

Секция «Проблемы финансовых расследований и экономической безопасности»

## Негативные тенденции экономического и правового характера в сфере ЖКХ. Меры по их преодолению

Научный руководитель – Бобошко Владимир Иванович

*Гиашвили Наталья Михайловна*

*Студент (специалист)*

Московский университет Министерства внутренних дел Российской Федерации,  
Факультет экономической безопасности, Москва, Россия

*E-mail: natashagiashvili@icloud.com*

Жилищно-коммунальное хозяйство (ЖКХ), обеспечивающее не только жизнедеятельность, но и функционирование всей экономики страны, является важнейшим структурным элементом национального хозяйства Российской Федерации. Ее годовой оборот составляет 4 трлн руб., включает в себя более 30 видов деятельности, 36 тыс. организаций, 2 млн работников, объем платежей населения за ЖКУ превышает 1,3 трлн руб. Криминогенная обстановка в этой сфере жизнедеятельности общества и государства оказывает влияние на состояние дел в большинстве других отраслей.

В 2016 году органы предварительного следствия МВД России направили в суд 540 уголовных дел в сфере ЖКХ. К ответственности привлечено 409 граждан, что вдвое больше лиц, чем в прошедшем году. Из них: 126 руководителей управляющих компаний и 40 сотрудников, 57 председателей ТСЖ и более 60 директоров подрядных организаций.

Анализ судебной практики показал, что самым распространенными преступлениями в сфере ЖКХ являются хищения: присвоение, растрата, мошенничество. Как правило, их совершают руководители управляющих компаний (УК), товариществ собственников жилья (ТСЖ) и муниципальных унитарных предприятий (МУП). Способы воровства средств, собираемых с населения на оплату коммунальных услуг, самые разные. К примеру, недобросовестные коммунальные компании перечисляют деньги жильцов на подставные и подручные фирмы под видом оплаты работ, которые в реальности не были выполнены. Бывает, принимают в штат несуществующих сотрудников, которым за счет дома начисляется зарплата. А нечистые на руку председатели ТСЖ обычно попросту кладут деньги к себе в карман

Наиболее распространенными способами совершения преступлений в сфере ЖКХ являются:

- незаконный перевод объектов недвижимости в распоряжение организаций ЖКХ с дальнейшим их отчуждением;
- составление фиктивных договоров с последующим перечислением денежных средств с расчетного счета предприятия после подписания справок и актов выполненных работ без фактического их исполнения на счета аффилированных организаций;
- неперечисление денежных средств на нужды ЖСК, внесенных гражданами в качестве оплаты за коммунальные услуги;
  - выставление поддельных счетов за коммунальные услуги;
- производство незаконных взаиморасчетов от лица населения напрямую с ресурсоснабжающими организациями, в том числе посредством банковских операций;
- внесение подложных записей в иные первичные учетные документы и другие действия, направленные на создание резерва для хищения, изъятие ценностей и сокрытие недостачи;
- внесение ложных сведений в бухгалтерские документы (ТСЖ, ЖСК, УК) по оплате коммунальных услуг;

- фальсификация результатов инвентаризации;
- получение наличных денег без оформления кассового чека или путем искажения данных контрольной кассовой ленты;
- оформление бестоварных накладных, счетов-фактур, товарных чеков;
- заключение договоров подряда с завышением реальной стоимости или объемов выполненных работ (услуг);
- неполное оприходование поступающих материальных ценностей;
- фальсификация количественных и качественных показателей при приемке товарно-материальных ценностей

Выставление поддельных счетов за коммунальные услуги, перечисление денег, внесенных гражданами в качестве оплаты на нужды управляющих компаний, необоснованное завышение ресурсоснабжающими организациями тарифов - самые распространенные способы совершения преступлений. Неосведомленность потребителей об особенностях правового регулирования сферы ЖКХ изрядно играет на руку нечистоплотным компаниям. Мало кто знает, что вопросы электро-, тепло-, газо-, водоснабжения и водоотведения относятся к вопросам местного значения и их решение возложено на местные органы власти.

Правом установления тарифов на электрическую и тепловую энергию органы местного самоуправления не наделены, но они могут устанавливать надбавки к уже существующим в предоставленных законом пределах. В соответствии с ч. 2 ст. 157 ЖК РФ размер платы за коммунальные услуги рассчитывается по тарифам, установленным органами государственной власти субъекта Российской Федерации, тогда как представительные органы муниципальных образований и органы местного самоуправления могут быть наделены лишь отдельными полномочиями. Так, ст. 5 Федерального закона от 30.12.2004 № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса» для решения вопросов местного значения в пределах своих поселений, муниципальных районов и городских округов органы местного самоуправления вправе устанавливать надбавки к тарифам на услуги организаций коммунального комплекса в соответствии с предельным индексом, а представительные органы муниципальных образований - надбавки к тарифам для потребителей.

#### Сложности процесса доказывания

- трудности установления места совершения преступления;
- необходимость проведения значительного количества следственных действий на территории нескольких субъектов Российской Федерации;
- сложности в доказывании субъективной стороны состава преступления (корыстного мотива и преступного умысла);
- трудности доказывания эпизодов преступной деятельности, соучастия;
- противодействие участников уголовного судопроизводства, выражающееся в сокрытии или уничтожении документов, имеющих значение для уголовного дела и др.

#### Источники и литература

- 1) Постановление Росстата от 25.09.2007 N 66 (ред. от 06.09.2012) "Об утверждении статистического инструментария для организации статистического наблюдения за деятельностью, осуществляемой в сфере ЖКХ, услуг и транспорта на 2008 год" // Вопросы статистики. 2007. N 11 (Постановление).
- 2) Приказ Росстата от 31.01.2013 N 41 (ред. от 01.04.2014) "Об утверждении Указаний по заполнению формы федерального статистического наблюдения N 22-ЖКХ (сводная) "Сведения о работе жилищно-коммунальных организаций в условиях рефор-

мы" // Журнал руководителя и главного бухгалтера ЖКХ. 2013. N 5. Май (часть II) (Указания - окончание).

- 3) Приказ Госстроя РФ от 29.12.1997 N 17-142 (ред. от 23.02.1999) "Об утверждении Методики проведения аудита тарифов в организациях, оказывающих жилищно-коммунальные услуги" // Бюллетень строительной техники. 1998. N 6.
- 4) Маринкин Д.Н. Специфика доказывания при расследовании экономических преступлений, совершаемых руководством товариществ собственников жилья // Вестник Пермского Университета. Юридические науки. 2013. N 2. С. 222 - 228.
- 5) Улейчик В.В., Майорова Е.И., Рязанцев В.А. Методические рекомендации "Возбуждение и расследование уголовных дел о преступлениях, связанных с неправомерными действиями в сфере жилищно-коммунального комплекса" М.: ФГКУ "ВНИИ МВД России", 2014.