

## ПРЕДМЕТ И ПРЕДЕЛЫ ДОКАЗЫВАНИЯ ПО УГОЛОВНЫМ ДЕЛАМ О НЕВЫПЛАТЕ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ, ПЕНСИЙ, СТИПЕНДИЙ, ПОСОБИЙ И ИНЫХ ВЫПЛАТ

**Е. А. Калугина**

*Удмуртский государственный университет, г. Ижевск*

В данной статье рассматриваются предмет преступления и предмет доказывания по уголовным делам о невыплате заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат, предусмотренным ст. 145.1 УК РФ. Предмет преступления и предмет доказывания не совпадают, в частности по своему содержанию предмет преступления уже предмета доказывания, указанные понятия соотносятся как часть и целое. Определены предмет и пределы доказывания по уголовным делам о невыплате заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат, а также документы, необходимые для определения предмета доказывания и пределов доказывания для данной категории дел.

**Ключевые слова:** предмет доказывания, предмет преступления, пределы доказывания, Государственная инспекция труда как орган, участвующий в доследственной проверке материалов по делам, предусмотренным ст. 145–145.1 УК РФ.

Вопросами расследования преступлений по делам о невыплате заработной платы занимались не многие ученые [1, с. 7], но они не конкретизировали предмет и пределы доказывания по данной категории дел, несмотря на актуальность темы исследования.

По данным Удмуртстата, по состоянию на 1 октября 2017 г. размер просроченной задолженности по заработной плате в Удмуртской Республике составляет 17 124 тыс. руб. перед 488 работниками [2, 8]. В сравнении с началом года размер задолженности сократился на 36 % (в суммовом выражении на 9 645 тыс. руб.). Количество работников уменьшилось на 36 человек. В течение последнего месяца задолженность увеличилась на 31 тыс. руб. Количество работников увеличилось на 33 человека.

В Приволжском федеральном округе Удмуртская Республика занимает шестое место.

В Реестре организаций и индивидуальных предпринимателей, имеющих задолженность по заработной плате, сформированном Государственной инспекцией труда в Удмуртской Республике (далее ГИТ УР) по состоянию на 1 ноября 2017 г., содержится информация о 44 хозяйствующих субъектах, имеющих задолженность по заработной плате в размере 246 508,95 тыс. руб. перед 3 385 работниками, в том числе организации, включенные в Реестр территориального органа Федеральной

службы государственной статистики по Удмуртской Республике – три хозяйствующих субъекта с задолженностью 17 124 тыс. руб. перед 488 работниками.

В сравнении с началом года размер задолженности увеличился на 37 % или в суммовом выражении на 67 092,34 тыс. руб. В течение последнего месяца задолженность увеличилась на 3,5 % (в суммовом выражении на 8 400,70 тыс. руб.).

ГИТ в УР активно «борется» с задолженностью по заработной плате. По требованию государственных инспекторов труда за 10 месяцев 2017 года погашена задолженность по заработной плате перед 5 353 работниками в размере 130 млн. 391 тыс. руб.

Как известно, одной из мер борьбы с задолженностью по заработной плате является направление материалов в следственные органы для рассмотрения вопроса о привлечении представителя работодателя к ответственности по ст. 145.1 УК РФ.

Ранее нами уже рассматривались основные причины отказов следственных органов от привлечения к уголовной ответственности работодателей по ст. 145.1 УК РФ [5, с. 360–366]. Напомним, что в 2015 году было направлено 1 274 материала, по которым возбуждено 70 уголовных дел по ст. 145.1 УК РФ, что в 2,5 раза больше, чем за 2014 год [2, с. 41]. Необходимо отметить, что в 2014 году

было направлено 1 159 материалов, из них возбуждено – 27 уголовных дел [3, с. 40]. В 2013 году госинспекциями направлено 1260 материалов, по которым возбуждено 29 уголовных дел, из них девять виновных лиц осуждено по ст. 145.1 УК РФ.

