

ЧЕТЫРЕ СТАТЬИ УК, ПО КОТОРЫМ ПРИВЛЕКАЮТ ДИРЕКТОРА И СОТРУДНИКОВ



Мария Корчагина

Адвокат, партнер Адвокатского бюро «ЗКС»

Чем поможет: *избежать претензий к работе компании со стороны правоохранителей.*

В компании возник конфликт: один из участников захотел поменять директора, но на собрании решение не приняли — не хватило голосов. Тогда участник обратился в правоохранительные органы. Он указал, что директор от лица компании заключил договор по завышенной цене. Правоохранители увидели в действиях директора состав преступления и возбудили уголовное дело.

Читайте, в каких случаях следователи видят в работе компании нарушения и возбуждают уголовные дела в отношении руководства и других сотрудников. В статье — памятка, которая поможет снизить уголовные риски. Передайте ее директору, учредителю, главбуху и другим сотрудникам.

NB

При мошенничестве лицо похищает чужое имущество или приобретает права на него путем обмана или злоупотребления доверием

Мошенничество

За неисполнение обязанностей из договора может наступить не только гражданско-правовая ответственность, но и уголовная, в частности, по статье 159 УК о мошенничестве. Следователи в этом случае ищут преднамеренность и значительный ущерб.

ВВ

Пленум указывает на три варианта обмана при мошенничестве. Во-первых, когда лицо сознательно сообщает заведомо ложные сведения, которые не соответствуют действительности. Во-вторых, умалчивает об истинных фактах. В-третьих, совершает умышленные действия, чтобы ввести владельца имущества или иное лицо в заблуждение.

Постановление Пленума ВС от 30.11.2017 №48

Пример: по условиям контракта подрядчик должен был построить объект и ввести его в эксплуатацию. Однако он не смог этого сделать. Помешали события, которые не зависели от воли подрядчика: изменились курсы валют, не было подходящих материалов.

Заказчик предложил подрядчику продолжить выполнение работ с учетом изменившихся обстоятельств, но официально отношения не оформлять — обойтись без допсоглашений. Подрядчик устно согласился и выполнил работы, которые не входили в заранее согласованную смету. Он надеялся на добросовестность заказчика и на то, что документацию оформят надлежащим образом позже.

Подрядчик по просьбе заказчика освоил выделенные денежные средства на работы, которые не были предусмотрены контрактом. В связи с этим условия контракта стороны нарушили, подрядчик не достроил объект, его не получилось ввести в эксплуатацию.

Одновременно у заказчика поменялось руководство, и новый начальник потребовал от подрядчика выполнить условия госконтракта без дополнительного финансирования. С этого момента спор попал в арбитражный суд. Одновременно заказчик подал заявление в правоохранительные органы: просил привлечь представителей подрядчика к уголовной ответственности за мошеннические действия — преднамеренное неисполнение обязательств.

На практике уголовное дело зачастую возбуждают до разрешения спора арбитражным судом. Это позволяет недобросовестным заказчикам косвенно влиять на решение арбитражного суда.

Присвоение или растрата

В присвоении или растрате правоохранители могут обвинить не только директора, но и других сотрудников, например бухгалтера. Зачастую в преступлениях по статье 160 УК обвиняют руководителя, когда он входит в число участников общества.

Пример: генеральный директор был одним из соучредителей. У него был доступ к счетам ООО, и он из этих денег регулярно оплачивал свои расходы: арендовал автомобили для личных целей, платил за обучение своих детей за счет средств компании. На общем собрании об этом стало известно остальным учредителям. Они обратились с заявлением в правоохранительные органы.

Действия генерального директора квалифицировали по статье 160 УК о присвоении и растрате, поскольку денежные средства общества — это не его собственные деньги. Хотя генеральный директор был соучредителем компании, единоличным исполнительным органом и имел доступ к счетам, у него не было полномочий распоряжаться ими в личных целях.

NB

Лицо злоупотребляет полномочиями, когда при выполнении управленческих функций в компании использует свои полномочия вопреки законным интересам этой компании. Цель — извлечь выгоды и преимущества либо нанести вред другим лицам, когда это влечет причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества и государства

Злоупотребление полномочиями

Директора компании привлекают к уголовной ответственности по статье 201 УК, если он использует свои полномочия вопреки законным интересам компании, которой руководит. Рискует как директор, член совета директоров или правления, так и лицо, которое постоянно, временно либо по специальному полномочию выполняет организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в компании.

