sup> Научный руководитель: д.пед.н, профессор кафедры теории и истории государства и права ФГБОУ «Северо-Кавказский горно-металлургический институт (государственный технологический университет)» Чеджемов Сергей Русланович.

<sup>2</sup> Вигасин А.А./ Всеобщая история. История древнего мира. 5 класс. 8-е издание, 2018 г. Учебник для общеобразовательных организаций / А.А. Вигасин, Г.И. Годер, И.С. Свенцицкая / Издательство: Просвещение с. 10–20; 25; 134; 293.

шей проблемой исследования научной школы профессора И.П. Блищенко, сложившейся на базе юридического факультета – РУДН, где ежегодно проводятся международные конференции в том числе и с участием студенческой молодежи<sup>3</sup>.

Люди пережили множество войн, но только после Второй Мировой войны, было принято решение создать декларацию, в которой бы были указаны неотъемлемые права человека с его рождения. 10 декабря 1948 г. в Париже была принята «всеобщая декларация прав человека» Генеральной Ассамблеей ООН. Данная декларация является объектом данной статьи. Рассмотрим ее более подробно в теории и на практике<sup>4</sup>.

Основным документом о человеческих правах является «всеобщая декларация прав человека»<sup>5</sup> (далее «Декларация»). Декларация состоит из преамбулы и 30 статей. Она призывает к тому, чтобы все государства стремились к уважению и обеспечению прав и свобод человека путём просвещения и образования, путём национальных и международных прогрессивных мероприятий, всеобщего и эффективного признания и осуществления их как среди народов государств – членов Организации Объединённых Наций (далее ООН), так и среди народов территорий, находящихся под их юрисдикцией.

В Декларации сказано, что каждый человек имеет право на жизнь, на свободу и на личную неприкосновенность и все люди рождаются свободными и равными в своём достоинстве и правах. Никто не должен подвергаться пыткам или жестоким, бесчеловечным или унижающим достоинство обращению и наказанию и все люди равны перед законом и имеют право, без всякого различия, на равную защиту закона.

---

<sup>3</sup> Чеджеров С.Р. Международная защита прав человека: от Лиги наций до Организации Объединённых Наций (на примере осетинского народа). В сборнике: Актуальные проблемы современного международного права материалы XVI Международного конгресса «Блищенковские чтения»: в 3 ч. Российский университет дружбы народов. Москва, 2019. С. 151–160.

<sup>4</sup> Краткая история прав человека. URL: <https://ru.humanrights.com/what-are-human-rights/brief-history/the-united-nations.html> . Дата обращения: 5 марта 2020.

<sup>5</sup> Всеобщая декларация прав человека (принята Генеральной Ассамблеей ООН 10.12.1948). Статьи 1, 3, 5, 7, 9, 13, 21.

Как говорится, правила созданы для того, чтобы их нарушать. Граждане Федеративной Республики Германии, жалуются на то, что нарушаются их права из-за ряда законов по борьбе с терроризмом. Например, полицейские могут производить досмотр компьютера, вскрывать электронную почту или превысить должностные полномочия и применять насилие<sup>6</sup>.

Другой пример. Испанское государство пограло гражданские права каталонцев, препятствуя проведению референдума о независимости вторых. Испанская полиция стала сворачивать избирательные участки на референдуме, тем самым ограничив права Каталонцев на выход из состава Испании<sup>7</sup>.

Или же ситуация в Гонконге. Люди вышли протестовать из-за законопроекта об экстрадиции, где Гонконг передавал бы Китаю обвиняемых в преступлении по его запросу. Протесты первые дни были многомиллионные. Полиция Гонконга всячески мешала проведению митингов. К примеру, они могли задержать любого протестующего просто так, использовать слезоточивый газ и резиновые пули. Полицию также обвиняют в привлечении организованных преступных сообществ для разгона протестующих.

Так, 21 июля в Китае, на станции «Юэньлун», организованная группа в белых футболках избивала всех протестующих. Полиция бездействовала, а лояльный властям депутат Юниус Хо потом встречался с людьми в белом, пожимал им руки и называл «героями». Позже протестующие разгромили приёмную депутата и осквернили могилу его родителей<sup>8</sup>.

20 марта 2018 года ООН обвинил в своём докладе Турцию по причине грубого нарушения прав человека. В докладе было сказано, что Турция ограничивает права людей на мирные шествия

---

<sup>6</sup> Чьи права защищают в Германии правозащитные организации. Автор: Оксана Евдокимова. 7 августа 2009. URL: [dw.com/ru/чьи-права-защищают-в-германии-правозащитные-организации/a-4547397](http://dw.com/ru/чьи-права-защищают-в-германии-правозащитные-организации/a-4547397). Дата обращения: 5 марта 2020.

<sup>7</sup> Власти Каталонии: Испания должна ответить за нарушения прав каталонцев. 1 октября 2017. URL: <https://tass.ru/mezhdunarodnaya-panorama/4607650>. Дата обращения: 5 марта 2020.

<sup>8</sup> Весь мир следит за антикитайскими протестами в Гонконге. Два главных вопроса: почему с ними не могут справиться и введет ли Китай войска? Автор: Павел Бажанов. 15 августа 2019. URL: <https://meduza.io/feature/2019/08/15/ves-mir-sledit-za-antikitayskimi-protestami-v-gonkonge-dva-glavnyh-voprosa-pochemu-s-nimi-nemogut-spravitsya-i-vvedet-li-kitay-voyska>. Дата обращения: 5 марта 2020.

и митинги, свободы слова и выражения, но и произвольные аресты и пытки. Задержанных людей могли пытать током, топили и подвергали сексуальному насилию. По данным ООН, около 100 беременных или только что родивших женщин были арестованы лишь потому, что их мужья подозревались в терроризме. Анкара данный доклад полностью опровергла<sup>9</sup>.