Как видим из указанных данных, уголовные дела по материалам государственных инспекций труда следственными органами возбуждаются крайне редко.

«Свежие» данные ГИТ в УР свидетельствуют об улучшении ситуации в этом вопросе. Так, по состоянию на 1 октября 2016 г. должностными лицами ГИТ в УР в следственные органы направлено 18 материалов (в сравнении с аналогичным периодом 2015 года направлено лишь 2 материала), по которым возбуждено 13 уголовных дел.

ГИТ в УР за 10 месяцев 2017 года в следственные органы направлено 24 материала проверок с признаками состава преступления, предусмотренного ст. 145.1 УК РФ. Следственным управлением Следственного комитета России по Удмуртской Республике (далее – Следственное управление) возбуждено 17 уголовных дел, 9 уголовных дел рассмотрено судами по существу. Например, приговором от 5 сентября 2017 г. (дело № 1-42/2017) директор Общества Н. А. Фефилова привлечена к уголовной ответственности по ч. 2 ст. 145.1 УК РФ, ей назначено наказание в виде штрафа в размере 100 000 рублей. Мировым судьей судебного участка № 2 Октябрьского района г. Ижевска 9 марта 2017 г. оштрафован директор одного из Обществ Удмуртской Республики. Судом установлено, что директор, имея задолженность по заработной плате перед работниками, нарушая нормы Конституции РФ, трудового законодательства РФ, из корыстной и иной личной заинтересованности, расходовал денежные средства вопреки интересам работника, не выплачивая ему заработную плату свыше двух месяцев, чем существенно нарушил охраняемые законом конституционные права и законные интересы работника.

Тем не менее проблема привлечения представителя работодателя к уголовной ответственности по ст. 145.1 УК РФ остается открытой, в частности в связи с рассмотрением вопроса о предмете доказывания.

Исходя из положений ст. 145.1 УК РФ предметом преступления являются заработная плата, пенсии, стипендии, пособия и иные

выплаты, предусмотренные федеральным и региональным законодательством. В предмет же доказывания ст. 145.1 УК РФ входят: обстоятельства, образующие состав преступления; виновность лица в совершении преступления; форма его вины, мотивы и цели; обстоятельства, характеризующие личность обвиняемого; характер и размер вреда, причиненного преступлением; обстоятельства, смягчающие и отягчающие ответственность, и обстоятельства, которые могут повлечь освобождение от уголовной ответственности [4, с. 140]. Рассмотрим лишь некоторые из них.

Состав преступления является межотраслевым институтом уголовного и уголовно-процессуального права. Вначале следует выяснить наличие объекта посягательства, то есть определить то общественное отношение, на причинение вреда которому было направлено деяние. Например, А. И. Чучаев [8, с. 125] определяет объект преступления невыплаты заработной платы как социально-экономические права и свободы человека и гражданина. Д. Л. Кокорин, определяя объект преступления, предусмотренного ст. 145.1 УК РФ, уточняет, что «под непосредственным объектом преступления, предусмотренного ст. 145.1 УК РФ, понимаются общественные отношения в сфере социально-экономической политики государства...» [7, с. 12]. В данном определении объекта преступления, предусмотренного ст. 145.1 УК РФ, автор рассматривает объект преступления с точки зрения предмета преступления, в частности заработной платы, пенсии, стипендий, но не уточняет понятие предмета «пособия и иные выплаты». В связи с этим при доказывании предмета преступления, предусмотренного ст. 145.1 УК РФ, следует дополнить общественные отношения уточнением предмета преступления [10].

Предметом преступления являются заработная плата, пенсии, стипендии, пособия и иные выплаты, предусмотренные федеральным и региональным законодательством. В широком понимании предметом исследуемого состава преступления является гарантированное вознаграждение, выплачиваемое работодателем работнику за его труд в соответствии с квалификацией, количеством, качеством, условиями и результатом труда в размерах и сроки, устанавливаемые трудовым и (или) коллективным договором, согласно трудовому законодательству, а также выплаты, пре-

дусмотренные федеральным и региональным законодательством.

