

Д. Карл, Х.-Х. Кернер, Дж. Клос, К. Коттке, Е.Дж. Лампе, Ф.У. Майерс, Р. Парлоу, Дж.Ф. Тони, Х.Т. Фарлей, Х.Р. Фримэн, и другие.

Несмотря на обилие публикаций юристов, экономистов, социологов, публицистов по вопросам борьбы с «отмыванием», эта проблема, к сожалению, весьма далека от своего решения. Существует множество белых пятен, никоим образом не исследованных, в первую очередь правоведами и криминологами. Есть они и в проблеме противодействия названным формам преступности.

Глобальность и широта ставят все новые и новые вопросы, требующие своего разрешения. Объектом исследования мы видим общественные отношения, складывающиеся в сфере борьбы с легализацией («отмыванием») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, а также социально-экономические факторы, детерминирующие данный феномен. Предметом нашего исследования является комплекс уголовно-правовых и криминологических мер, способных оказать эффективное противодействие экономической преступности, связанной с легализацией («отмыванием») материальных ценностей, приобретенных преступным путем. Целью исследования является разработка эффективных, научно обоснованных и социально обусловленных предложений и рекомендаций, направленных на повышение эффективности противодействия легализации («отмыванию») преступных доходов.

Необходим анализ современной криминальной ситуации, связанной с легализацией («отмыванием») преступных доходов; выявление криминогенных факторов, способствующих воспроизводству и росту фактов легализации («отмывания») преступных доходов; анализ действующего законодательства в части его соответствия существующим реалиям (включая криминальную ситуацию в экономике) и другие меры.

МЕТОДЫ БОРЬБЫ С ЛЕГАЛИЗАЦИЕЙ ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ

А.И. Сафонов, А.А. Тушкин

Среди преступлений в сфере экономической деятельности одним из наиболее трудновывяляемых является легализация («отмывание») материальных ценностей, приобретённых преступным путём (далее легализация преступных доходов, отмывание преступных доходов).

Высокая латентность легализации преступных доходов, а также ряд негативных составляющих деятельности правоохранительных органов (коррупция, низкий профессиональный уровень отдельных сотрудников и т.д.), обуславливают низкую эффективность правоприменительной практики.

Легализация преступных доходов является преступлением международного характера, и для борьбы с ней принят ряд международно-правовых актов. Тот факт, что легализация доходов от преступной деятельности упоминается в международном праве в различных контекстах и многими организациями (в их числе следует назвать не только ООН, Совет Европы, но и Financial Action Task Force on Money Laundering - организацию, специально созданную для наблюдения за применением мер противодействия легализации преступных доходов), говорит о том, что данная проблема действительно рассматривается как глобальный вызов международной безопасности.

Требуется изучение международного опыта, касающегося регламентации уголовной ответственности за легализацию («отмывание») преступных доходов; анализ ряда составов преступлений, специфичных для данной сферы отношений, как с точки зрения их конструктивных особенностей, так и содержания; установление причин низкой эффективности уголовно-правовых мер, направленных на борьбу с легализацией («отмыванием») преступных доходов и внесение предложений по совершенствованию соответствующих мер; формулирование рекомендаций по изменению и дополнению норм действующего уголовного законодательства, предусматривающих ответственность за легализацию («отмывание») преступных доходов.

Методологической основой нашего исследования являются общенаучные методы познания (анализ, синтез, системно-структурный и др.), частнонаучные (конкретносоциологический, логико-юридический, историко-правовой, сравнительноправовой) и специальные криминологические (статистический, анкетирования, экспертной оценки, типологии). Исследователю необходимо использовать современные достижения науки в области философии, социологии, теории права, уголовного права, психологии, криминологии, уголовного процесса, криминалистики, для выработки комплекса мер противодействия легализации преступных доходов.

Необходима целостная характеристика легализации («отмывания») доходов, полученных преступным путем как социально-экономического явления, с другой стороны - попытка комплексного научного исследования правовой природы данного явления.