Пример: директор ООО «Т» заключил от лица общества агентский договор с ООО «Р» на приобретение и поставку материалов. Руководители обоих обществ состояли в дружеских отношениях. У руководителя ООО «Т» был доступ к системе «Банк-клиент», он перевел 5 млн руб. во исполнение обязательства из агентского договора. Однако ООО «Р» не приобрело и не поставило материалы.

Далее генеральный директор ООО «Т» в обход положения устава общества, который предусматривал одобрение сделок на сумму более 10 млн руб. советом директоров, заключил с ООО «Р» агентский договор на приобретение и поставку технического оборудования на сумму 15 млн руб. ООО «Р» в нарушение условий договора поставило оборудование в нерабочем состоянии.

Генеральный директор ООО «Т» обратился за одобрением сделки в совет директоров, который сделку не одобрил. После этого руководитель не предпринял никаких мер, чтобы расторгнуть договор и вернуть деньги. Этим он причинил обществу материальный ущерб на сумму 20 млн руб. Действия генерального директора ООО «Т» правоохранители квалифицировали по статье 201 УК.

Коммерческий подкуп

Компания заключает договор и включает цену, которая существенно выше среднерыночной. В этом случае рискует не только руководитель и сотрудник, которому поручено оформить сделку, но и сама компания. Пленум говорит, что привлечение сотрудников к уголовной ответственности за коммерческий подкуп не освобождает компанию, от имени или в интересах которой совершили эти действия, от ответственности за незаконное вознаграждение.^{ВС 13}

Пример: директор ООО заключал от лица общества договоры на покупку товаров, стоимость которых заведомо превышала рыночные цены. За это он получал незаконное вознаграждение. Действия директора квалифицировали как растрату вверенного ему имущества по статье 160 УК и как незаконное получение денег в качестве коммерческого подкупа по статье 204 УК ♦

ВС 13 Абз. 3 п. 28 постановления Пленума от 09.07.2013 № 24 «О судебной практике по делам о взятничестве и об иных коррупционных преступлениях»

Памятка

Как защитить директора, главбуха и других сотрудников от уголовной ответственности

Директору

Соглашайтесь на крупные договоры, если по ним есть обеспечения. Например, независимая гарантия.

Подписывайте документы исключительно фактическими датами.

Отделу закупок

Не допускайте, чтобы в документацию вносили заведомо ложные сведения, даже если такие предложения исходят от госзаказчика и он обещает в дальнейшем оформить все надлежащим образом.

Ведите учет письменного документооборота, официальной переписки с госзаказчиком. При общении с контрагентами и иными участниками рынка письменно фиксируйте достигнутые договоренности. Это поможет подтвердить добросовестность намерений компании как стороны сделки.

Бухгалтерам

Избегайте ошибок, неточностей в бухгалтерности, ведения «черной бухгалтерии».

Введите дополнительный контроль за расходами организации. Например, закрепите правило, что бухгалтер обязан периодически знакомить с отчетами собственников компании.

Кадровикам

Проверяйте качество и полноту вносимой информации относительно личных данных сотрудников, в том числе их адресов регистрации и проживания, анкетных сведений о родственниках.

Фиксируйте письменно прогулы и опоздания, берите объяснения. Это позволит подкрепить свою позицию в случае оговора со стороны сотрудника.

Разработайте должностные инструкции и регламенты, которые будут определять границы полномочий руководителей, их заместителей, бухгалтеров и иных сотрудников. Ознакомьте с документами таких лиц под подпись.

Службе безопасности

Защитите инсайдерскую информацию от распространения в открытых источниках. Для этого руководители и специалисты службы безопасности должны проводить профилактические беседы с сотрудниками компании, а в случае необходимости — внутренние расследования.

Юротделу

Разработайте локальные акты с детальным описанием процедур согласования отдельных положений проектов договоров, выбора контрагентов, решения логистических задач.

Обратитесь письменно в вышестоящий относительно заказчика госорган, если невозможно прийти к единому решению проблемы. Например, если заказчиком выступает подразделение госоргана, обратитесь к руководителю ведомства. Предложите пути выхода из конфликта, этим вы подчеркнете свои добросовестные намерения как стороны сделки.

Установите запреты на проведение сделок без предварительного согласования с собственником компании.