Со стороны государств могут быть случаи нарушения прав человека и если не удаётся добиться справедливости людям в судах этих государств, то они могут обращаться в Европейский Суд по Правам Человека (далее ЕСПЧ), где ЕСПЧ рассматривает жалобы физических и решает их вопросы.

В полномочия ЕСПЧ входит: рассматривать жалобы; признавать факты нарушения прав человека; присудить истцу справедливую компенсацию в случае выигрыша и т.д.<sup>10</sup>

Некоторые случаи нарушения прав человека наблюдаются и в России. Именно поэтому создан институт Уполномоченного по правам человека. По данным статистического отчёта ЕСПЧ за 2018 год, мы можем увидеть, что Россия занимает второе место по решениям, где нарушались права человека, уступая Турции.

Если смотреть на статистику только за 2018 год, то можно увидеть, что Россия выступала ответчиком в ЕСПЧ 248 раз, и только 238 из них проиграла. Турция выступала ответчиком 146 раз, из них 140 проиграла. Например, 6 июля 2019 года, приблизительно в 14:40 в Москве на Цветном бульваре задержали корреспондента «Медузы» Ивана Голунова. Голунов в этот момент шёл на рабочую встречу с другим журналистом. Голунов рассказал на допросе, что сзади подбежали двое мужчин в гражданской одежде и объявили журналисту, что тот задержан. На просьбу представиться они ответили: «А ты не догадываешься? Уголовный розыск!»

Голунову заломили руки, надели наручники, затем его посадили в автомобиль. Полицейские показали удостоверения только после того, как Голунов потребовал адвоката. Затем один из сотруд-

---

<sup>9</sup> В ООН обвинили Турцию в тяжелых нарушениях прав человека. Автор: Анастасия Аринушкина. 20 марта 2018. URL: [dw.com/ru/v-oon-obvinili-turciju-v-tyazhelyx-narushenijax-prav-cheloveka/a-43050789](https://dw.com/ru/v-oon-obvinili-turciju-v-tyazhelyx-narushenijax-prav-cheloveka/a-43050789). Дата обращения: 5 марта 2020.

<sup>10</sup> Европейский суд по правам человека. URL: <https://roseurosud.org/espch/evropejskij-sud-po-pravam-cheloveka#pol>. Дата обращения: 5 марта 2020.

ников достал из кармана джинсов Голунова его телефон и потребовал разблокировать – журналист отказался. Голунова привезли в управление внутренних дел по Западному административному округу не позднее 15:40. На требования Голунова вызвать адвоката полицейские ответили, что будут проводить «принудительный допрос», для которого защитник не требуется<sup>11</sup>.

Как проходило дело Голунова, все из нас знают. Люди всей страной переживали и освещали данную проблему: в новостях, социальных сетях, на улице и работе. Если бы данную проблему так не осветили, Голунов бы уже сидел в тюрьме и считал бы дни до своего освобождения. Проблема нарушения прав человека всегда будет являться актуальной темой, независимо от государства и его политики. За каждой мелочью не получится уследить, но если государство намеренно нарушает права человека, к примеру, как это было в Гонконге с протестующими, или как в России с Иваном Голуновым.

Как я говорил ранее, существует ЕСПЧ, в который можно обратиться, если государство нарушает наши права и суд не может помочь. В то же время зачастую этот суд идет вопреки логике и фактам и удовлетворяет иски, направленные против России, но пожаловаться на него некому и некуда. Именно поэтому считаю своевременной поправку в текст Конституции РФ, согласно которой нормы международного права должны применяться в России, в случае если они не противоречат нашей Конституции.

---

<sup>11</sup> Уголовное дело против корреспондента «Медузы» Ивана Голунова. Главное. 7 июня 2019. URL: <https://meduza.io/feature/2019/06/07/ugolovnoe-delo-protiv-korrespondenta-meduzy-ivana-golunova-glavnoe>  
Дата обращения: 5 марта 2020



*Аслан Харебов,  
магистр 1-го года обучения  
Юридического института РУДН;  
askharebov@gmail.com*

## **ИСТОРИЯ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ В РОССИИ И США**

В статье представлены основные исторические этапы развития налога на прибыль организаций в России и США. Помимо этого, рассмотрена общая характеристика и специфика налоговой системы США.

*Ключевые слова:* налог на прибыль организаций, корпоративный налог; история налогообложения, история налога на прибыль.

В науке, как правовой, так и исторической, до сих пор идут споры о том, с каким событием связывать появление налогов. Некоторые исследователи считают, что первое документационное упоминание налогов закреплено в Законах царя Хаммурапи, установившего подати, являющиеся аналогом налога на имущество. Другие же считают, что первым налогом являлись взносы, взимаемые в Древней Индии в пользу государства.

С эволюцией государств, эволюционировала и система налогообложения. Одной из производных данной эволюции стал налог на прибыль организаций.

Налог на прибыль организаций является прямым налогом, величина которого зависит от результатов финансовой деятельности государства<sup>1</sup>. Упомянутая прибыль, в свою очередь, представляет собой результат вычитания суммы расходов организации из суммы ее доходов.

Говоря об истории налога на прибыль, существуют разные подходы к определению момента её течения. На взгляд автора, этим моментом является начало 19 века. Один из важнейших вкладов развития рассматриваемого налога внёс Тургенев Николай Иванович.

Проанализировав существующую в то время налоговую систему и вектор ее развития, экономист Николай Тургенев в 1818 году

---

<sup>1</sup> Федеральная налоговая служба // <https://www.nalog.ru/rn77/taxation/taxes/profitul/> (дата обращения 14.03.2020).

публикует свой научный труд, именуемый как: «Опыт теории налогов». Данный труд имел особую популярность в узких кругах, однако, он попал под запрет и все существующие экземпляры были изъяты к 1825 году. Новизна «Опыта теории налогов» заключалась в том, что Тургеневым было предложено взимать налог на прибыль с чистого дохода хозяйствующих субъектов, а не с рабочей платы.

