

Секция «Проблемы финансовых расследований и экономической безопасности»

**Особенности правового регулирования противодействия легализации доходов, полученных преступным путем**

**Научный руководитель – Зуева Анна Сергеевна**

***Бурма Антон Андреевич***

*Студент (магистр)*

Московский государственный университет имени М.В.Ломоносова, Высшая школа государственного аудита, Кафедра правовых дисциплин, Москва, Россия

*E-mail: anbur94@yandex.ru*

Легализация доходов, полученных преступным путем, является преступлением международного характера и его можно отнести к категории транснациональных экономических преступлений.

Россия в 90-х годах прошлого столетия находилась в состоянии экономического кризиса, что послужило причиной становления экономической преступности в целом, это отмечают криминологи С.В. Максимов и В.Е. Эминов[1]. Это связано с неудачными экономическими реформами при переходе к рыночным экономическим отношениям. Экономическая политика в это время была крайне нестабильна и ошибки при проведении рыночных реформ привели к печальным последствиям, которые отразились на всех сферах экономической деятельности страны. В результате этого произошло сокращение доходов населения, привело к росту безработицы, и зачастую преступная деятельность являлась одним из основных источников доходов.

Легализация денежных средств с точки зрения экономической безопасности, в целом приводит к подчинению преступным сообществам высокорентабельных отраслей экономики; усилению методов недобросовестной конкуренции; увеличению концентрации доходов у преступников в теневой секторе экономики, что позволяет более свободно производить манипуляции с экономическими инструментами; к направлению полученных преступных доходов на воспроизводство противоправной деятельности и получению тем же преступным группировкам преимуществ в реальном секторе экономики [2].

Мировым сообществом признано, что отмывание денег угрожает не только стабильности финансовых и экономических систем, но и национальной безопасности государств и мировому порядку в целом. По оценкам Международного валютного фонда, ежегодно по всему миру легализуется от 800 млрд до 2 трлн долларов США.

Понимание того, что международное сотрудничество в сфере борьбы с «отмыванием» денег наиболее перспективно в направлении борьбы с транснациональной преступностью, сделало необходимым принятие универсальных международно-правовых документов, в том числе ряд конвенций.

Основное их предназначение сводится к регулированию международного сотрудничества в сфере противодействия соответствующим видам преступлений, а также сфере оказания правовой помощи, предусматривающей выдачу преступников, арест и конфискацию легализованных преступных доходов. Как известно, эти вопросы борьбы с легализацией регулируются в Российской Федерации уголовным и уголовно-процессуальным законодательством. В связи с этим важное значение, по нашему мнению, приобретает проблема соотношения, а правильнее, «соответствия» отечественного законодательства и положений международно-правовых конвенций. Ведь закрепленное в них обязательство признать определенную группу деяний уголовно наказуемой является одним из принципов, которым руководствуются государства при оказании правовой помощи.

Не только выдача лиц, совершивших преступления, другим государствам, но и оказание правовой помощи возможно лишь при наличии двойной криминализации, а это значит, как считает В. Михайлов, уголовному праву отводится в конвенциях вспомогательная роль.

Вместе с тем такая оценка уголовного законодательства, вряд ли справедлива. Она принижает роль и значение отечественного уголовного права, ограничивает суверенитет государств в решении ими национальных проблем. Думается, что взаимоотношения национального уголовного права и международных конвенций более сложное, чем простое подчинение, тем более, что нормы международно-правовых конвенций не имеют санкций, а потому могут быть реализованы только в случае, если нормы о соответствующих преступных деяниях стали нормами внутригосударственного уголовного права. Это означает, что никто не может быть привлечен к уголовной ответственности и осужден за совершение деяния, которое не предусмотрено внутренним уголовным законодательством, даже если оно отнесено нормами международного акта к числу преступлений.

Венская конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 г. стала первым универсальным международным договором, предусматривающим развитие сотрудничества в сфере борьбы с «отмыванием» денег. В ее нормах было подробно сформулировано понятие «легализация». В ней содержится рекомендация о том, что каждая сторона принимает такие меры, которые могут потребоваться с тем, чтобы признать соответствующие деяния уголовно наказуемыми.

В целях создания системы борьбы с «отмыванием» денег Конвенция ООН предусмотрела обязанность государств-участников принимать меры, позволяющие их компетентным органам определять, выявлять, замораживать или арестовывать активы, счета с целью последующей конфискации доходов от незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ.

На участников Конвенции возложена обязанность принятия законодательных мер, позволяющих судам или иным компетентным органам получать или арестовывать банковские, финансовые и коммерческие документы. Что особенно важно, ст. 5 Конвенции закрепила положение, запрещающее уклоняться от принятия таких норм, ссылаясь на банковскую тайну. Однако, как показала практика, использование его проблематично, поскольку внутреннее законодательство отдельных государств, в том числе и России, предусматривает соответствующие ограничения.

Принятие Венской конвенции, на наш взгляд, было первым шагом на пути к пониманию и осознанию проблемы глобальной легализации доходов, полученных преступным путем. Естественно, что охватить весь спектр вопросов, возникающих при попытках решения вышеуказанной проблемы, в рамках одного нормативно-правового акта невозможно.

Дальнейшее развитие указанные положения Конвенции 1988 г. получили в Конвенции Совета Европы «Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности». Конвенция была принята в Страсбурге 8 ноября 1990 г. и в соответствии со ст. 36 открыта для присоединения государств, не являющихся членами Совета Европы, при условии единогласного одобрения приглашения к присоединению членами Совета, ратифицировавшими Конвенцию. Конвенцию об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов подписал представитель России 7 мая 1999 г.

### Источники и литература

- 1) Корчагин О.Н., Колесников К.А. Организация противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, в том числе от незаконного оборота

наркотиков: учебное пособие / ред. И.И. Батыршин. - М.: - 2013.

- 2) Шашкова А.В. Зарождение понятия «легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем» // Вестник МГИМО. - 2011. - № 3. - С. 272-274