Можно сделать вывод о том, что предмет преступления и предмет доказывания не совпадают, в частности по своему содержанию предмет преступления уже предмета доказывания. Предмет доказывания по уголовным делам о невыплате заработной платы, пенсий, пособий и иных выплат включает выяснение следующих обстоятельств.

1. Предмет преступления.

2. Возникновение общественных отношений по поводу предмета преступления.

Так, вопросы оплаты труда регулируются локальными нормативными актами, коллективным договором, в которых определяются виды, системы оплаты, размеры тарифных ставок, окладов, премий, размеры компенсационных и стимулирующих выплат. Для определения размера задолженности необходимо исследовать трудовой договор работника с работодателем, в котором оговорены все составные части заработной платы, в том числе размер тарифной ставки / оклада, размер стимулирующих и компенсационных выплат и др.

Работодатель имеет право на свое усмотрение улучшать положение работника по сравнению с действующим трудовым законодательством. Так, в договоре может, например, устанавливаться повышенный размер выплат за сверхурочную работу, работу в ночное время и праздничные дни.

Тем не менее не во всех случаях факты невыплаты заработной платы подтверждаются в ходе проведения проверки. Так, в производстве Октябрьского межрайонного следственного отдела следственного управления Следственного комитета РФ находилось уголовное дело № 10/86, возбужденное 22 сентября 2016 г. по признакам состава преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 145.1 УК РФ, в отношении должностного лица Общества. У работников Общества по окончании трудовых отношений возникли претензии по поводу не полностью выплаченной заработной платы, поэтому они обратились в соответствующие территориальные подразделения правоохранительных органов. Работники считали, что не велся фактический учет рабочего времени и, как следствие, неверно была начислена и выплачена заработная плата. По итогам предварительного следствия какой-либо задолженности перед указанными лица-

ми, а также иными работниками не было выявлено. 22 февраля 2017 г. старшим следователем Октябрьского межрайонного следственного отдела прекращено уголовное дело по основанию, предусмотренному п. 2 ч. 1 ст. 24 УПК РФ, то есть за отсутствием состава преступления в действиях директора организации.

3. Время, в течение которого не выплачивались заработная плата, пенсии, стипендии, пособия и иные выплаты, и место совершения преступления.

Статья 145.1 УК РФ устанавливает два временных промежутка: частичная невыплата свыше трех месяцев и полная невыплата свыше двух месяцев. В данном случае следователь запрашивает не только трудовой договор с работником, но и положение об оплате труда, положение о премировании, положение о стимулировании работников, коллективный договор (при наличии), правила внутреннего трудового распорядка, учредительные документы организации, бухгалтерские документы, приказ о назначении руководителя на должность, лицевые счета, табель учета рабочего времени, листок нетрудоспособности, финансовые документы о движении денежных средств предприятия, оборотно-сальдовую ведомость по счету 70 и другие документы работодателя. Фактически это те же самые документы, которые представляются работодателем в Государственную инспекцию труда при проведении проверки [6].

Исследуя названные документы, можно выявить лиц, которые их составляли и подписывали, период, за который установленные законом выплаты были начислены, и период, за который эти выплаты не производились; суммы начисленных к выплате денежных средств и невыплаченные суммы. По вышеуказанным документам назначаются экспертизы, например, бухгалтерская, почерковедческая и др.

Для разрешения уголовного дела по существу целесообразно в допросе потерпевшего и подозреваемого уточнить следующие вопросы: а) направлялось ли представителю работодателя заявление работника о приостановке работы и требование о выплате заработной платы; б) получал ли такое письменное заявление представитель работодателя от своего работника или последний по истечении двух (трех) месяцев обратился в следственные органы.

В обязательном порядке должны быть получены объяснения от руководителей организаций, руководителей бухгалтерий и кадровых служб о причинах задержек выплаты заработной платы и иных выплат, что должно быть зафиксировано в протоколе допроса подозреваемого, свидетелей, потерпевшего.