В истории России юридические предпосылки к появлению налога на прибыль организаций появились с принятием в 1863 году положения «О пошлинах за право торговли и других промыслов», уже здесь под государственное регулирование стали подпадать хозяйствующие субъекты. В соответствии с данным положением, люди, осуществляющие предпринимательскую деятельность, должны были приобретать специальную лицензию, дающую им право заниматься торговой, либо промышленной деятельностью. Лицензия же, в свою очередь, выдавалась после внесения определенного взноса в казну.

К 1899 году было принято положение «О государственном промысловом налоге», в соответствии с которым торговые предприятия должны были получить промысловое свидетельство. Данное свидетельство имело в себе информацию о предполагаемой налоговой базе.

Позже, в 1916 году Советом Министров было принято положение, устанавливающее временный налог на прирост прибылей торгово-промышленных предприятий. Введённый налог имел краткосрочный характер и должен был действовать в период 1916–1917 годов. В соответствии с этим положением налогообложению подлежали:

- предприятия, обязанные публично отчитываться о результатах своей хозяйственной деятельности, если их прибыль составляла более 8% на основной капитал
- подряды и поставки, получившие промысловые свидетельства, если совокупность полученных прибылей составила не менее 2000 рублей<sup>2</sup>.

В первой четверти XX века большевиками был разработан план, в соответствии с которым в качестве инструмента с классово-

---

<sup>2</sup> Майбуров И.А. Теория и история налогообложения: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Налоги и налогообложение» / Майбуров И.А. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2009 г.

борьбой было внедрено положение «О промысловом налоге». Промысловый налог, установленный данным нормативным актом, посредством обложения торговых и промышленных предприятий, способствовал торможению роста частного капитала. На промысловый налог так же приходилась немалая доля, он составлял 30% поступлений в бюджет того времени.

В четвёртом десятилетии двадцатого столетия была проведена налоговая реформа. Впоследствии были введены два налога, занявшие особое место в налоговой системе:

- Налог с оборота и отчисления от прибыли (для госучреждений).
- Налог с оборота и подоходный налог (для кооперативных учреждений).

Процесс изменения налога на прибыль с 1990 по настоящее время можно условно разделить на три этапа.

I этап – в 1991 году был принят Закон СССР «О налогах с предприятий, объединений и организаций».

II этап – в промежутке между 1992 и 2002 годами были приняты одни из основных нормативных актов налогового законодательства – это такие законы как: Закон «Об основах налоговой системы РФ» и «О налоге на прибыль предприятий и организаций». На данном этапе происходило относительно частое изменение налоговых ставок по налогу на прибыль. Стоит так же выделить то, что был установлен единый подход к налогообложению прибыли организаций, вне зависимости от их организационно- правовой формы.

III этап – берет свое начало с 2002 года вплоть до наших дней. Здесь была введена глава 25 НК РФ «Налог на прибыль организаций», окончательно изменившая способы расчётов налога на прибыль организаций.

В США имеется особый взгляд на налоги ещё с момента их появления. «В жизни нет ничего неизбежного, за исключением смерти и налогов» – данное изречение Бенджамина Франклина в полной мере отражает отношение Нового Света к налогам.

Существующая в США налоговая система является одной из сложнейших по своей организации в капиталистических странах. Обусловлено это особым разнообразием видов и уровней взимания

налогов, имеющиеся скидки и льготы, которые стоит отметить, с течением истории часто реформировались посредством изменений налогового законодательства.

В Соединённых Штатах Америки налог на прибыль организаций именуется как корпоративный налог (corporate tax).

В США налог на прибыль организаций на федеральном уровне был создан в 1909 году, когда налоговая ставка на доход организаций, превышающий 5000 долларов США, составляла 1%. В последующие несколько десятилетий ставка выросла до 12,5%, также были внедрены прогрессивные налоговые ставки.

В США данный налог претерпевал различные изменения, доходило вплоть до того, что в 1969 году ставка составляла 52,8%. Далее, конечно же, происходило снижение налоговой ставки. Считалось, что подобное снижение приведёт к созданию рабочих мест. Стоит отметить, что подобные споры идут до сих пор.

Сторонники снижения ставки корпоративного налога основывают свои доводы на том, что ставка налога в Соединённых Штатах выше в сравнении с остальным миром и это пагубно сказывается на экономике страны. А рост рабочих мест они обуславливают тем, что при снижении ставки корпоративного налога произойдёт стимулирование притока инвестиций в страну<sup>3</sup>.

На наш взгляд, в налоговой системе США, с учётом особенностей государства, одним из важнейших аспектов считается размер ставки корпоративного налога.

Во время налоговой реформы 1986 года была сокращена предельная ставка налога на прибыль корпораций с 46% до 34%. Однако, одна из крупнейших реформ корпоративного налога приходится на недавнее время. В 2011 году президент США Барак Обама активно агитировал о необходимости проведения налоговой реформы. Им было предложено снижение ставки корпоративного налога до 28%, а также ужесточение существующих условий, включая ликвидацию некоторых льгот и налоговых лазеек<sup>4</sup>. Предлагае-

---

<sup>3</sup> Кучерова И. Н. Реформирование корпоративного налога в США: проекты и перспективы // Современная наука: актуальные проблемы теории и практики. Серия: ЭКОНОМИКА и ПРАВО. 2013. № 07–08. С. 57–60.

<sup>4</sup> Богаевская О.В. Реформа системы корпоративного налогообложения //Международная торговля и торговая политика 2019 № 3 (19).

мая Обамой реформа должна была сбалансировать социальное равенство и создать более благоприятные условия для среднего класса. Однако, Конгресс США, контролируемый в то время республиканцами, не давал шансов данной реформе.

С приходом к власти Дональда Трампа обсуждения в отношении корпоративного налога вновь возобновились. В конце 2017 года президентом США был подписан Закон о снижении налогов и создании рабочих мест. По словам Трампа основной целью реформы является снижение ставки налога на прибыль корпораций, расширение налоговой базы, а также создание благоприятных условий для привлечения инвестиций и зарубежного бизнеса в США.

