

Кириленко В. С.

**БОРЬБА С ЛЕГАЛИЗАЦИЕЙ (ОТМЫВАНИЕМ) ДОХОДОВ ОТ ПРЕСТУПНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
КАК ОДНА ИЗ КРУПНЕЙШИХ ПРОБЛЕМ МЕЖДУНАРОДНОЙ АНТИКРИМИНАЛЬНОЙ
ПОЛИТИКИ**

Адрес статьи: www.gramota.net/materials/1/2007/7-2/29.html

Статья опубликована в авторской редакции и отражает точку зрения автора(ов) по рассматриваемому вопросу.

Источник

Альманах современной науки и образования

Тамбов: Грамота, 2007. № 7 (7): в 2-х ч. Ч. II. С. 73-74. ISSN 1993-5552.

Адрес журнала: www.gramota.net/editions/1.html

Содержание данного номера журнала: www.gramota.net/materials/1/2007/7-2/

© Издательство "Грамота"

Информация о возможности публикации статей в журнале размещена на Интернет сайте издательства: www.gramota.net
Вопросы, связанные с публикациями научных материалов, редакция просит направлять на адрес: almanac@gramota.net

БОРЬБА С ЛЕГАЛИЗАЦИЕЙ (ОТМЫВАНИЕМ) ДОХОДОВ ОТ ПРЕСТУПНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КАК ОДНА ИЗ КРУПНЕЙШИХ ПРОБЛЕМ МЕЖДУНАРОДНОЙ АНТИКРИМИНАЛЬНОЙ ПОЛИТИКИ

Кириленко В. С.

Южно-Российский государственный университет экономики и сервиса, г. Шахты

Борьба с легализацией (отмыванием) доходов от преступной деятельности в последнее время вошла в ряд крупнейших проблем международной антикриминальной политики, что отражает возрастающие масштабы этого явления. По оценкам ООН, ежегодно в мире легализуются активы, стоимость которых эквивалентна 500 млрд. долларов США, что составляет 8% от объема международной торговли.

В целом ряде случаев отмывание активов преступного происхождения угрожает не только стабильности финансовых систем, но и напрямую - национальной безопасности государств. Снижение традиционной роли правительств в управлении экономикой и появление объективно обусловленных новыми реалиями пробелов в законодательстве активно используется организованными преступными группировками для инвестирования своих доходов в легальный сектор экономики.

Созданный в соответствии с Указом Президента Российской Федерации №1263 от 1 ноября 2001 года Комитет Российской Федерации по финансовому мониторингу уполномочен принимать меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и координировать деятельность в этой сфере иных федеральных органов исполнительной власти.

Масштабы легализации (отмывания) доходов, полученных в результате преступной деятельности, требуют от государств принятия согласованных мер по противодействию этому общественно опасному экономическому и социальному явлению как на национальном, так и на глобальном, региональном и двустороннем уровнях.

Участие России в Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности 2000 года направлено на подведение под наше антикриминальное взаимодействие с зарубежными партнерами прочной международно-правовой базы, укрепление экономической безопасности страны, борьбу с «теневой» экономикой и эффективное противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

Одно из приоритетных направлений международного сотрудничества в сфере борьбы с легализацией преступных доходов – репатриация в Российскую Федерацию капиталов, полученных преступным путем и незаконно вывезенных за границу. Подписание Россией Конвенции ООН против коррупции (состоялось в г. Мерида, Мексика, 9 декабря 2003 года) полностью идет в русле этих усилий. Наличие в Конвенции действенных механизмов борьбы с легализацией преступных доходов и процедур возвращения незаконных активов, наряду с мерами чисто экономического характера (ослабление налогового бремени, создание благоприятного инвестиционного климата и пр.), являются эффективным средством предупреждения экономической преступности, предотвращения утечки капиталов за рубеж и, особенно, содействия их возвращению в страны происхождения.

Российская Федерация, как продолжатель СССР, является участником Конвенции ООН против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 года, положения которой содержат обязательства о криминализации отмывания доходов, полученных в результате наркобизнеса.

Участие в региональных механизмах противодействия легализации (отмыванию) денежных средств и другого имущества, приобретенных преступным путем, также является для России одним из приоритетных направлений борьбы с преступностью в сфере экономической деятельности.

На продвинутой стадии в «Группе восьми» находится разработка принципов обнаружения, ареста и конфискации доходов, полученных преступным путем, действие которых будет иметь важное значение в контексте совершенствования механизмов правовой помощи в данной области.

Ратификация Российской Федерацией Конвенции Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности 1990 года не только послужила еще одним подтверждением стремления России вести активную борьбу с «теневой» экономикой и преступно нажитыми доходами, но и способствовала выработке на национальном уровне эффективных законодательных и практических мер по выявлению, пресечению и расследованию фактов легализации преступных доходов. Все эти меры повысили практическую отдачу антикриминального взаимодействия России с европейскими партнерами.

Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), в качестве ведущего разработчика стандартов в области противодействия отмыванию преступных доходов, получила полномочия на составление списков не сотрудничающих стран и территорий. Среди других приоритетных направлений ее деятельности – улучшение практики применения таких стандартов и их дальнейшее распространение на глобальном и региональном уровнях.