Таким образом, при исследовании трудовых договоров между работником и работодателем, а также положения о заработной плате, правил внутреннего распорядка, коллективного договора при расследовании уголовного дела по ст. 145.1 УК РФ у конкретного работодателя следует установить прежде всего период невыплаты заработной платы.

Время и место совершения преступления должны быть подтверждены рядом документов, которые необходимо запросить.

Место совершения преступления – это территория, на которой совершено преступное действие (бездействие) или наступил преступный результат либо преступление было окончено или пресечено [11, с. 134]. Например, непосредственным местом совершения преступного уклонения от выплаты заработной платы может быть место, где фактически выплачивается заработная плата (например, место фактического нахождения бухгалтерии работодателя) [1, с. 7].

Таким образом, предмет доказывания по ст. 145.1 УК РФ включает ряд особенностей относительно доказывания состава преступления, виновности лица в совершении преступления, характера и размера вреда, причиненного преступлением, обстоятельств, исключающих уголовную ответственность и наказание, и обстоятельства, которые могут повлечь освобождение от уголовной ответственности и наказания. Доказательствами по уголовному делу могут быть любые сведения, устанавливающие наличие или отсутствие обстоятельств, имеющих значение для уголовного дела. Уточняя предмет доказывания и определяя пределы доказывания по данной категории уголовных дел, необходимо исследовать:

- документы по учету кадров, рабочего времени и расчетов по оплате труда;
- документы органов государственной регистрации, налоговых и лицензирующих органов;
- банковские документы и документы по расчетно-кассовому обслуживанию работодателя;

– материалы инспекционных проверок, проводимых должностными лицами федеральной инспекции труда и ее территориальных органов;

– заключения судебно-бухгалтерской и судебно-экономической экспертиз либо комплексной экономико-бухгалтерской экспертизы;

– свидетельские показания лиц со стороны защиты и со стороны обвинения, а также и другие доказательства по делу.

### Литература

1. Гордиенков, А. Д. Предмет доказывания по делам об уклонении от уплаты таможенных платежей по новому УПК РФ / А. Д. Гордиенков // Российский следователь. – 2002. – № 11. – С. 2–10.

2. Доклад Роструда об осуществлении и эффективности в 2015 году государственного надзора и контроля в сфере труда и социальной защиты населения. URL: [http://www.rostrud.ru/upload/Doc/Сводный\\_доклад\\_Ростр.pdf](http://www.rostrud.ru/upload/Doc/Сводный_доклад_Ростр.pdf).

3. Доклад Роструда об осуществлении и эффективности в 2014 году государственного надзора и контроля в сфере труда и социальной защиты населения. URL: <http://www.rostrud.ru/upload/доклад.pdf>.

4. Калугина, Е. А. Размер вреда, причиненного невыплатой заработной платы (ч. 2 ст. 145.1 УК РФ): соотношение международного, зарубежного и национального законодательства / Е. А. Калугина // Актуальные вопросы юриспруденции: сборник научных трудов по итогам международной научно-практической конференции. – Екатеринбург, 2016. – Вып. III. – С. 139–143.

5. Калугина, Е. А. Особенности предмета доказывания по уголовным делам о невыплате заработной платы, пенсий, стипендий и иных выплат / Е. А. Калугина, Н. Г. Калугина // Materials of the II international research and practice conference. 31 October, 2016. – Los Gatos, USA. – С. 360–366.

6. Калугина, Е. А. Поводы и основания возбуждения уголовного дела о невыплате заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат / Е. А. Калугина // Актуальные проблемы юриспруденции в России и за рубежом: сборник научных трудов по итогам международной научно-практической конференции. – Новосибирск, 2016. – Вып. III. – С. 128–131.

7. Кокорин, Д. Л. Уголовно-правовая характеристика невыплаты заработной платы: автореферат дис. ... канд. юрид. наук / Д. Л. Кокорин. – Тюмень, 2009. – 12 с.