*Анастасия Олеговна Щербина,  
магистр Юридического института  
Российского университета  
дружбы народов;  
nastyasherbina@outlook.com*

## **ОСОБЕННОСТИ СОВРЕМЕННОГО ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ ЦИФРОВОЙ ЭКОНОМИКИ РФ**

Статья раскрывает содержание понятия цифровой экономики и даны правовые основы работы цифровой экономики. Основное внимание в работе автор акцентирует на приоритетные задачи, преимущества цифровой экономики и недостатки. Приведены основные нормативно правовые документы по дальнейшему её внедрению и развитию в РФ.

*Ключевые слова и фразы:* цифровая экономика, информационные системы, законодательство, электронные платежи.

Развитие современного общества невозможно без создания правовых механизмов, которые вводят цифровые системы во все юридически значимые отношения в рамках реализации общественно значимых интересов.

Государственное регулирование экономики есть вид нормативной, индивидуально-регулятивной и организационной деятельности государства. Любое законодательство решает конкретную за-

дачу. Информация представляет собой объект правового регулирования согласно п. 1 ст. 5 Закона об информации и обладает определённой спецификой, заключающейся в её достоверности, идентификации, материальности и иных свойствах, её характеризующих<sup>1</sup>.

Необходимость в должном правовом регулировании основывается на использовании современных информационных технологий, передаче информации в электронной (виртуальной) форме, появлении новых цифровых объектов, идентификации цифровых объектов и многом другом

Термин «цифровая экономика» (digitaleconomy) впервые был использован американским учёным из Массачусетского университета Николасом Негропonte в 1995 году для разъяснения коллегам преимуществ новой экономики в сравнении со старой в связи с интенсивным развитием информационно-коммуникационных технологий.

Цифровая экономика – это деятельность, которая напрямую связана с развитием информационного общества и новых цифровых компьютерных технологий. Указом Президента Российской Федерации № 203 от 9 мая 2017 г. была утверждена «Стратегия развития информационного общества в Российской Федерации на 2017–2030 годы»<sup>2</sup>.

Законодателем принят во втором чтении законопроект № 4246327 «О внесении изменений в части первую, вторую и статью 1124 части третьей Гражданского кодекса Российской Федерации о цифровых правах. Цифровое право, по мнению законодателя, представляет собой объект гражданских прав, оно подтверждается наличием цифрового кода или обозначения, согласно которому обладатель цифрового права может ознакомиться с описанием соответствующего объекта гражданских прав.

Под понятием обладателя цифрового права понимается лицо, владеющее цифровым кодом или обозначением, позволяющим об-

---

<sup>1</sup> Вайпан В. А. Правовое регулирование цифровой экономики // Предпринимательское право. Приложение «Право и бизнес». 2018. № 1. С. 12.

<sup>2</sup> Василенко Н.В. Цифровая экономика – концепции и реальность // Инновационные кластеры в цифровой экономике: теория и практика: труды научно-практической конференции с международным участием 17–22 мая 2017 года / под ред. д-ра экон. наук, проф. А.В. Бабкина. СПб.: Изд-во Политехн. ун-та, 2017. С. 148.

ладателю цифровых прав распоряжаться им, тем самым осуществляется защита прав и законных интересов обладателя цифрового права, заключающегося в ограничении доступа к коду или обозначению. Урегулирован вопрос об автоматических операциях по списанию денежных средств по оплате товаров, работ и услуг в электронной форме.

Принятии законопроекта о цифровых правах для субъектов предпринимательской деятельности открыло такие новые конкурентные преимущества, предоставило возможность заключения сделок в электронной форме при закреплённой законодательно защите прав и законных интересов участников правоотношений.

Принятая и обновлённая стратегия развития информационного общества на 2017–2030 годы расширяет сферы применения информационных и коммуникационных технологий, направленных на развитие информационного общества и формирование национальной цифровой экономики.

В Российской Федерации цифровая экономика находится в стадии своего становления и весьма динамического развития. Важно отметить, отсутствие устоявшегося доктринального подхода на сущность новых правовых институтов цифровой экономики, а изменение правовых доктрин – процесс достаточно сложный. Для освоения столь активных процессов цифровизации экономики соответствующего концептуального аппарата юридическое сообщество находится в поисках приемлемых правовых инструментов регулирования цифровой экономики.

В положениях Проекта федерального закона № 424632-7 «О внесении изменений в части первую, вторую и четвертую Гражданского кодекса Российской Федерации» (о цифровых правах), предложено закрепить в Гражданском кодексе несколько базовых положений, которые позволили бы регулировать рынок новых объектов экономических отношений («цифровые права», «токены», «криптовалюта» и прочее), обеспечить правовые условия для совершения и исполнения сделок в цифровой среде («смарт-контракты», «самоисполняемые» сделки и другое) и предоставить защиту гражданам и юридическим лицам по таким сделкам. Проект федерального закона № 419059-7 «О цифровых финансовых активах» пока отклонён, но даёт определения и возможности применения таким

понятиям, как смарт-контракт, крипто валюта, токен. Проект федерального закона № 419059-7 «О цифровых финансовых активах» в связи с концептуальными недостатками требует доработки.

В настоящее время существует правовой вакуум в сфере регулирования цифровой экономики<sup>3</sup>. Юридический феномен криптовалюты является малоисследованным в современной российской науке гражданского права, находится ещё в стадии его становления. Отсутствие системности в вопросах правового обеспечения активной цифровизации, пока налицо. Необходимо разработать ряд норм, которыми необходимо дополнить Гражданский кодекс РФ и Налоговый кодекс РФ, направленных на детализацию правового регулирования отношений и подготовить предложения для формирования международно-правовой базы и выработки подхода к справедливому налогообложению цифровой экономики.

