

Абдурахманов К.М.

Студент юридического института РУДН

Актуальные проблемы в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем

О понимании законодателем роли уголовно-правовых норм направленных на противодействие легализации незаконных доходов в Российской Федерации можно судить по составу преступления, предусмотренного в статье 174 УК РФ «Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем», а также посвященного этому вопросу Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"

Актуальность темы исследования состоит в том, что в эпоху бурного развития рыночной экономики и как следствие периодических кризисов, защита общественных отношений в данной сфере имеет принципиально важное значение для нормального функционирования любой экономики. Более того, правоприменительная практика, по данному вопросу, в данный момент идет по достаточно «противоречивому» пути, что в свою очередь сбивает с толку не только сами суды, но даже и законодателя при попытках усовершенствовать текущее законодательное положение.

Общественная опасность данного преступления обусловлена тем, что совершение рассматриваемого деяния связано с вовлечением незаконно извлеченных денег или имущества в сферу легального предпринимательства. Это подрывает установленный порядок осуществления всех форм предпринимательской деятельности, способствует распространению наиболее опасных форм нелегального предпринимательства, находящегося под контролем организованной преступности – наркобизнеса, торговля оружием,

игорного бизнеса, проституции и т.п.³⁹⁹

Для удобства понимания данной темы, нахожу целесообразным подразделить общественную опасность на социальную и экономическую.

Ситуация заключается в том, что преступные группировки стремятся легализовать свои незаконные доходы не только для того, чтобы окружить себя роскошью, но и для приобретения возможности управлять социально-политической жизнью общества, то есть для ее криминализации, что и подразумевает собой некий социальный аспект.

Под экономической опасностью понимаются действия, которые преступные сообщества совершают в процессе непосредственного отмывания денег. К примеру, легализация денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем подрывает экономику нашей страны, поскольку позволяет выводить из-под налогообложения значительные денежные средства, не поступающие в государственный бюджет.

Легализация денежных средств и иного имущества, полученных преступным путем относится к категории деяний, обладающих высокой общественной опасностью не только в рамках нашей страны, но и всего мирового сообщества. Рост преступлений данной категории опосредованно свидетельствует об усилении

экспансии организованных преступных групп в сферу свободного бизнеса.

Благодаря оседанию крупных денежных масс в руках организованных преступных формирований, а также их постоянному обороту в подконтрольном

формированиям сегменте бизнеса происходит постоянное финансовая консолидация организованной преступной деятельности.

Противоречивая правоприменительная практика, о которой упоминалось выше, заключается в отсутствии единообразия, а уголовные дела зачастую имеют неоднозначную и неопределенную судебную перспективу.

³⁹⁹ Organized Crime, Money Laundering, and Terrorism, Oxford Journal, Nick Ridley.

Это имеет массовый характер, что иллюстрируется не только прекращением около 150 расследований по уголовным делам на досудебном этапе, но и вынесением оправдательных приговоров либо пересмотров обвинительных приговоров на последующих стадиях уголовного судопроизводства.

Законодатель неоднократно вносил изменения в формулировку норм, регулирующих ответственность за данную группу деяний.

Важно отметить и позитивный момент в том, что рекомендации высших судебных органов, изложенные в Постановлении Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 г. № 23 «О судебной практике по делам о незаконном предпринимательстве и легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем» внесли ясность и способствовали определенному упорядочению правоприменительной практики.⁴⁰⁰

Понятие легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, содержащееся в Федеральном законе от 7 августа №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», где оно определяется как «придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления».⁴⁰¹

Данная формулировка продолжала и продолжает по сей день вызывать вопросы и разногласия при апробации на практике. Так, по множеству уголовных дел факт отмывания денежных средств или иного имущества вменялся как дополнительный состав в таких типичных ситуациях, когда лицо пыталось сбыть ранее похищенное им имущество, фактически просто распорядившись им.

⁴⁰⁰ Постановлении Пленума Верховного Суда РФ от 18.11.2004 г. № 23, URL <http://www.rg.ru/2004/12/07/otmyvanie-dok.html>

⁴⁰¹ Федеральном законе от 7 августа №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» URL http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_166139/

Анализируя приговоры по данным делам, нетрудно заметить, что осуждая лицо, например, за совершение хищения (чаще – за кражу или мошенничество), суд, тем не менее, выносил оправдательный приговор по факту легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества (по ст. 174.1 УК РФ). Обосновывая данное судебное решение, суд признавал различие выводов следователя обстоятельствам дела, считая, что в действиях, направленных на распоряжение похищенным имуществом, отсутствует состав легализации (отмывания). Анализ практики позволяет подчеркнуть, что эта проблема носит не единичный, а системный, массовый характер, чем привлекает к себе специальное внимание.

Пленум Верховного суда от 18.11.2004 г. в п. 19 пояснил, что под финансовыми операциями и другими сделками, указанными в ст. 174 и 174.1 УК РФ, следует понимать действия с денежными средствами, ценными бумагами и иным имуществом (независимо от формы и способов их осуществления, к примеру, банковский вклад, договор займа или кредита, обращение с деньгами и управление ими в задействованном хозяйственном проекте), направленные на установление, изменение или прекращение связанных с ними гражданских прав или обязанностей. Пленум также разъяснил, что к сделкам с имуществом или денежными средствами может относиться, например, дарение или наследование.

Важно отметить, что уголовный закон, говоря о способах легализации (отмывания) денежных средств и иного имущества, употребляет термины «финансовые операции» или «сделки с денежными средствами» во множественном числе, но Пленум уточнил, что для привлечения к уголовной ответственности виновному достаточно совершить одну финансовую операцию или одну сделку с приобретенными преступным путем денежными средствами или имуществом.

В целях сокращения неправильных процессуальных решений подобно вышеуказанному примеру, ВС откорректировал п. 20 анализируемого постановления Пленума и рекомендовал следователям для решения вопроса о наличии состава преступления, предусмотренного ст. 174 или 174.1 УК РФ, устанавливать, что лицо совершило указанные финансовые

операции или сделки с денежными средствами и иным имуществом непосредственно в целях придания мнимого правомерного вида владению, пользованию и распоряжению указанными денежными средствами или иным имуществом.⁴⁰²

Из вышеуказанного следует, следователям необходимо доказать, что придание правомерного вида владению, пользованию и распоряжению материальными ценностями, полученными в результате совершения преступления, происходит не само по себе или не само собой (хищение и так является преступлением корыстной направленности и виновные ставят цель материального обогащения, при этом они зачастую осуществляют меры по его сокрытию), а является самоцелью.

В заключении необходимо еще раз акцентировать внимание на том, что законодательство в сфере противодействия легализации доходов безусловно нуждается в совершенствовании и более того, качественная судебная практика должна выполнить здесь свою координационную функцию.

⁴⁰² Крачун Ю.В. Актуальные проблемы борьбы с легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем: правовые и криминалистические аспекты,