



**ПРАВИТЕЛЬСТВО  
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Государственная Дума  
Федерального Собрания  
Российской Федерации

« 14 » октября 2017 г.

№ 7347п-П17

МОСКВА

О внесении проекта федерального  
закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup>  
Уголовного кодекса Российской Федерации  
и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального  
кодекса Российской Федерации"



Государственная Дума ФС РФ  
Дата 16.10.2017  
№286345-7; 1.1

В соответствии со статьей 104 Конституции Российской Федерации Правительство Российской Федерации вносит на рассмотрение Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации проект федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации".

- Приложение:
1. Текст законопроекта на 4 л.
  2. Пояснительная записка к законопроекту на 2 л.
  3. Финансово-экономическое обоснование к проекту федерального закона на 1 л.
  4. Перечень федеральных законов, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием федерального закона, на 1 л.
  5. Перечень нормативных правовых актов Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации и федеральных органов исполнительной власти, подлежащих признанию утратившими силу, приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием федерального закона, на 1 л.



6. Распоряжение Правительства Российской Федерации о назначении официального представителя Правительства Российской Федерации по данному вопросу на 1 л.
7. Официальный отзыв Верховного Суда Российской Федерации на проект федерального закона на 2 л.

Председатель Правительства  
Российской Федерации



Д.Медведев



Вносится Правительством  
Российской Федерации

*№ 286345-4* Проект

## ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН

**О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса  
Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального  
кодекса Российской Федерации**

### **Статья 1**

Внести в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 25, ст. 2954; 2014, № 30, ст. 4219) изменение, изложив ее в следующей редакции:

**"Статья 172<sup>1</sup>. Фальсификация финансовых документов учета  
и отчетности финансовой организации**

1. Внесение в документы и (или) регистры бухгалтерского учета и (или) отчетность (отчетную документацию) кредитной организации, страховой организации, профессионального участника рынка ценных бумаг, негосударственного пенсионного фонда, управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, клиринговой организации, организатора торговли, кредитного потребительского кооператива, микрофинансовой организации, общества взаимного страхования, акционерного инвестиционного фонда заведомо неполных или

недостоверных сведений о сделках, об обязательствах, имуществе организации, в том числе находящемся у нее в доверительном управлении, или о финансовом положении организации, а равно подтверждение достоверности таких сведений, представление таких сведений в Центральный банк Российской Федерации, публикация или раскрытие таких сведений в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, если эти действия совершены в целях сокрытия предусмотренных законодательством Российской Федерации признаков банкротства либо оснований для назначения в организации временной администрации и (или) отзыва (аннулирования) у организации лицензии, -

наказываются штрафом в размере от пятисот тысяч до одного миллиона рублей либо в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от двух до четырех лет, либо принудительными работами на срок до пяти лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет, либо лишением свободы на срок до четырех лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет.

2. Те же деяния, совершенные группой лиц по предварительному сговору или организованной группой, -

наказываются штрафом в размере от трех миллионов до пяти миллионов рублей либо в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от трех до пяти лет либо лишением свободы на срок до семи лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет."

## **Статья 2**

Внести в статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 52, ст. 4921; 2013, № 52, ст. 6997) изменение, изложив ее в следующей редакции:

### **"Статья 160<sup>1</sup>. Меры по обеспечению гражданского иска, конфискации имущества и иных имущественных взысканий**

1. Если установлено, что совершенным преступлением причинен имущественный вред, а равно возможно применение конфискации имущества в соответствии со статьей 104<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации, либо за совершенное преступление предусмотрено наказание в виде штрафа или другие имущественные взыскания, следователь, дознаватель обязаны незамедлительно принять меры по установлению подлежащего конфискации имущества подозреваемого, обвиняемого или имущества подозреваемого, обвиняемого, стоимость которого

соответствует стоимости предмета, подлежащего конфискации, либо сопоставима со стоимостью этого предмета, или имущества подозреваемого, обвиняемого либо лиц, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации несут ответственность за вред, причиненный подозреваемым, обвиняемым, стоимость которого обеспечивает возмещение причиненного имущественного вреда, взыскание штрафа, другие имущественные взыскания, а также меры по наложению ареста на такое имущество.