При этом в России запущена комплексная программа по цифровизации экономики, которая распространяется на все отрасли. Юридическое сопровождение процесса обеспечивается распоряжением правительства Российской Федерации от 28.07.2017 N 1632-р «Об утверждении программы «Цифровая экономика Российской Федерации». Программа направлена на создание комфортных условий для образования и активного развития науки, на повышение материального благосостояния и информационной грамотности населения, а также на повышение качества реализуемых услуг и товаров. Вместе это должно обеспечить государственную безопасность в разных секторах<sup>4</sup>.

Определены способы выявления проблем правовых отношений – биометрическая подпись, мобильная электронная подпись, подтверждение личности по номеру телефона, идентификация по адресу электронной почты.

Можно назвать такие преимущества развития цифровой экономики, как рост производительности труда, повышение конкурентоспособности компаний, снижение себестоимости продукции, создание новых рабочих мест, преодоление бедности и социального

---

<sup>3</sup> Лисенкова А.А. Философия агрессии в цифровую эпоху // Философские науки. 2018. № 6. С. 138.

<sup>4</sup> Панышин Б.Н. Цифровая экономика – особенности и тенденции развития // Наука и инновации. 2019. № 3(157). С. 17.



неравенства. Рост цифровой экономики способствует появлению множества новых экономических возможностей. Цифровые данные могут использоваться в целях развития, а также для решения социальных проблем и могут содействовать улучшению экономических и социальных показателей, развитию инноваций и повышению производительности. Цифровые платформы упрощают осуществление операций, формирование сетей связей и обмен информацией<sup>5</sup>.

С 1 февраля 2018 года расширился перечень документов, обмен которыми осуществляется с использованием единой системы межведомственного электронного взаимодействия и внедрение электронного документооборота, что ускорило все процессы взаимодействия, финансовые операции упрощаются через систему электронных платежей, роль электронных денег растёт, рынок становится более восприимчивым и гибким, снижаются производственные затраты и увеличивается производительность, процессы осуществляться быстрее и лучше.

Согласно распоряжения от 11 декабря 2019 года № 2976-р с 1 апреля до 31 декабря 2020 года будет проводиться эксперимент по ведению электронных документов, касающихся трудовых отношений с работниками, в отношении которых предусмотрено оформление в бумажном виде или ознакомление работника под роспись, без их дублирования на бумажном носителе.

Цифровая экономика оказывает положительное влияние на нашу жизнь, предлагает среднему пользователю множество возможностей и, таким образом, расширяет возможности самого рынка.

Но сегодня существует настоятельная потребность объединения разрозненных баз данных различных ведомств, созданных на различных платформах в единую межведомственную сеть, к которой могли бы иметь доступ в режиме онлайн все органы государственной власти, оказывающие услуги населению. В соответствии с требованиями Федерального закона от 6 апреля 2011 г. № 63ФЗ «Об электронной подписи» и статей 21.1 и 21.2 Федерального закона от 27 июля 2010 г. № 210ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» происходит обновление

---

<sup>5</sup> Санникова Л. В., Харитоновна Ю. С Новые технологии и право: современный правовой подход к технологии распределённого реестра / Журнал российского права. 2019. № 3. С. 9.

базы данных, предоставляется возможность осуществлению регистрации актов гражданского состояния, получения лицензий, получения заявленной государственную услугу в электронном виде.

Сегодня из 18 государственных и муниципальных услуг, предоставляемых органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления или другими организациями только 6 реализуются в полном объеме в цифровом варианте. Вместе с тем ст.21.2 Федерального закона от 27.07.2010 № 210ФЗ (ред. от 04.06.2018) «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг» гарантирует этот вид услуги. На федеральном уровне создана определённая правовая и технологическая база для развития цифровизации в регионах и муниципальных образованиях, однако необходима ревизии соответствующих нормативно-правовых актов и приведения их в соответствие с действующим законодательством. Процесс развития продолжается<sup>6</sup>.

У России есть все предпосылки для дальнейшего использования цифрового потенциала и ускорения цифровизации экономики<sup>7</sup>. Вполне очевидно, что существует потребность в разработке и принятии законодательного акта, включающего в себя комплекс правовых норм, определяющих регулирования цифровых технологий и правила их применения в экономических и иных ключевых сферах жизни общества.

Новые технологии окажут существенное влияние на развитие экономики и государственного управления, улучшение качества жизни, появление новых форм социализации людей и их общения<sup>8</sup>. Россия обладает необходимой интеллектуальной и научной базой и ей удастся своевременно создать наиболее приемлемые регуляторы для вопросов цифровой экономики, которые смогут занять лидирующие позиции в новой экономической формации.

---

<sup>6</sup> О системе управления реализацией программы «Цифровая экономика РФ» Пост. Правительства РФ № 1030 от 2 8.08.2017. URL: <http://ac.gov.ru> (дата обращения 15.04.2020 г.).

<sup>7</sup> Талапина Э. В. Право и цифровизация: новые вызовы и перспективы // Журнал российского права. 2018. № 2. С. 6.

<sup>8</sup> Хабриева Т. Я., Черногор Н. Н. Право в условиях цифровой реальности // Журнал российского права. 2018. № 1.С.24.

*Карина Шарма,  
студентка II курса бакалавриата  
Юридического института Российского  
университета дружбы народов;  
karinavolg@gmail.com*

## **К ВОПРОСУ ОБ УДАЛЕННОЙ ИДЕНТИФИКАЦИИ КЛИЕНТОВ КРЕДИТНЫМИ ОРГАНИЗАЦИЯМИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

В статье рассматриваются вопросы идентификации клиентов российских кредитных организаций, анализируются достоинства и недостатки процедуры удалённой идентификации с использованием биометрических данных.

*Ключевые слова и фразы:* удалённая идентификация, биометрия.

Идентификация клиентов кредитными организациями в Российской Федерации осуществляется более 20 лет, в связи с применением международных стандартов в сфере противодействия отмыванию денежных средств, полученных преступным путём, и финансированию терроризма (далее – ПОД/ФТ), и формированием национального антилегализационного законодательства.

