

О. А. Абрамов, Д. В. Контемиров

**СОВРЕМЕННЫЕ ОРГАНИЗАЦИОННО-ТАКТИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ
ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ
ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ**

Статья посвящена анализу современного состояния противодействия легализации (отмыванию) доходов и имущества, полученных преступным путем. Указаны факторы, затрудняющие обнаружение и расследование оборота и легализации финансов и активов криминального происхождения. Предложены меры, направленные на повышение эффективности межведомственного взаимодействия правоохранительных органов, занимающихся выявлением и раскрытием данного вида преступлений. Статья адресована всем тем, кто интересуется проблематикой противодействия легализации (отмывания) доходов и имущества, полученных преступным путем.

Ключевые слова: легализация; противодействие; доходы; преступность; взаимодействие.

О. А. Abramov, D. V. Kontemirov

**CURRENT ORGANIZATIONAL AND TACTICAL ASPECTS OF ACTIONS
TAKEN BY LAW ENFORCEMENT BODIES TO FIGHT LEGALIZATION
OF INCOME OBTAINED THROUGH CRIMINAL ACTIVITIES**

The article provides analysis of the current tendencies to fight legalization of income and property obtained through criminal activities. The authors identify the factors which complicate detecting and investigation of turnover and legalization of finances and assets of criminal origin. The measures are offered to improve interagency cooperation between law enforcement bodies dealing with investigating and detecting this type of crime. The article is addressed to those who are interested in problems of fighting legalization of income and property obtained through criminal activities.

Keywords: legalization, counteraction, income, criminality, cooperation.

В современных условиях большинство преступлений, прежде всего экономической направленности, преследуют основную цель — получение преступных доходов. Данное обстоятельство, как правило, обуславливает необходимость их легализации, т. е. придание им в любых формах видимости законного происхождения. При отсутствии надлежащего государственного контроля за экономической деятельностью легальные каналы осуществления финансовых и иных экономических операций используются определенными лицами не только для получения незаконных денежных и других доходов, но и для вкладывания таких доходов в легальную экономику.

Легализация (отмывание) доходов, приобретенных преступным путем в сфере экономической деятельности, является одним из наиболее сложно выявляемых деяний, что predetermined, прежде всего, высокой латентностью данного преступления, как показывает современное состояние борьбы с данным негативным явлением. В Российской Федерации в настоящее время отсутствует достоверная официальная статистика по количеству совершенных преступлений и размерам причиненного ущерба предпринимателям и государству.

Объективно «сложность установления размеров и характера вреда отмывания вызваны тем, что последний лежит в глубине социальных и

экономических явлений, иногда нематериального характера» [1].

В настоящее время общепринято, что легализация — это разрешение деятельности какой-либо организации, ее узаконения, придания юридической силы какому-либо акту, действию [2]. Исходя из этого в основе объективной стороны легализации преступных доходов лежит факт ввода средств, добытых преступным путем, в легальный экономический оборот как в стране совершения преступления, так и за рубежом. На эти средства, как правило, официальным путем приобретаются или создаются предприятия и банки, скупается иностранная валюта, заключаются внешнеэкономические и другие контракты. В связи с этим легализация преступных доходов представляет собой «отмывание» денег, добытых преступным путем, является одним из наиболее опасных экономических преступлений «международного характера».

Вопрос о легализации в России наиболее остро проявился в последнее десятилетие, в период рыночных реформ. Это, прежде всего, связывают с тем, что в условиях развития ранней демократии преступные группировки начали выступать под видом различных коммерческих и финансовых структур. Это не означает, что преступники стали законопослушными гражданами и сменили сферу своей деятельности. Юридически они имеют статус руководителей, участников и учредителей организаций, но основную часть доходов они получают за счет преступлений, совершаемых под прикрытием предпринимательской деятельности, в целях их дальнейшей легализации, поскольку она предполагает активное использование легального гражданско-правового (хозяйственного) оборота и социально-экономических инструментов.

Как правило, выделяют два обстоятельства, способствующие появлению и распространению легализации:

1. Появление и развитие рентабельных (например, торговля донорскими органами человека) и сверхрентабельных (например, торговля синтетическими наркотиками)

преступлений, которые приносят доходы, несравнимо превосходящие как расходы на саму преступную деятельность, так и на потребности преступных сообществ и отдельных преступников.

