



Электронное научное издание
«Ученые заметки ТОГУ»
2014, Том 5, № 4, С. 231 - 236

Свидетельство
Эл № ФС 77-39676 от 05.05.2010
[http://pnu.edu.ru/ru/ejournal/about/
ejournal@pnu.edu.ru](http://pnu.edu.ru/ru/ejournal/about/ejournal@pnu.edu.ru)

УДК 341.4

© 2014 г. А. О. Карабаш,

В. Е. Степенко, д-р юрид. наук

(Тихоокеанский государственный университет, Хабаровск)

МЕЖДУНАРОДНО-ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ

В статье рассматриваются основные вопросы международно-правового сотрудничества государств по противодействию легализации преступных доходов.

Ключевые слова: преступление, транснациональное преступление, легализация (отмывание) преступных доходов, международное сотрудничество, направления международного сотрудничества, меры борьбы.

A. O. Karabash, V. E. Stepenko

INTERNATIONAL LEGAL ADJUSTING COUNTERACTIONS OF LEGALIZATION CRIMINAL ACUESTSS

In the article are examined the basic questions of international legal cooperation of the states on counteraction of legalization of criminal acuestss.

Keywords: crime, transnational crime, legalization (washing) of criminal acuestss, international cooperation, directions of international cooperation, measure of fight.

В современных условиях легализация преступных доходов представляет опасность не только для отдельных государств, но и для всего международного сообщества. По оценкам экспертов Международного валютного фонда, преступные организации ежегодно легализуют от 0,5 до 1,5 трлн. долл., что составляет до 5 % валового мирового продукта [12]. Реагируя на вызовы, международное сообщество рассматривает противодействие легализации преступных доходов как одно из эффективных средств борьбы с транснациональной организованной преступностью, коррупцией и относит «отмывание» к преступлениям международного характера.

Отмывание денежных средств или легализация доходов, полученных преступным путем, на современном этапе является новым видом преступления. В качестве отдельного состава уголовно наказуемого преступления оно впервые было признано в законодательстве США в середине 80-х годов XX века.

В это же время в научно-правовой оборот вошел термин «отмывание денег», что было обусловлено необходимостью правовой квалификации нового в тот период явления, связанного с ростом финансовых операций организованных преступных групп по легализации нелегально полученных доходов от торговли наркотическими веществами.

За короткий период времени данный вид преступления приобрел международный масштаб и особую опасность, представляющую реальную угрозу стабильности финансовых систем отдельных государств и международного сообщества в целом.

В международном праве развернутое определение легализации («отмывания») доходов от преступной деятельности и перечисление видов и способов такой легализации содержатся в Венской конвенции ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ от 19 декабря 1988 года, оказавшей большое влияние на развитие соответствующего законодательства западных стран. Венская Конвенция признала в качестве преступления «отмывание» денег, полученных от незаконного оборота наркотиков. В то же время развитие организованной преступности привело к росту доходов преступных организаций, получаемых из других сфер преступной деятельности (работоторговля, проституция, торговля человеческими органами, нелегальная торговля оружием, вымогательство, тайное размещение радиоактивных и других особо опасных веществ и т.п.) [15]. Часть этих доходов также стала подвергаться «отмыванию» и инвестироваться в легальную экономику.

Конвенция Совета Европы «Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности» от 8 ноября 1990 года (Страсбургская конвенция) признала преступлением действия, связанные с «отмыванием» денег, полученных не только от наркобизнеса, но и от других видов преступной деятельности. Статья 6 Конвенции определяет перечень правонарушений, связанных с «отмыванием» средств. Так, в этот перечень входят действия, включающие:

а) конверсию или передачу материальных ценностей, о которых тот, кто этим занимается, знает, что эти материальные ценности составляют доход от преступления, с целью скрыть незаконное происхождение вышеназванных материальных ценностей или помочь любому лицу, замешанному в совершении основного правонарушения, избежать юридических последствий этих деяний;

в) утаивание или искажение природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности материальных ценностей или соотносимых с ними прав, когда нарушителю известно, что эти материальные ценности представляют собой полученные преступным путем; и на условии своих конституционных принципов и основных концептов своей юридической системы;

с) приобретение, владение или использование материальных ценностей, о которых тот, кто их приобретает, или владеет, или пользуется, знает в момент их получения, что

они являются доходами, добытыми преступным путем;

d) участие в одном из правонарушений, определенных в соответствующей статье, или в любой ассоциации, союзе, покушении или соучастии путем оказания содействия, помощи или совета с целью его совершения [2].