Международные стандарты, предложенные Группой разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (ФАТФ)<sup>1</sup>, комбинируются в четыре блока: «Политика ПОД/ФТ и координация, отмывание денег и конфискация, финансирование терроризма и распространение оружия массового уничтожения, и превентивные меры»<sup>2</sup>. Именно последний блок содержит вопрос об идентификации клиентов банками: «Надлежащая проверка клиентов и хранение данных».

Любые операции в банке должны совершаться непосредственно владельцем счета или лицом, которому владелец счета доверил такие полномочия. Для предотвращения нелегальных переводов

---

<sup>1</sup> ФАТФ (Группа разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег – Financial Action Task Force, FATF).

<sup>2</sup> Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. Рекомендации ФАТФ. URL: <http://www.fedsfm.ru/content/files/documents/fatf/рекомендации%20фатф.pdf> (дата обращения: 05.03.2020).

третьим лицам, которые могут быть предназначены для совершения экономических преступлений или финансированию терроризма, кредитные организации используют систему идентификации клиента. С помощью процедуры идентификации, лицо, совершившее операцию в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, с высокой степенью вероятности будет найдено в кратчайшие сроки и привлечено к ответственности за совершенное правонарушение или преступление.

Поэтому проверка (идентификация) клиентов – один из важнейших элементов системы внутреннего контроля кредитной организации, который также обеспечивает защиту кредитной организации от реализации правового и операционного рисков, а также риска потери деловой репутации.

Российское антилегализационное законодательство<sup>3</sup> с 2001 года претерпело существенные изменения, в том числе по следующим вопросам: упрощение порядка идентификации; изменение перечня запрашиваемых кредитными организациями документов при открытии банковских счетов/проведении банковских операций; постепенное введение удаленной идентификации; введение и усовершенствование процедуры биометрической проверки данных клиентов, как способа удаленной идентификации.

Принимая во внимание то, какое влияние глобальный процесс цифровизации оказывает на банковскую сферу, вопрос удаленной идентификации клиентов кредитных организаций является актуальным.

Различают полную и упрощенную идентификацию. Далеко не все банковские операции подлежат полной идентификации, поскольку разовые операции на небольшую сумму не вызывают у банка подозрений<sup>4</sup>.

---

<sup>3</sup> Федеральный закон от 07.06.2001 N 115-ФЗ (ред. от 16.12.2019) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // СЗ РФ. – 2001. – N 33 (часть I). – ст. 3418.

<sup>4</sup> В соответствии с законом N 115-ФЗ допускается проводить без полной идентификации клиента: денежные переводы без открытия счета на суммы в пределах 15 000 руб.; покупку физическим лицом валюты на сумму не более 40 000 руб.; покупку физлицом изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней в розницу на сумму не более 40 000 руб.

Но процедура идентификации, даже при разовых операциях, может быть применена к лицу, который работникам банка чем-то «не приглянулся» или запрашиваемая этим клиентом операция представляется подозрительной. Такой подход связан, в том числе с тем, что большинство отзывов банковских лицензий происходит именно на основании инкриминирования банками нарушений закона № 115-ФЗ. Это вынуждает кредитные организации проявлять повышенную бдительность по отношению к каждой проводимой операции.

Полная идентификация клиента на практике представляет собой получение от клиента его персональных сведений до того, как банк начнет обслуживание<sup>5</sup>. Сведения отличаются в зависимости от статуса клиента<sup>6</sup>. Но даже при предоставлении всех запрашиваемых банком сведений в надлежащей форме и в установленные сроки, эта информация может оказаться недостаточной. Например, кредитная организация может запросить полную идентификацию выгодоприобретателей по проводимым клиентом сделкам, или же банк может направить новые формы документов для заполнения, с целью выяснить источники происхождения денежных средств и имущества, с которыми выполняются транзакции. В этом заключаются положительные и отрицательные стороны процедуры полной идентификации.

С одной стороны, полная идентификация клиента снижает риск проведения незаконных банковских операций и это является

---

<sup>5</sup> Данная идентификация является полной.

<sup>6</sup> Например: 1) У физических лиц-резидентов РФ банки запрашивают ФИО, дату рождения, данные документа, удостоверяющего личность, а также биометрические данные. 2) У физических лиц-нерезидентов РФ банки запрашивают ФИО, гражданство, дату рождения, данные документа, удостоверяющего личность, биометрические данные, данные миграционной карты и подтверждение легального пребывания в РФ. 3) У российских юридических лиц банки запрашивают организационно-правовую форму организации, полное название, ИНН, ОГРН и юридический адрес. 4) У иностранных юридических лиц, помимо наименования, банки запрашивают данные о регистрации в РФ (код и адрес), а также место и адрес регистрации в том иностранном государстве, к которому юридическое лицо относится. 5) У иностранной структуры без образования юридического лица (например, траста) банки запрашивают наименование, сведения о стране инкорпорации, коды регистрации в качестве налогоплательщика, данные о месте ведения основной деятельности, а также об имуществе в управлении и об учредителях и управляющих (ФИО и постоянный адрес регистрации).

показателем выполнения стандартов ПОД/ФТ. Но, с другой стороны, можно сказать, что в РФ отсутствует закреплённый на уровне федеральных законов и подзаконных нормативных правовых актов закрытый перечень документов, которыми клиент должен располагать при обращении в банк. Пока лицо, имеющее намерение, например, открыть расчётный счет в российской кредитной организации, собирает необходимые документы, физически прибывает в офис кредитной организации для того, чтобы пройти полную идентификацию, проходит достаточное количество времени.

В России на законодательном уровне<sup>7</sup> закреплён упрощённый порядок идентификации (только для физических лиц). Данная процедура не предполагает раскрытия бенефициаров по счёту и предоставления полного комплекта документов (например, о целях ведения деятельности и совершения конкретной операции).