Российской Федерацией в кратчайшие сроки были разработаны и реализованы меры, направленные на исключение нашей страны из «черного списка» стран и территорий, не участвующих в международном сотрудничестве в области борьбы с отмыванием преступных доходов. Удалось также обеспечить вступление России в ФАТФ в 2003 году.

Распространению стандартизированных мер в области противодействия отмыванию преступных доходов и процедур взаимной оценки активно способствуют другие региональные организации по типу ФАТФ, в том

числе Комитет экспертов узкого состава Совета Европы по оценке мер по борьбе с отмыванием денег (МАНИВЭЛ), членом которого является и Российская Федерация.

В октябре 2002 г. между ФАТФ, Всемирным банком (ВБ) и Международным валютным фондом (МВФ) достигнута договоренность о переходе на новую универсальную методологию оценки национальных правовых и организационных механизмов на предмет их соответствия международным стандартам в сфере противодействия легализации преступных доходов. Новая методология будет состоять из 120 критериев, охватывающих «40 плюс 8» соответствующих рекомендаций ФАТФ (с учетом изменений, одобренных в июне 2003 г.), а также стандартов в области противодействия отмыванию «грязных» денег, принятых Базельским комитетом по банковскому надзору и Международной ассоциацией надзорных органов страхового сектора недвижимости.

Отсутствие надлежащего регулирования и надзора за альтернативными системами денежных переводов делает эту сферу весьма привлекательной для террористов и других преступников, которые могут использовать альтернативные переводы для легализации преступных доходов и финансирования террористической деятельности. Российские эксперты принимают участие в деятельности созданной в 2002 году рабочей группы АТЭС по альтернативным системам перевода средств, в задачи которой входит исследование особенностей неформальных систем денежных переводов («хавала» и др.). Риск использования альтернативных систем денежных переводов в преступных целях возрастает в Российской Федерации по мере активного развития этих систем из-за увеличивающегося притока в страну иностранной рабочей силы.

Российская Федерация поддерживает инициативу по повышению прозрачности оффшорных финансовых центров и борьбе с налоговыми убежищами, выдвинутую «Группой 20» на встрече заместителей министров финансов и заместителей председателей центральных банков в Канкуне (март 2003 г.). Разработка и следование единым стандартам в отношении взаимодействия с оффшорными финансовыми центрами, повышение прозрачности их деятельности должны предотвращать возможности использования таких центров в противоправных целях, задействования их систем для финансовой подпитки терроризма.

Отмывание денег - это сравнительно новый в историческом масштабе вид преступной деятельности, зародившийся в США в 30-е гг. прошлого столетия, в «эру запрета на алкоголь», на фоне бурного развития организованной преступности. Власти столкнулись с серьезными сложностями в борьбе с организованной преступностью: закон молчания (омерта), запугивание и уничтожение свидетелей, организованные системы коррупции и противодействия расследованию. Тогда и был изобретен новый радикальный способ борьбы с организованной преступностью: ее лидеров стали привлекать к суровым мерам уголовной ответственности не за рэкет, доказать который было весьма сложно, а за неуплату налога на доходы (точнее, за расходы, не соответствующие легальным доходам, с которых был уплачен налог).

Реакцией организованной преступности на такую политику стала легализация доходов, что позволяло уплатить налог и тратить деньги, не опасаясь уголовного преследования за уклонение от уплаты налогов. Один из методов легализации и дал название новому направлению деятельности мафии: «отмывание» (точнее, «стирка») денег, то есть была открыта сеть автоматических прачечных, в кассу которых вносились деньги, полученные от рэкета, что позволяло уплатить с этих доходов налоги. Постепенно жаргонное выражение «стирка денег» превратилось в юридический термин во многих европейских языках.

Отмывание денег делало новые методы борьбы с преступностью значительно менее эффективными, в связи с чем вызвало негативную реакцию со стороны властей. Особенно резко она проявилась в связи с широким распространением электронных расчетов с использованием банковских карт, когда государство получило реальную возможность осуществлять тотальный контроль за экономической жизнью человека и родилась идея (по-видимому, утопичная), что с преступностью вообще можно покончить. В США, а затем (в конце 80-х - начале 90-х гг.) во всем мире устанавливаются очень жесткие нормы об уголовной ответственности за отмывание денег (прежде всего доходов от наркобизнеса). Установление ответственности за отмывание денег рассматривается европейскими правоведомы в качестве одного из основных направлений «модернизации» уголовного права. В очередной раз проявилась отмеченная еще в начале прошлого века Л.И. Петражицким психологическая тенденция в развитии законодательства об экономических преступлениях: «...чем более бессилие в борьбе, тем больше злости и жестокости, где ее можно проявить».

Поскольку многие методы «отмывания» денег связаны с переводом их за границу - США и ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития, объединяющая наиболее развитые в экономическом отношении страны) начали активную борьбу с отмыванием денег на международном уровне. Видную роль в этой борьбе играет FATF (Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег), созданная под эгидой ОЭСР. Одним из направлений ее деятельности является вовлечение в борьбу с отмыванием денег третьих стран, не участвующих в ее работе, в частности, она ведет «черный список» «несотрудничающих» стран.