2. Если имеются сведения, что имущество, указанное в части первой настоящей статьи, находится на территории иностранного государства, следователь, дознаватель в порядке, установленном главой 53 настоящего Кодекса, вносят запрос о производстве соответствующих процессуальных действий компетентным органом или должностным лицом иностранного государства в соответствии с международным договором Российской Федерации, международным соглашением или на основе принципа взаимности."

Президент  
Российской Федерации



## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

### **к проекту федерального закона «О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации»**

Проект федерального закона «О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации» (далее - законопроект) разработан во исполнение подпункта «а» пункта 14 Национального плана противодействия коррупции на 2016 - 2017 годы, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 1 апреля 2016 г. № 147, а также поручения Первого заместителя Председателя Правительства Российской Федерации И.И. Шувалова от 18 января 2017 г. № ИШ-П2-211 и направлен на дальнейшую реализацию рекомендаций по результатам оценки Российской Федерации в рамках 2-й фазы мониторинга выполнения Конвенции ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок (Париж, 17 декабря 1997 года).

Согласно статье 8 данной Конвенции каждое государство - участник обязуется применять эффективные и соразмерные гражданско-правовые, административные или уголовные наказания за фальсификацию бухгалтерской отчетности, учетных записей, счетов и финансовых отчетов компаний.

В настоящее время за фальсификацию финансовых документов учета и отчетности финансовых организаций установлена ответственность в статье 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации (далее – УК РФ), в которой максимальное наказание за указанное правонарушение предусматривает лишение свободы на срок до четырех лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет.

В то же время в действующей редакции указанной статьи не предусмотрена ответственность за фальсификацию финансовых документов учета и отчетности финансовых организаций, совершенную группой лиц по предварительному сговору или организованной группой, что не соответствует правоприменительной практике.

В этой связи законопроектом предлагается дополнить статью 172<sup>1</sup> УК РФ частью второй, устанавливающей наказание в виде штрафа в размере от трех миллионов до пяти миллионов рублей или в размере заработной платы или иного дохода осужденного за период от трех до пяти лет, либо лишения

свободы на срок до семи лет с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет за фальсификацию финансовых документов учета и отчетности финансовых организаций, совершенную группой лиц по предварительному сговору или организованной группой.

Новые санкции статьи 172<sup>1</sup> УК РФ, усиливая уголовную ответственность за указанное деяние, позволят суду назначать наказание с учетом степени общественной опасности деяния и личности виновного, тем самым обеспечат индивидуализацию и дифференциацию уголовной ответственности.

Наряду с этим законопроектом вносятся изменения в Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации (далее - УПК РФ).

Так, действие статьи 160<sup>1</sup> УПК РФ предлагается распространить на случаи, когда за совершенное преступление предусмотрено применение конфискации имущества, указанного в части первой статьи 104<sup>1</sup> УК РФ, либо наказание в виде штрафа или другие имущественные взыскания.

При этом предполагается, что меры по установлению имущества подозреваемого, обвиняемого либо лиц, которые несут ответственность за причиненный им вред, а также меры по наложению ареста на данное имущество должны быть приняты следователем, дознавателем незамедлительно.

Вводимые меры ответственности являются адекватными тому вреду, который может быть причинен в результате совершения рассматриваемого преступления.

Законопроект соответствует положениям Договора о Евразийском экономическом союзе, а также положениям иных международных договоров Российской Федерации.

Реализация положений, предусмотренных законопроектом, не повлечет социально-экономических, финансовых и иных последствий, в том числе для субъектов предпринимательской и иной экономической деятельности, а также не повлияет на достижение целей государственных программ Российской Федерации.



**ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОЕ ОБОСНОВАНИЕ**  
**к проекту федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup>**  
**Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-**  
**процессуального кодекса Российской Федерации"**

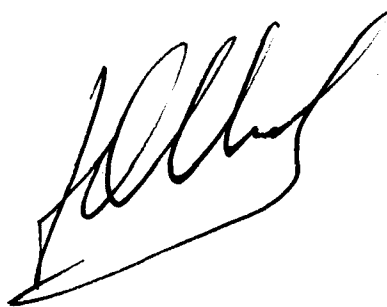
Реализация положений, предусмотренных проектом федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации", не потребует дополнительных расходов, покрываемых за счет средств федерального бюджета.