Дополнительным преимуществом упрощённой идентификации является то, что она может быть проведена удаленно. Данный механизм называется дистанционная или удалённая идентификация<sup>8</sup>.

Удалённая идентификация предполагается только при упрощённой процедуре и только при предоставлении услуги физическому лицу. В этом правовое регулирование банковской деятельности в РФ несколько отстаёт от зарубежных стран. Например, в таких банках, как Bank of Cyprus<sup>9</sup>, Bank Alpinum<sup>10</sup>, Erste Bank<sup>11</sup> и других

---

<sup>7</sup> Положение Банка России от 15.10.2015 N 499-П (ред. 20.07.2016) «Об идентификации кредитными организациями клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // Зарегистрировано в Минюсте России 04.12.2015 N 39962.

<sup>8</sup> Прим. Удаленная идентификация – это механизм, позволяющий физическим лицам получать финансовые услуги дистанционно в разных банках, подтвердив свою личность с помощью биометрических персональных данных (изображение лица и голос).

<sup>9</sup> Bank of Cyprus PLC. URL: <https://www.bankofcyprus.com> (дата обращения: 09.03.2020).

<sup>10</sup> Bank Alpinum AG. URL: <https://www.bankalpinum.com> (дата обращения: 09.03.2020).

<sup>11</sup> Erste Bank AG. URL: <https://www.sparkasse.at/erstebank/privatkunden> (дата обращения: 09.03.2020).

зарубежных банках система полной удалённой идентификации клиента давно реализована на практике. Дистанционная идентификация в этих кредитных организациях проводится с помощью Skype-конференции<sup>12</sup> между представителем банка и клиентом или с помощью фото-подтверждения клиента с его документом, удостоверяющим личность.

В настоящее время Центральный банк Российской Федерации (далее – ЦБ РФ) постепенно внедряет в российское банковское законодательство удалённую идентификацию<sup>13</sup>.

Удаленная идентификация реализована в РФ с помощью сбора биометрических данных клиентов. По плану ЦБ РФ, который рассчитан на 2018–2020 гг., в РФ уже созданы платформы Единой системы идентификации и аутентификации<sup>14</sup> (далее – ЕСИА) и Единой биометрической системы (далее – ЕБС). Платформы предназначены для хранения биометрических данных граждан (фото и запись голоса) в одном месте<sup>15</sup>.

Среди преимуществ такой системы можно отметить: возможность «посетить» банк в любое время суток; увеличение мобильности и банка, и граждан; упрощение некоторых банковских процедур; возможность проводить операции одновременно в нескольких банках.

Биометрический фактор уникален, в этом и есть безопасность его использования. Пароли и кодовые слова забываются, теряются

---

<sup>12</sup> Например, видео-звонок.

<sup>13</sup> Постановление Правительства РФ от 29.06.2018 N 747 «Об установлении требований к фиксированию действий при размещении в электронной форме в единой системе идентификации и аутентификации сведений, необходимых для регистрации гражданина Российской Федерации в указанной системе, и иных сведений, предусмотренных федеральными законами, а также при размещении биометрических персональных данных гражданина Российской Федерации в единой информационной системе персональных данных, обеспечивающей обработку, включая сбор и хранение биометрических персональных данных, их проверку и передачу информации о степени их соответствия предоставленным биометрическим персональным данным гражданина Российской Федерации» // СЗ РФ. – 2018. – N 28. – ст. 4210.

<sup>14</sup> Например, распознавание клиента, который ранее уже идентифицирован в банке.

<sup>15</sup> Предлагаемые в России ЕБС и ЕСИА системы в своем роде уникальны: проектов такого масштаба в мире немного, и поэтому к их проектированию (особенно с точки зрения оценки актуальных угроз) подходить надо очень серьёзно. Обнаруженные ошибки в такой системе надо будет устранять в масштабах всей страны.

клиентом, а биометрия – нет. Однако, преимущества дистанционной идентификации и хранение всех данных на единой платформе, оценили не только клиенты банков, но и киберпреступники. Идентификация даже по уникальным физиологическим параметрам, как, например, голос и отпечаток пальца, не даёт стопроцентной защиты от хакерских атак. Так, несмотря на стремление разработчиков сделать технологию безопасной, исследователи постоянно сообщают о появлении новых способов обмана таких систем.

В числе основных проблем удаленной идентификации на основании биометрических данных можно выделить: фальсификацию данных; утечки информации; кражи; низкое качество собранных данных; многократный сбор данных одного человека разными организациями. Способ минимизации указанных рисков в 2019 году предложил Евросоюз в Директиве PSD 2. Так, от кредитных организаций требуется внедрение многофакторной аутентификации для обеспечения безопасности – проведение операций по биометрическим данным клиента должно обязательно сопровождаться дополнительными проверками с помощью пароля, токена или PUSH/SMS-кодов. Но и эти меры не остановили киберпреступников, которые уже изобрели новые пути обхода.

Таким образом, процедура удалённой идентификации клиентов имеет как положительные, так и отрицательные стороны. Несмотря на активное продвижение биометрических технологий, как способа удаленной идентификации, безопасность их применения недостаточно исследована. Необходимо широкое обсуждение информационно-технических и правовых механизмов защиты такой базы данных. Если ее взломают даже один раз, это подорвёт доверие к системе удалённой идентификации и к банковской системе в целом.

Важно отметить, что в связи с пандемией новой коронавирусной инфекции<sup>16</sup>, ЦБ РФ на время отступил от некоторых основных позиций в отношении идентификации клиентов при открытии бан-

---

<sup>16</sup> Опр. Коронавирусная инфекция (2019-нCoV) – потенциально тяжёлая острая респираторная инфекция (2019-нCoV). Выявлена Всемирной организацией здравоохранения 31 декабря 2019 года в г. Ухань, провинции Хубэй.