8. Отчет о деятельности Федеральной службы по труду и занятости за 2015 год. URL: [http://www.rostrud.ru/upload/Doc/Отчет\\_свод\\_2015.pdf](http://www.rostrud.ru/upload/Doc/Отчет_свод_2015.pdf).

9. Российское уголовное право. Особенная часть: учебник / под ред. А. И. Чучаева. – М.: НИЦ Инфра-М; КОНТРАКТ, 2012. – 448 с.

10. Татьяна, Л. Г. Установление предмета и объекта преступления при доказывании невыплаты заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат (ст. 145.1 УК РФ) / Л. Г. Татьяна, Е. А. Калугина. – Вестник Удмуртского университета. Серия 2. – 2016. – Вып. 3. – С. 93–96.

11. Уголовное право России. Особенная часть: учебник / под ред. Ф. Р. Сундурова, М. В. Талан. – М.: Статут, 2012. – 943 с.

**Калугина Евгения Александровна** – аспирант, Удмуртский государственный университет, г. Ижевск. E-mail: [jur1s@yandex.ru](mailto:jur1s@yandex.ru).

*Статья поступила в редакцию 8 декабря 2017 г.*

---

DOI: 10.14529/law180105

## **SUBJECT AND LIMITS OF PROOF FOR CRIMINAL CASES ON NON-PAYMENT OF WAGES, PENSIONS, SCHOLARSHIPS, ALLOWANCES AND OTHER PAYMENTS**

***E. A. Kalugina***

*Udmurt State University, Izhevsk, Russian Federation*

This article deals with the subject of the crime and the subject of proof in criminal cases of non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments provided for in Art. 145.1 of the RF Criminal Code. The subject of the crime and the subject of proof do not coincide, in particular, in its content, the subject of a crime is already the subject of proof, the concepts referred to are correlated as part and whole. The subject and limits of proof in criminal cases on non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments have been determined, as well as documents necessary for determining the subject of evidence and the limits of proof for this category of cases.

**Keywords:** *subject of proof, subject of crime, limits of proof, State Labour Inspectorate as a body participating in the preliminary inquiry proceedings on cases provided for in Art. 145-145.1 of the Criminal Code of the Russian Federation.*

### ***References***

1. Gordienkov A. D. [The subject of proof in cases of evasion from payment of customs payments under the new Code of Criminal Procedure of the Russian Federation]. *Rossiyskiy sledovatel' [Russian Investigator]*, no. 11, 2002, pp. 2–10. (in Russ.)

2. *Doklad Rostruda ob osushchestvlenii i effektivnosti v 2015 godu gosudarstvennogo nadzora i kontrolya v sfere truda i sotsial'noy zashchity naseleniya* [The report of Rosrud on the implementation and effectiveness in 2015 of state supervision and control in the sphere of labor and social protection of the population]. Available at: [www.rostrud.ru/upload/Doc/Svodnyy\\_doklad\\_Rostr.pdf](http://www.rostrud.ru/upload/Doc/Svodnyy_doklad_Rostr.pdf).

3. *Doklad Rostruda ob osushchestvlenii i effektivnosti v 2014 godu gosudarstvennogo nadzora i kontrolya v sfere truda i sotsial'noy zashchity naseleniya* [The report of Rosrud on the implementation and effectiveness in 2014 of state supervision and control in the sphere of labor and social protection of the population]. Available at: [www.rostrud.ru/upload/doklad.pdf](http://www.rostrud.ru/upload/doklad.pdf).

4. Kalugina E. A. Razmer vreda, prichinennogo nevyplatoy zarabotnoy platy (ch. 2 st. 145.1 UK RF): sootnoshenie mezhdunarodnogo, zarubezhnogo i natsional'nogo zakonodatel'stva [The amount of damage caused by non-payment of wages (part 2 of article 145.1 of the Criminal Code): the ratio of international, foreign and national legislation]. *Aktual'nye voprosy yurisprudentsii. Sbornik nauchnykh trudov po itogam mezhdunarodnoy nauchno-prakticheskoy konferentsii* [Actual issues of jurisprudence. Collection of proceedings on the results of the international scientific-practical conference]. Ekaterinburg, 2016, Vyp. III, pp. 139–143. (in Russ.)

