Понятие легализации (отмывания) денежных средств и имущества, полученных преступным путём

Воронова Елена Викторовна, студент магистратуры(Российская таможенная академия.Санкт-Петербургский В.Б. Бобкова филиал),E-mail: Ellen.voronova@mail.ru

Elena Viktorovna Voronova, master's degree student, (Russian Customs Academy. Saint Petersburg V.B.Bobkovaoffice), E-mail: Ellen.voronova@mail.ru

Е.В.Воронова

The concept of money laundering and property legalization obtained by criminal way

В статье рассматриваются различные подходы к определению понятия легализации (отмыванию) денежных средств и имущества, полученных преступным путем. В результате исследования удалось выделить ключевые цели и признаки легализации как преступления, за которое предусмотрена уголовная ответственность.

Ключевые слова: легализация, отмывание денежных средств, преступление, финансовый контроль.

The article shows various approaches to the definition of the concept of legalization (laundering) of funds and property obtained by criminal way. As a result, it was succeeded to identify key objectives and features of the crime legalization for which criminal liability.

Keywords: legalization, money-laundering, crime, financial control.

Тенденции быстрого развития общественных отношений, усовершенствование технического оснащения, появление новых возможностей в различных сферах жизни общества подвели человечество к тому, что основным объектом,как законных сделок, так и преступлений являются деньги. Произошло размывание границ между понятиями честь, долг, достоинство, оставив лишь отголосок от партнерских отношений.Гражданским законодательством предусмотрена свобода договора, позволяющая субъектам правоотношений заключать договоры, прямо не предусмотренные Гражданским кодексом РФ, но регулируемые его общими нормами.

Наряду с появлением товарно-денежных отношений и их договорным закреплением, увеличилось количество преступлений, связанных с отмыванием денежных средств и имущества, полученных преступным путём.

В Российской Федерации правовой основой противодействия нелегальному обороту преступных доходов являются Конституция Российской Федерации, общепризнанные принципы и нормы международного права, международные договоры Российской Федерации, Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма», и другие нормативно-правовые акты [1].

Попытка наиболее полно раскрыть сущность понятия легализации (отмывание) денежных средств и имущества, полученных преступным путем,была предпринята многими зарубежными и отечественными исследователями, однако до сих пор, сущность легализации как преступления, за которое предусмотрена уголовная ответственность, не всегда понятна современным юристам и

правоведам.

Так, Ю.В. Коротков определяет понятие легализации как «процесс умышленного сокрытия происхождения доходов путем искажения информации о подлинном их характере, источнике, местонахождении, праве собственности на доходы либо иных прав на них, совершение сделок с незаконными доходами в целях последующего ввода их в юридически легальном виде в различных формах (приобретение движимого или недвижимого имущества, инвестирование в легальную экономическую деятельность) в официальный экономический оборот» [2, с. 5].

К.В. Тетюковрассматривает легализацию, как «совершение любых действий, связанных с возникновением, изменением или прекращением гражданских прав на имущество, приобретенное в результате совершения преступления»[3, с. 4].

Широкий спектр определений понятия легализации (отмывания) денежных средств и имущества, основан на стремлении обозначить цель, признаки легализации, а главным образом, разработать систему противодействия легализации денежных средств и имущества, полученных преступным путем.

Федеральный закон от 7 августа 2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём» закрепляет официальное понятие данного вида преступления. Согласно статье 3 данного закона легализация определяется как придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления. С точки зрения права, основными целями легализации (отмывания) денежных средств и имущества, полученных преступным путём являются:

1. попытка скрыть первоисточник происхождения и принадлежностинезаконно полученных доходов;

2. придание правомерного вида владению, пользованию и распоряжению;

3. обеспечение за счет легализованных средств терроризма или иных организованных форм преступной деятельности[4, с. 4-5].

Возможности легализации незаконных доходов во многом зависят от состояния и качества нормативно-правового регулирования и осуществления финансового контроля со стороны уполномоченных организаций. Это обусловлено, прежде всего, разницейв подходах к организации контроля за имущественным положением и расходами физических лиц в Российской Федерации и в экономически развитых странах.

Таким образом, поскольку понятие легализации (отмывания) денежных средств и имущества, полученных преступным путём – это процесс придания незаконно приобретенным денежным средствам и имуществу статус легальности, основным целевым назначением преступно полученных средств является стремление извлечь прибыль, путем вложения незаконных средств в легальный бизнес.

Список литературы:

1. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 7 июля 2015 г. № 32 «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путём, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путём».

2. Киселев И.А. Актуальные вопросы определения объекта и предмета отмывания доходов, полученных преступным путем // Следователь. 2004. № 1.

3. Коротков Ю.В. Уголовно-правовые и криминологические аспекты: Автореф. дис. … канд. юрид. Наук. М., 1998.

4. Тетюков К.В. Легализация преступных доходов: уголовно-правовые и криминологические аспекты: Автореф. дис. … канд. юрид. Наук. Челябинск, 2003.