

**Сержан Светлана Евгеньевна**

**Направление:** Юриспруденция

**Магистерская программа:** Уголовный процесс, криминалистика и судебная экспертиза, теория оперативно-розыскной деятельности

**Криминалистическое обеспечение расследования легализации  
(отмывания) доходов, полученных преступным путем**

**Аннотация.** Настоящая статья посвящена проблемам криминалистического обеспечения расследования легализации (отмывания) доходов, полученных незаконным способом. В данной статье внимание направлено на совершенствование системы противодействия легализации преступно добытого имущества.

**Ключевые слова:** легализация (отмывание) доходов, организованная преступная группа (ОПГ), «грязные» деньги, криминалистическое обеспечение расследования легализации, финансовая операция, террористическая деятельность.

Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, добытых преступным путем, создает основу теневой экономики, причиняет вред экономической безопасности и финансовой стабильности государства, затрудняет раскрытие и расследование преступлений, обеспечивает возможность преступным группам (организациям) финансировать и осуществлять свою противоправную, в том числе террористическую, деятельность [1]. Легализация денежных средств или имущества, добытых преступным путем, является одним из основных условий функционирования организованной преступности в экономической сфере. Разнообразие видов преступной деятельности, осуществляемой организованными преступными группами (ОПГ), приносит огромные доходы, масштабы которых трудно переоценить. Легализация денежных средств и иного имущества, полученных в

результате совершения преступления, приводит к противоправной и вредной для общества концентрации экономической, а вслед за ней и политической власти в руках неконтролируемой группы лиц. Поэтому основной опасностью данного вида преступлений является создание благоприятных условий для совершения различных экономических преступлений, например, скупки и сбыта имущества, добытого преступным путем, укрывательства тяжких преступлений [2].

Субъектом данного вида преступлений является не только лицо, получившее доход преступным путем, но и лицо, оказавшее содействие в придании таким доходам законного вида. Перед правоохранительными органами в качестве первоочередной задачи стоит определение средств и методов борьбы с отмыванием денежных средств, полученных криминальным способом.

Обобщение опыта показывает, что трудности в налаживании эффективной борьбы с легализацией незаконных доходов связаны с пониманием сущности данного преступления, конкретных проявлений, то есть способов совершения и оставляемых следов (источников доказательств). Нередко под таким преступлением оперативные работники и следователи понимают любое использование преступником имущества на личные нужды [3].

Легализация преступных доходов представляет один из видов преступной деятельности ОПГ, так как именно этот процесс, с одной стороны, позволяет эффективно уклоняться от социального контроля, а с другой стороны использовать отмытые деньги в легальном обороте для получения контроля над легальными предприятиями и прибыли в сфере законной деятельности. Для легализации «грязных» денег используются различные финансовые операции, которые постоянно совершенствуются по сложности и распространенности. Изучение практики расследования преступлений, предусмотренных статьями 174 и 174.1 УК РФ, показывает, что легализация доходов, полученных преступным путем, выявляется, главным образом, в результате прокурорских

проверок, оперативно-розыскной деятельности и расследования основного преступления. Без установления криминального происхождения доходов невозможно определить данный вид деятельности как преступный. Поэтому при установлении подозрительных операций и сделок с денежными средствами и имуществом основное внимание направляется на выявление признаков предыдущего преступления, посредством совершения которого получены незаконные доходы. Поэтому задача криминалистической науки состоит в оснащении практики борьбы с преступностью эффективными современными средствами и методами раскрытия, расследования и предупреждения преступлений. Криминалистическое обеспечение расследования легализации преступного дохода представляет собой систему обучения и внедрения криминалистических знаний или рекомендаций, средств и методик в деятельность следственных и оперативно-розыскных подразделений, осуществляющих выявление и расследование преступлений, связанных с легализацией криминального дохода. Система криминалистического обеспечения деятельности правоохранительных органов по борьбе с легализацией денежных средств или иного имущества, полученных в результате совершения преступления имеет ряд существенных недостатков, в связи с этим ее совершенствование необходимо осуществлять комплексно [4], одновременно по нескольким направлениям. Совершенствование методов изучения и установления клиентов организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом необходимо в первую очередь, так как данный этап в легализации преступных доходов является ключевым, практически любая легализация «грязных» денег проводится с помощью банков [5]. Нормативно-правовое обеспечение функционирования национальной системы заключается в совершенствовании законодательных актов данной категории уголовных дел, законодательном обеспечении работы финансово-кредитных учреждений и формировании единого подхода к рассмотрению уголовных дел. Повышение эффективности надзорной деятельности позволит избежать затягивания получения информации от таких