В целом, все международно-правовые нормы, регламентирующие противодействие легализации преступных доходов, можно разделить на две группы:

1. основополагающие международно-правовые нормы в виде конвенций, международных соглашений или договоров, в числе которых можно отметить Конвенцию Совета Европы об отмыывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности, принятую 8 ноября 1990 г. (ратифицирована Российской Федерацией в 2001 году; далее — Страсбургская конвенция), Конвенцию ООН «О борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ», принятую 20 декабря 1988 г. (ратифицирована Союзом ССР 7 октября 1990 г.; далее — Венская конвенция) и др.;

2. Дополнительные международно-правовые акты в виде рекомендаций, заявлений, положений и протоколов; в их числе выделяются Базельская декларация по принципиальным положениям, относящимся к отмыыванию доходов от криминального бизнеса (принята в декабре 1988 года руководителями центральных банков стран «большой семерки»; далее — Базельская декларация), а также Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности (принята резолюцией Генеральной Ассамблеи ООН от 15.11.2000 № 55/25 в Палермо).

Однако существует проблема, заключающаяся в том, что в национальных законодательных актах различных государств и в различных международно-правовых актах до настоящего времени не сложилось единого определения и понятия легализации (отмыывания) доходов, полученных преступным путем. Различия в законодательстве отдельных стран связаны, прежде всего, с определением перечня деяний, являющихся источником происхождения легализуемых средств. В законодательстве некоторых стран под определение «грязных» денег попадают все доходы, получение которых сопровождается любым нарушением уголовного права; в некоторых — только доходы, полученные в результате тяжких уголовных нарушений; в третьих странах, — даже доходы, связанные с нарушениями гражданского и административного права. В ряде стран в категорию «грязных» денег включаются также деньги, полученными в виде взяток (коррупция).

Изучив имеющиеся в мировой практике определения легализации и раскрыв ее основные признаки, можно сформулировать следующее определение легализации (отмыывания) денежных средств и иного имущества: это комплексный процесс, осуществляемый путем последовательного совершения различных финансовых и прочих операций, в ходе которого денежные средства и иное имущество, полученные в результате совершения преступлений, используются в экономической деятельности с целью сокрытия их преступного происхождения и последующего придания видимости законности владения такими средствами и имуществом [9].

В условиях глобализации деятельность легализаторов приобрела транснациональный характер. В связи с этим насущной потребностью становится развитие межгосударственного сотрудничества при расследовании легализации преступных доходов. Подобное сотрудничество осуществляется в соответствии с общими принципами суверенного равенства и территориальной целостности государств, невмешательства во внутренние дела других стран. Непосредственно правовая помощь осуществляется в соответствии с принципами взаимной наказуемости, ненаказуемости за одно и то же преступление, целевого использования доказательств.

Под международно-правовым сотрудничеством государств в борьбе с легализацией доходов, полученных преступным путем, следует понимать любую деятельность государств, их уполномоченных органов и должностных лиц, осуществляемую ими в целях создания правовых основ по недопущению проникновения капиталов (денежных средств и иного имущества), полученных преступным путем, в легальную экономику других государств, межгосударственных объединений, мирового сообщества в целом, вне зависимости от объема взятых на себя государством международно-правовых обязательств и иных условий ее осуществления [10].

Для противодействия легализации преступных доходов «группой семи» в 1989 г. была создана специализированная организация – Группа финансовых действий против отмывания денег (ФАТФ). Она стала своеобразным плацдармом для государств, сотрудничающих в сфере борьбы с легализацией доходов, полученных преступным путем. К концу 2001 г. полномочия ФАТФ были расширены за счет включения в ее компетенцию вопросов борьбы с финансированием терроризма.