Научную новизну исследования данного феномена мы видим в изучении и анализе специфики общественной опасности легализации («отмывания») доходов, полученных преступным пу-

тем; разработкой системы специальных мер предупреждения преступления, предусмотренного ст. 235 УК Республики Беларусь.

Легализация («отмывание») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, выпадает за рамки обычного представления о наносимом ущербе. Здесь вред, во-первых, многоаспектный, а во-вторых, конкретные потерпевшие в обычном законодательном понимании.

Специфика вреда рассматриваемого деяния складывается не только из непосредственного материального ущерба государству в целом, но и негативных аспектов, вскрываемых только в результате комплексных теоретических исследований.

Механизм перераспределения финансово-хозяйственных сил складывается в соответствии с объективными экономическими законами.

С целью повышения эффективности предпринимаемых усилий со стороны органов власти, осуществляющих борьбу с легализацией («отмыванием») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, необходимо переломить сложившееся на практике убеждение, что арест на имущество может налагаться только в той доле, что была причинена преступлением.

Для отмывания «грязных» денег в большинстве случаев используются две группы способов. К первой группе, которую назовем «простые формы отмывания», относятся те способы, где «легализатор» ограничивается простым приобретением чего-либо: ценных вещей, акций предприятий, недвижимости и прочего. Вместе с тем, такие формы «отмывания» не всегда могут удовлетворять владельца «грязных» денег, так как сам приобретаемый товар не всегда обладает ликвидностью и, кроме того, не приносит прибыли. Ко второй группе способов относятся различные «схемы» вкрапления «грязных» денег в легальную экономику, которые предоставляют «легализатору» не только большую свободу, но и несравненно большую выгоду.

Меры, направленные на борьбу с легализацией («отмыванием») материальных ценностей, приобретенных преступным путем следует сгруппировать по нескольким основаниям: меры, направленные на формирование правосознания населения, крайне нетерпимого к легализации криминальных доходов; меры, связанные с широкомасштабной конфискацией преступно нажитого имущества и денежных средств; организационно-правовые меры, позволяющие значительно усложнить реализацию умысла субъектов преступлений на («отмывание») «грязных» денег.

Предметом легализации могут быть не только материальные ценности, добытые в результате преступного посягательства, но и материальные ценности, которые не приобретались, а лишь удерживались в результате совершения преступления, например, при уклонении от уплаты налогов.

Кроме того, предметом легализации могут быть не только наличные деньги или иное имущество, но и соотносимые с ними права (например, права-требования в виде безналичных денежных средств, находящихся на счетах в учреждениях финансово-кредитной системы).

Необходимо провести комплексный анализ факторов, детерминирующих анализируемые виды преступлений; дать уголовно-правовую характеристику и разработать систему специальных мер предупреждения легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путем; при разработке новых программ реформирования экономической, политической и социальной сфер общества; совершенствовании законодательства, в первую очередь, уголовного (а также специализированного), и иной нормативно-правовой базы; при подготовке руководящих разъяснений высших судебных органов; разработке государственных программ.

Исследователям, занимающимся проблемой борьбы с легализацией преступных доходов необходимо провести всесторонний анализ статистических сведений, материалов отчетности органов внутренних дел, публикаций в периодической печати и специальной научной литературы по изучаемой проблеме, использовать данные ряда криминологических и социологических исследований, затрагивающих отдельные проблемы борьбы с легализацией («отмыванием») преступных доходов и на основании этого выработать научно обоснованные практические меры борьбы, которые необходимо внедрять в практику лишь после тщательного анализа и соответствующих консультаций и согласований с компетентными специалистами-практиками.

Полагаем, что в создании эффективных мер борьбы с легализацией доходов от преступной деятельности необходим, наряду с юридическим, экономический подход. Соглашаясь с тем, что дискуссия о приоритетности юридического или экономического подхода к решению задач борьбы с «отмыванием» преступных доходов является предметом отдельного исследования, тем не менее подчеркнём, что без изучения экономического аспекта проблемы решить ее в комплексе весьма проблематично.