ковского счета. Так, ЦБ РФ временно допустил в ряде случаев открытие банковского счета новым клиентам без визита в банк<sup>17</sup>. Это случаи, в которых банковский счет открывается для осуществления или получения выплат по алиментам, пенсиям, стипендиям и т.д. Также « послабления » касаются тех клиентов, которые уже идентифицированы в кредитной организации. Указанная мера введена с целью минимизации контактов людей друг с другом, для того, чтобы предотвратить распространение инфекции и будет действовать с 6 апреля 2020 года по 1 июня 2020 года<sup>18</sup>.

В эпоху цифровизации и новых угроз<sup>19</sup> удалённая идентификация с помощью биометрических данных имеет безусловные преимущества, и при правильном использовании не только повышает удобство и скорость получения банковских услуг, но и вносит свой вклад в обеспечение непрерывности предоставления банковских услуг и иных сервисов в условиях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера<sup>20</sup>. Одновременно, выявление рисков применения удалённой идентификации российскими кредитными организациями и их правовая оценка подлежат дополнительной проработке, в том числе отдельного внимания заслуживают правовые проблемы защиты персональных данных физических лиц, предоставивших свои биометрические данные для удалённой идентификации, а также вопросы юридической ответственности кредитных организаций.

---

<sup>17</sup>ЦБ РФ разрешил открывать банкам дистанционно открывать счета новым клиентам. URL: <https://www.vedomosti.ru/finance/articles/2020/04/12/827812-tsb-razreshil-distantionno-otkrivat-scheta> (Дата обращения: 22.04.2020).

<sup>18</sup> Интервью заместителя Председателя Банка России Дмитрия Скобелкина «Российской газете». URL: <https://old.cbr.ru/press/event/?id=5061> (дата обращения: 22.04.2020).

<sup>19</sup> Например, пандемии.

<sup>20</sup> Федеральный закон от 21.12.1994 N 68-ФЗ (ред. от 01.04.2020) «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера». Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru> (Дата обращения: 01.04.2020)

## СОДЕРЖАНИЕ

<i>Прошунин М.М.</i> Добровольное аннулирование лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг: правовые вопросы .....	3
<i>Чернов С.Н.</i> Правовые основы административно-правового режима особо охраняемых природных территорий в России и Финляндии .....	10
<i>Санавваров Г.Б.</i> Соотношение международно-правового и административно-правового регулирования в сфере миграции и миграционных процессов .....	18
<i>Мустафина-Бредихина Д.М.</i> О проблеме разграничений понятий «медицинская помощь» и «медицинская услуга» при привлечении к административной ответственности медицинских организаций .....	24
<i>Жукова М.Е.</i> Управление деятельностью некоммерческой организации – собственника целевого капитала: публично-правовой аспект .....	29
<i>Баймуратова З.М.</i> Роль саморегулируемых организаций в публичном управлении экономикой .....	36
<i>Челохсаев О.З.</i> О некоторых процессуальных аспектах наложения ареста на почтово-телеграфные отправления, их осмотра и выемки в свете конституционного принципа тайны переписки, телефонных и иных переговоров, почтовых, телеграфных и иных сообщений .....	42
<i>Ярошенко Т.В.</i> Развитие нотариата в Российской Федерации (электронный нотариат) .....	46
<i>Батчиманджи Грэтъен Н.</i> Особенности правового положения иностранного инвестора в Центральноафриканской Республике .....	54
<i>Бекжанов М.</i> Надзор за деятельностью участников МФЦА и порядок разрешения финансовых споров .....	61
<i>Бурьянов М.С.</i> Актуальные аспекты развития информационного права в контексте рисков четвертой промышленной революции и цифрового неравенства .....	67

<i>Губаева И.А.</i> Примат международного права над законодательством Российской Федерации: нонсенс или норма? .....	73
<i>Дрёмова И.А.</i> Гражданская авиация как объект административно-правового регулирования .....	79
<i>Ерзат Д.</i> Введение налогов с продаж вместо НДС в Республике Казахстан .....	87
<i>Зиля М.</i> Правовые проблемы при проведении обязательного аудита в условиях режима повышенной готовности .....	92
<i>Киселева Е.В., Ярошенко Т.В.</i> Взаимодействие нотариата, суда и адвокатуры в условиях развития цифровой экономики: некоторые проблемные вопросы .....	98
<i>Овасапова Д.А.</i> Ответственность за преступления против человечества .....	102
<i>Пряничников Н.Л.</i> Определение вины коммерческих организации как субъекта административной ответственности .....	108
<i>Синькова А.В.</i> Право как социокультурное явление .....	115
<i>Хуан Сичжэ.</i> Эмиссионная функция Народного банка Китая .....	120
<i>Слабенькая А.С.</i> Современные вопросы бюджета и бюджетной системы Королевства Таиланд .....	125
<i>Сокуров Э.С.</i> Проблемы защиты прав человека .....	132
<i>Харегов А.</i> История налога на прибыль организаций в России и США .....	137
<i>Щербина А.О.</i> Особенности современного правового регулирования цифровой экономики РФ .....	141
<i>Шарма К.</i> К вопросу об удаленной идентификации клиентов кредитными организациями в Российской Федерации .....	147

*Научное издание*

**АКТУАЛЬНЫЕ ПРОБЛЕМЫ  
АДМИНИСТРАТИВНОГО, ФИНАНСОВОГО  
И ИНФОРМАЦИОННОГО ПРАВА  
В РОССИИ И ЗА РУБЕЖОМ**

Издание подготовлено в авторской редакции

Компьютерная верстка *Е.В. Попова*

Дизайн обложки *Ю.Н. Ефремова*

Подписано в печать 23.06.2020 г. Формат 60×84/16.  
Бумага офсетная. Печать офсетная. Гарнитура Таймс.  
Усл. печ. л. 9,07. Тираж 100 экз. Заказ 660.

---

Российский университет дружбы народов  
115419, ГСП-1, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д. 3

---

Типография РУДН  
115419, ГСП-1, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д. 3, тел. 952-04-41