2. Появление возможностей для легализации преступных доходов в процессе интенсивного развития частной предпринимательской инициативы, с одновременным бурным развитием преступного мира, нуждающегося в финансовой базе для легальной экономики, которая нужна преступникам для вхождения во властную элиту [3].

Нам представляется, что одним из факторов, способствующих появлению и активному распространению легализации в России, является, безусловно, связь преступных организаций, осуществляющих легализацию, с определенными представителями государственной власти, что косвенно подтверждается тем, что в УК РСФСР в 1991—1996 гг. отсутствовали нормы о легализации преступных доходов; запоздалая ратификация Россией международных Конвенций, связанных с борьбой с легализацией преступных доходов; отсутствие четкости первоначальной редакции ст. 174 УК РФ; консервация дефектов законодательства по борьбе с отмыванием преступных доходов и их количественное увеличение; незначительная интенсивность в 1997—2009 гг. правоохранительной практики; качественно слабая в целом нормативная база противодействия легализации преступных доходов в России.

По оценкам специалистов, огромные объемы легализации значительно подрывают экономику России. Доходы организованных преступных структур отмываются, а затем реинвестируются в легальную экономическую деятельность, что усиливает социальную напряженность, девальвирует привлекательность законного и честного бизнеса, провоцирует отток частных, в том числе иностранных, инвестиций.

В настоящее время инвестиционные операции с финансовыми активами криминального происхождения из случайных и малозначимых превратились в важный и постоянно действующий фактор экономического развития. Следует

признать, что в основе современной ситуации в России лежит трансформация экономики под действием финансовых активов криминального происхождения, связанная с вложением и использованием инвестиций таких активов. Она обусловлена непоследовательностью государственной политики России в 90-е гг. XX в., с одной стороны, и стремлением криминальных предпринимателей любыми путями обеспечить максимальную прибыль на финансовые активы криминального происхождения — с другой [4].

Как ранее отмечалось, легализация преступных доходов, обеспечивающая расширенное воспроизводство криминальных капиталов и капиталов террора, а также проникновение криминальных структур в легальный бизнес, характеризуется высоким уровнем латентности. Структуры и лица, причастные к легализации, действуют достаточно разнообразно, в связи с чем меры по выявлению и пресечению постоянно меняющихся схем и способов отмыwania преступных доходов только за счет совершенствования механизмов контроля финансовых потоков в своем большинстве являются малоэффективными.

С учетом масштабов оборота и легализации финансовых активов криминального происхождения развитие экономики нуждается в эффективном правоохранительном контроле и, в первую очередь, в обеспечении экономической безопасности с точки зрения российских федеральных и региональных приоритетов экономического развития. В этих целях необходимо обеспечить действенный контроль за финансово-экономическими процессами в стране и прозрачностью денежных и сырьевых потоков. Представляется, что широкого контроля за экономической деятельностью одних только контролирующих органов недостаточно в силу того, что их деятельность, прежде всего, направлена на создание условий прозрачности в исключительно финансовой сфере в отрыве от остальной хозяйственной работы. Данное условие может быть реализовано лишь при повышении роли и ответственности специальных служб правоохранительных органов, уполномоченных государством на ведение

оперативно-разыскной, разведывательной и контрразведывательной деятельности.

Как представляется, к факторам, затрудняющим обнаружение и расследование оборота и легализации финансов и активов криминального происхождения, прежде всего, следует отнести:

1) общую криминализацию экономических процессов, позволяющую корыстное использование служебного положения и совершение операций;

2) слабое развитие инфраструктуры правоохранительных органов в направлении контроля этих операций на периферии (в большинстве округов, районов и населенных пунктов региона);

3) отсутствие достоверной информации об организациях и объектах оборота и легализации финансовых активов криминального происхождения;

4) проблемы с получением полной и реальной информации о финансовых операциях на региональном уровне;

5) частое отсутствие возможности массового контроля операций юридических и физических лиц;

6) некомпетентность сотрудников правоохранительных органов в вопросе установления самого факта совершения экономических преступлений.

