

Формирование доказательной базы в делах о легализации доходов и выводе активов: практические барьеры, пути их преодоления

Научный руководитель – Советов Денис Игоревич

Погорелов Павел Константинович

Студент (магистр)

Московский государственный университет имени М.В.Ломоносова, Высшая школа государственного аудита, Кафедра экономических и финансовых расследований, Москва, Россия

E-mail: pogorelov2004@bk.ru

Актуальность исследования обусловлена усложнением финансовых схем легализации преступных доходов и вывода активов за рубеж, что существенно затрудняет формирование устойчивой доказательной базы на стадии предварительного расследования и становится краеугольной проблемой при установлении преступного происхождения средств и их связи с конкретными противоправными деяниями.

Среди основных практических барьеров следует выделить фрагментарность финансовых данных, использование цепочек подконтрольных организаций, формально законные договорные конструкции и трансграничный характер операций. Это усложняет установление причинно-следственной связи между первичным преступлением и последующими финансовыми операциями [4].

Особую сложность представляет получение банковской информации и данных о корреспондентских счетах, межведомственное взаимодействие, а также своевременное истребование сведений у финансовых организаций. Специфика процедуры предоставления информации снижает оперативность расследования и увеличивает риск утраты доказательств и сложности в наложении обеспечительных мер [3].

Значительные трудности связаны со сбором и процессуальным закреплением электронных доказательств: переписки, звонков, цифровых транзакций, нарушение порядка их изъятия и хранения влечет недопустимость доказательств и затрудняет расследование [2, 5]. Существенное значение имеет криминалистический аспект расследования, направленный на обеспечение сохранности и неизменности доказательственной информации, а также на строгое соблюдение установленной уголовно-процессуальным законом процедуры и последовательности следственных действий [6].

Дополнительным препятствием выступает трансграничное сотрудничество. Процедуры международной правовой помощи требуют соблюдения собственных процессуальных требований и часто сопряжены с длительными сроками исполнения, что объективно ставит под сомнение их практическую эффективность в нынешних международных условиях [1].

Преодоление указанных барьеров возможно посредством унификации запросов к финансовым учреждениям, разработки методических рекомендаций по сбору цифровых доказательств, создания специализированных следственно-аналитических групп, а также повышения квалификации сотрудников правоохранительных органов. Существенное значение имеет развитие межведомственного и международного взаимодействия [3].

Таким образом, формирование доказательной базы в делах о легализации доходов и выводе активов требует комплексного подхода, сочетающего процессуальную аккуратность, финансово-экономический анализ и эффективное взаимодействие с национальными и зарубежными структурами. Реализация предложенных мер позволит повысить результатив-

ность расследования и обеспечить неотвратимость наступления уголовной ответственности для виновных лиц.

Источники и литература

- 1) Абдулазизов М.К. Международно-правовое противодействие транснациональной организованной преступности в сфере легализации криминального капитала // Международное публичное и частное право. 2023. N 4. С. 14 - 17.
- 2) Бажанов Д.В., Гайфулин Р.И. Выявление преступлений и расследование уголовных дел, связанных с легализацией преступных доходов путем совершения операций с цифровой валютой // Законность. 2025. N 11. С. 31 - 33.
- 3) Лебедев И.А., Королева Л.П. Совершенствование межведомственного взаимодействия в сфере противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма путем стандартизации на национальном уровне // Журнал российского права. 2025. N 3. С. 117 - 129.
- 4) Морозова О.В. О некоторых причинах и последствиях возникновения ошибок в деятельности правоохранительных органов при расследовании преступлений экономической направленности, связанных с выводом капитала за рубеж // Российский следователь. 2021. N 3. С. 12 - 16.
- 5) Ситник А.А. Использование криптовалют в трансграничных расчетах: проблемы и перспективы правового регулирования // Актуальные проблемы российского права. 2025. N 8. С. 33 - 41.
- 6) Смушкин А.Б. Криминалистическое исследование распределенной информации // Актуальные проблемы российского права. 2025. N 1. С. 180 - 187.