структур как, например, Федеральная служба по финансовому мониторингу, исключить нарушения при получении доказательств при расследовании уголовных дел, а также обеспечить полное и качественное расследование всех обстоятельств дела. Это связано с тем, что органы следствия не всегда верно оценивают достаточность оснований для возбуждения уголовного дела, принимают незаконные и необоснованные решения о прекращении, приостановлении уголовных дел данной категории. Как показывают прокурорские проверки, расследование по таким делам бывает неполным. Анализ уголовных дел по легализации криминальных доходов показал, что в 58% случаев в ходе оперативно-розыскных мероприятий, проводимых по отдельному поручению, оперативниками была получена и передана следователю информация о лицах, участвующих в отмывании. При этом качественно и в срок были выполнены отдельные поручения в 65% случаев, выполнены качественно, но с нарушением сроков в 20% случаев, выполнены частично в 15% случаев. Именно низкое качество расследования является причиной отказа прокуроров от обвинения, вынесения судами оправдательных приговоров по легализации преступных доходов [6]. Немаловажным фактором в борьбе с легализацией криминальных доходов является создание системы оценок эффективности мер по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем. Это позволит объективно оценить работу в данном направлении, выявить недостатки и обеспечить данными о направлениях совершенствования деятельности в области борьбы с легализацией незаконного имущества. Совершенствование организации деятельности Росфинмониторинга и других государственных органов, участвующих в борьбе с легализацией, улучшение их материально-технического обеспечения, а также усиление взаимодействия Росфинмониторинга с правоохранительными органами, правоохранительных и надзорных органов между собой, с поднадзорными организациями, которые осуществляют операции с денежными средствами и другим имуществом. Это позволит улучшить систему сбора, обработки и анализа информации об операциях с денежными средствами или иным

имуществом, принятия мер по противодействию легализации доходов, предупреждения, выявления и пресечения нарушений поднадзорными организациями требований законодательства в сфере противодействия легализации и принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов, а также устранение последствий выявленных нарушений [7].

Совершенствование правоприменительной практики правоохранительных органов и судов по делам, связанным с легализацией доходов, полученных преступным путем, имеет большое значение, так как судебная и следственная практика по делам о легализации преступных доходов неоднозначна, имеются противоречащие друг другу нормы, и отсутствует единообразная судебная практика. В связи с наличием большего опыта зарубежных стран и транснациональным характером данной категории преступлений актуальным является укрепление международного сотрудничества в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем.

Повышение профессиональной подготовки специалистов, изучение экономических и бухгалтерских дисциплин, особенностей данной категории преступлений, а также обучение правильному построению стратегии и тактики расследования будет способствовать эффективному противодействию легализации криминальных доходов. Для этого необходимо обладать информацией о структуре, характере легализации, исходить из имеющихся следственных ситуаций и их особенностей, важно знать характерные черты преступных лиц и выстраивать версии о преступлении и способе его совершения.

Анализ перечисленных ошибок в интерпретации основного понятия «легализация», обучение лиц, производящих предварительное расследование по вышеуказанной категории дел, а также комплекс правовых и организационных мероприятий будет способствовать успешной борьбе с легализацией преступно добытых денежных средств или иного имущества,

позволит на качественном уровне расследовать и раскрывать преступления, собрать необходимые и достаточные доказательства.

### Литература

1. Постановление Пленума Верховного суда РФ от 07.07.2015 № 32 «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем» [Электронный ресурс] // Режим доступа: [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)

2. Кузнецова Н.Ф. О противостоянии легализации незаконных доходов. Международное сотрудничество в борьбе с отмыванием доходов, полученных незаконным путем. М.: ЮрИнфоР, 1999.

3. Волобуев А., Литвинов А. Криминалистические особенности легализации доходов, полученных незаконным путем // Законность. 2011. № 6.

4. Рудая Т.Ю. Проблемы уголовно-правовой регламентации противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем // Российский следователь. 2009. № 2.

5. Колб Б. «Отмывание» денег // Законность. 2004. № 1.

6. Журбин Р. Взаимодействие правоохранительных органов и Росфинмониторинга // Законность. 2007. № 11.

7. Кондрат Е.Н. Правонарушения в финансовой сфере России. Угрозы финансовой безопасности и пути противодействия. М.: Юстицинформ, 2014.

© Бюллетень магистранта 2016 год № 1