5. Kalugina E. A., Kalugina N. G. Osobennosti predmeta dokazyvaniya po ugovolnym delam o nevyplate zarabotnoy platy, pensiy, stipendiy i inykh vyplat [Features of the subject of evidence in criminal cases on non-payment of wages, pensions, scholarships and other payments]. Materials of the II international research and practice conference. Los Gatos, USA, 2016, pp. 360–366.

6. Kalugina E. A. Povody i osnovaniya vozbuzhdeniya ugovolnogo dela o nevyplate zarabotnoy platy, pensiy, stipendiy, posobiy i inykh vyplat [Reasons and grounds for initiating a criminal case on non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments]. *Aktual'nye problemy yurisprudentsii v Rossii i za rubezhom. Sbornik nauchnykh trudov po itogam mezhdunarodnoy nauchno-prakticheskoy konferentsii* [Actual problems of jurisprudence in Russia and abroad. Collection of proceedings on the results of the international scientific-practical conference]. Novosibirsk, 2016, Vyp. III, pp. 128–131. (in Russ.)

7. Kokorin D. L. *Ugovolno-pravovaya kharakteristika nevyplaty zarabotnoy platy: avtoreferat dis. ... kand. yurid. nauk* [Criminally-legal characteristic of non-payment of wages. Author's abstract]. Tyumen', 2009, 12 p.

8. *Otchet o deyatelnosti Federal'noy sluzhby po trudu i zanyatosti za 2015 god* [Report on the activities of the Federal Service for Labor and Employment for 2015]. Available at: [www.rostrud.ru/upload/Doc/Otchet\\_svod\\_2015.pdf](http://www.rostrud.ru/upload/Doc/Otchet_svod_2015.pdf).

9. Chuchaeva A. I. *Rossiyskoe ugovolnoe pravo. Osobennaya chast'* [Russian criminal law. The special part]. Moscow, 2012, 448 p.

10. Tat'yanina, L. G., Kalugina E. A. Ustanovlenie predmeta i ob'ekta prestupleniya pri dokazyvanii nevyplaty zarabotnoy platy, pensiy, stipendiy, posobiy i inykh vyplat (st. 145.1 UK RF) [Establishment of the object and object of the crime in proving the non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments (Article 145.1 of the Criminal Code)]. *Vestnik Udmurtskogo universiteta. Seriya 2. [Bulletin of the Udmurt University. Series 2, 2016, Vyp. 3, pp. 93–96. (in Russ.)*

11. Sundurova F. R., Talan M. V. *Ugovolnoe pravo Rossii. Osobennaya chast'* [The Criminal Law of Russia. The special part]. Moscow, 2012, 943 p.

**Evgenia Alexandrovna Kalugina** – post-graduate, Udmurt State University, Izhevsk, Russian Federation. E-mail: [jur1s@yandex.ru](mailto:jur1s@yandex.ru).

Received 8 December 2017.

#### ОБРАЗЕЦ ЦИТИРОВАНИЯ

Калугина, Е. А. Предмет и пределы доказывания по уголовным делам о невыплате заработной платы, пенсий, стипендий, пособий и иных выплат / Е. А. Калугина // Вестник ЮУрГУ. Серия «Право». – 2018. – Т. 18, № 1. – С. 30–35. DOI: 10.14529/law180105.

#### FOR CITATION

Kalugina E. A. Subject and limits of proof for criminal cases on non-payment of wages, pensions, scholarships, allowances and other payments. *Bulletin of the South Ural State University. Ser. Law*, 2018, vol. 18, no. 1, pp. 30–35. (in Russ.) DOI: 10.14529/law180105.