## **П Е Р Е Ч Е Н Ь**

**федеральных законов, подлежащих признанию утратившими силу,  
приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием  
федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup>  
Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup>  
Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации"**

Принятие федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации" не потребует признания утратившими силу, приостановления, изменения или принятия иных актов федерального законодательства.

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping loops and strokes, positioned in the lower right quadrant of the page.

## **П Е Р Е Ч Е Н Ь**

**нормативных правовых актов Президента Российской Федерации,  
Правительства Российской Федерации и федеральных органов  
исполнительной власти, подлежащих признанию утратившими силу,  
приостановлению, изменению или принятию в связи с принятием  
федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup>  
Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup>  
Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации"**

Принятие федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации" не потребует признания утратившими силу, приостановления, изменения или принятия нормативных правовых актов Президента Российской Федерации, Правительства Российской Федерации и федеральных органов исполнительной власти.

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and strokes, positioned in the lower right quadrant of the page.



# ПРАВИТЕЛЬСТВО РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

## РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 13 октября 2017 г. № 2240-р

МОСКВА

1. Внести в Государственную Думу Федерального Собрания Российской Федерации проект федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации".

2. Назначить статс-секретаря - заместителя Министра юстиции Российской Федерации Любимова Юрия Сергеевича официальным представителем Правительства Российской Федерации при рассмотрении палатами Федерального Собрания Российской Федерации проекта федерального закона "О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации".

Председатель Правительства  
Российской Федерации



Д.Медведев



Правительство Российской Федерации

**Заместитель  
Председателя Верховного Суда  
Российской Федерации**

Поварская ул., д. 15, Москва, 121260

10 октября 2017 г. № 3-ВС-4563/17

На № 7157П-П17 от 06.10.2017

232340

2017 г.



### **ОФИЦИАЛЬНЫЙ ОТЗЫВ**

**на проект федерального закона «О внесении изменений в статью 172<sup>1</sup>  
Уголовного кодекса Российской Федерации и статью 160<sup>1</sup> Уголовно-  
процессуального кодекса Российской Федерации»**

В соответствии с частью 1 статьи 8 Федерального закона от 13 июня 1996 года № 64-ФЗ «О введении в действие Уголовного кодекса Российской Федерации» представленный проект федерального закона рассмотрен в Верховном Суде Российской Федерации в части, касающейся внесения изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации (статья 1 законопроекта).

Законопроектом предлагается внести изменения в статью 172<sup>1</sup> Уголовного кодекса Российской Федерации (далее – УК РФ), предусмотрев в ней ответственность за фальсификацию финансовых документов учета и отчетности финансовых организаций, совершенную группой лиц по предварительному сговору или организованной группой.

По существу представленного законопроекта полагаем необходимым отметить следующее.

Законопроект разработан во исполнение подпункта «а» пункта 14 Национального плана противодействия коррупции на 2016–2017 годы, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 1 апреля 2016 года № 147, и направлен на дальнейшую реализацию рекомендаций по результатам оценки Российской Федерации в рамках 2-й фазы мониторинга выполнения Конвенции ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок.

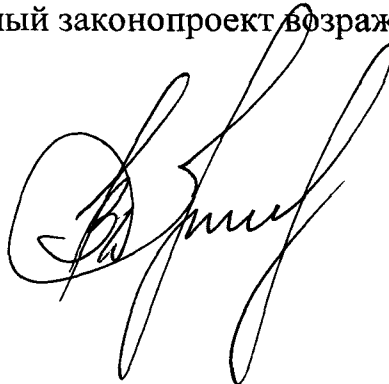
Дополнение статьи 172<sup>1</sup> УК РФ частью второй о фальсификации финансовых документов учета и отчетности финансовых организаций, совершенной группой лиц по предварительному сговору или организованной группой.



17/0217057/001

группой, позволит обеспечить индивидуализацию и дифференциацию уголовной ответственности при назначении виновным наказания.

С учетом этого представленный законопроект возражений не вызывает.



В.А. Давыдов