Членами ФАТФ являются 34 страны и две международные организации, наблюдателями — 20 организаций и две страны.

К числу основных задач ФАТФ относятся:

- мониторинг прогресса членов группы в применении рекомендаций по борьбе с отмыванием денег, международный обмен информацией;
- мониторинг тенденций и способов отмывания денег, а также методов борьбы с ними;
- продвижение и выполнение рекомендаций ФАТФ странами, не являющимися членами группы.

В соответствии с Резолюцией СБ ООН № 1617 (2005), 40+9 Рекомендации ФАТФ являются обязательными международными стандартами для выполнения государствами-членами ООН [14].

ФАТФ постоянно отслеживает соблюдение членами комиссии указанных рекомендаций. Помимо этого страны-члены организации обязаны осуществлять взаимный контроль за исполнением требований комиссии.

Включение любого государства в число стран, не предпринимающих адекватных мер по борьбе с отмыванием денег и не сотрудничающих в этой сфере с правоохранительными органами других стран, скажется на инвестиционной привлекательности государства. Фактическое признание международной комиссией по борьбе с отмыванием денег страны «корруптированной» означает то, что развитые страны считают крайне рискованным развивать там свой бизнес [16].

К настоящему времени коллективными усилиями разработан ряд мероприятий по противодействию отмыванию преступных доходов. Помимо сорока общих рекомендаций и девяти специальных «антитеррористических рекомендаций» ФАТФ, разработаны соответствующие специальные конвенции ООН, Европейского Союза, Совета Европы, программы МВФ, Базельского комитета.

Развивается сотрудничество на уровне не только правительств, но и спецслужб, правоохранительных органов, служб финансовой разведки и банков. Это повышает возможности обмена опытом и изучения существующих практик применения средств борьбы с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма. Главный российский орган финансовой разведки – Федеральная служба по финансовому мониторингу (ФСФМ) сотрудничает с аналогичными структурами разных стран в рамках Эгмонтской группы [11].

Важно отметить, что для большинства государств основная задача сводится не столько к тому, чтобы материальные средства, добытые преступным путем и выведен-

ные из их экономики, были впоследствии выявлены и кем-то «конфискованы», а сколько к тому, чтобы доходы от преступлений, совершенных на территории одного государства, и вывезенные за его пределы, можно было вернуть. Однако работающий механизм передачи денежных средств и другого имущества, конфискованных в одном государстве, тому государству, где они получены преступным путем, в настоящее время отсутствует [12]. Поэтому очень важен отказ от сложившейся в мире практики обращения конфискованных доходов, полученных преступным путем, в доход государства, суд которого вынес соответствующее решение. Также необходимо повсеместно внедрять механизмы, позволяющие осуществлять возврат конфискованного имущества (доходов, полученных преступным путем) в экономику того государства, из которого такое имущество было незаконно выведено.

Анализируя правовую базу Российской Федерации в сфере противодействия отмыванию преступных доходов, необходимо констатировать, что существует ряд формальных несоответствий российского законодательства в исследуемой области международным нормам и стандартам, выработанным ведущими международными организациями. Так, например, несмотря на прямое предписание Страсбургской конвенции, в российском законодательстве не предусмотрена ответственность за «утаивание или искажение природы, происхождения, местонахождения» и т. д. преступно-нажитого имущества, несмотря на то, что указанная Конвенция прямо предусматривает, что все страны участники должны криминализировать в том числе и этот способ совершения отмывания.

Ключевым вопросом для Российской Федерации является вопрос более широкого применения других видов ответственности, включая административную и финансовую как дополнение уголовной. Следует также определиться, к каким видам юридической ответственности допустимо и целесообразно привлечение организаций, а к каким кроме уголовной - физических лиц.

Также мировой опыт подсказывает о необходимости расширения видов предпринимательской деятельности, на которые распространяются процедуры контроля за легализацией преступных доходов. Под контроль должны попасть аудиторские компании, адвокатские сообщества, консультанты по ведению бизнеса, юридические компании, занимающиеся регистрацией организаций, как в России, так и за ее пределами.

Участия только правоохранительных органов в борьбе с легализацией не достаточно. Необходима их связь с ассоциациями агентов по недвижимости, участниками рынка ценных бумаг, драгоценных металлов и золота, кредитными организациями. Последние в ходе своей деятельности должны принимать во внимание то, что наиболее распространенным предметом отмывания в России являются безналичные деньги, учитывать особенности действий преступников, в т.ч. схемы совершения преступления, которые весьма разнообразны и не всегда сводятся только к совершению сделок и финансовых операций. Вслед за международным сообществом России на государственном уровне следует признать связь организованной преступности, торговли наркотиками, терроризма и отмывания денег и сформировать единую стратегию борьбы с этими видами тяжкой и особо тяжкой преступности.

Можно сделать вывод, что успешное противодействие легализации может осуществляться только в случае, если оно будет одновременно разворачиваться на двух уровнях - национальном и международном. В отдельном государстве, без международного обмена информационными потоками, взаимодействия и участия в процессе борьбы с преступниками кредитных организаций успешная борьба с легализацией не возможна. Следовательно, всем участникам международного сообщества следует, прежде всего, приводить свое национальное законодательство в соответствие с существующими меж-

дународно-правовыми нормами, тем самым создавая условия для упрощенного взаимодействия как на региональном, так и международных уровнях.

Список литературы

- [1] О борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ: Конвенция ООН от 20.12.1988 г., Вена URL: <http://www.eurasiangroup.org> (Дата обращения 10.09.14)
- [2] Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности: Конвенция Совета Европы от 08.11.1990 г., Страсбург URL: <http://www.eurasiangroup.org> (Дата обращения 10.09.14)
- [3] Об уголовной ответственности за коррупцию: Конвенция Совета Европы от 27.01.1999 г., Страсбург URL: <http://www.eurasiangroup.org> (Дата обращения 10.09.14)
- [4] О борьбе с финансированием терроризма: международная конвенция ООН от 09.12.1999 г., Нью-Йорк [URL: <http://www.eurasiangroup.org> (Дата обращения 10.09.14)]
- [5] Против транснациональной организованной преступности: Конвенция ООН от 15.11.2000 г., Палермо URL: <http://www.eurasiangroup.org> (Дата обращения 10.09.14)
- [6] Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма: Конвенция Совета Европы от 16.05.2005 г., Варшава URL: <http://www.eurasiangroup.org> (Дата обращения 10.09.14)
- [7] Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 г. № 63-ФЗ (ред. от 21.07.2014) URL: Справочная правовая система «Консультант Плюс», 2014. (Дата обращения 10.09.14)
- [8] О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: закон РФ от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ (ред. от 21.07.2014) URL: // Справочная правовая система «Консультант Плюс», 2014. (Дата обращения 10.09.14)
- [9] Алешин К.Н. Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем, как преступление международного характера: дис. ... канд. юрид. наук. — СПб., 2004.
- [10] Беседин Д.В. Международно-правовое сотрудничество государств в борьбе с легализацией преступных доходов: дис. ... канд. юрид. наук. — Казань, 2005.
- [11] Волков Ю.Л. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (региональная ситуация) // Деньги и кредит. — 2005. — № 7. — С. 46.
- [12] Жубрин Р.В. Борьба с легализацией преступных доходов: теоретические и практические аспекты. — М.: Волтерс Клувер, 2011. — 339 с.
- [13] Иванов Э.А. Система международно-правового регулирования борьбы с отмыванием денег. — М.: КНОРУС, 2003. — 272 с.
- [14] Камынин И. Противодействие легализации преступных доходов с учетом рекомендаций ФАТФ // Законность. — 2005. — № 4.
- [15] Мельников В.Н. Противодействие легализации преступных доходов / В.Н. Мельников, А.Г. Мовсеянс. — М., 2007.
- [16] Осмаев И.Б. Международные и национальные правовые средства борьбы с отмыванием преступных доходов. — М.; РУДН, 1999. — 300 с.

E-mail:

Степенко В. Е. - stepenko_khstu@inbox.ru