К негативно влияющим на процесс повышения эффективности деятельности правоохранительных органов по противодействию легализации преступных доходов, как свидетельствует практика, следует отнести слабую координацию, отсутствие взаимодействия между субъектами, привлекаемыми к осуществлению соответствующей деятельности. Такая ситуация обуславливается отсутствием согласованной стратегии и тактики борьбы с легализацией, ослабленным контролем за реализацией и выполнением совместных приказов и указаний. Действующая в настоящее время нормативная правовая база, регулирующая вопросы взаимодействия контролирующих и правоохранительных органов, а также других заинтересованных структур, не является адекватной современным реалиям, не отражает

специфику новых способов легализации преступных доходов [5].

В связи с этим мы полностью поддерживаем позицию тех ученых и специалистов, которые вопросы межведомственного сотрудничества относят к числу системообразующих, так как именно взаимодействие является точкой пересечения всех без исключения ключевых моментов деятельности по противодействию легализации преступных доходов. Представляется, что для придания противодействию легализации преступных доходов комплексного и системного характера необходимы единые нормы и стандарты деятельности, единые цели и приоритеты, и, самое главное, — наличие следующих взаимосвязанных институтов:

- законодательной базы, обеспечивающей четкое обозначение рамок деятельности, разделение полномочий каждого звена системы;

- единой экономической политики в данной области;

- целостной правоохранительной политики обеспечения экономической безопасности.

Нельзя не согласиться с тем, что комплексный подход невозможен без аппарата научного предвидения, основы которого в системе обеспечения экономической безопасности составляет мониторинг, анализ и прогноз [6].

Следует признать, что для осуществления взаимодействия правоохранительных органов в борьбе с легализацией доходов, приобретенных незаконным путем, необходимо:

- выработать совместную концепцию борьбы с легализацией доходов, полученных преступным путем;

- разработать и реализовать совместные планы (программы) деятельности по борьбе с легализацией незаконных доходов;

- провести совместные мероприятия (в том числе оперативно-разыскные, поисковые и др.) по выявлению фактов легализации доходов преступной деятельности, изобличению виновных лиц;

- центральным звеном в оперативно-разыскной деятельности подразделений по борьбе с экономическими преступлениями остается

организация оперативного прикрытия источниками оперативной информации наиболее криминальных банковских и финансовых структур;

- разработать и издать совместные методические рекомендации по борьбе с легализацией доходов, приобретенным преступным путем.

Взаимный обмен оперативной информацией между подразделениями МВД и ФСБ России, налоговыми и таможенными службами, ФСФМ, проведение совместных оперативных мероприятий по реализации оперативно значимой информации являются важными и необходимыми условиями эффективной борьбы с легализацией (отмыванием) преступных доходов.

Безусловно, эффективность борьбы с экономической преступностью в значительной степени зависит от соответствующего взаимодействия всех служб ОВД в осуществлении совместных мероприятий по своевременному раскрытию, пресечению деятельности преступных групп и постоянному обмену оперативной информацией.

Анализ современного состояния борьбы с рассматриваемыми видами преступлений указывает на необходимость проведения неотложных мер, направленных на повышение эффективности и результативности деятельности правоохранительных органов, уполномоченных государством противодействовать структурам, совершающим их. На наш взгляд, это предполагает:

- развитие отечественного законодательства, предполагающее дальнейшее совершенствование нормативно-правовой базы, регламентирующей деятельность соответствующих учреждений в банковской и финансовой сфере и обеспечивающей получение своевременной информацией правоохранительными органами по предупреждению и выявлению рассматриваемых преступлений;

- активизацию деятельности оперативных служб органов внутренних дел по организации надлежащего взаимодействия с соответствующими ведомствами и структурами,

уполномоченными вести борьбу в сфере легализации преступных доходов;

— в оперативных подразделениях по борьбе с экономической преступностью создание полноценных, работоспособных специализированных подразделений, укомплектованных профессионально грамотными, имеющими опыт оперативной работы и знающими экономические дисциплины кадрами, так как представляется, что данное направление деятельности оперативных служб органов внутренних дел в современных условиях является весьма актуальным для обеспечения безопасности государства;

— на базе таких подразделений целесообразно создать специализированный межведомственный банк данных о финансовых организациях и лицах, сотрудничающих с организованными преступными формированиями и совершающих преступления в этой сфере;

— также представляется крайне важной задача создания эффективной системы (центров) по обучению и переподготовке специалистов, владеющих технологией выявления, раскрытия и расследования преступлений, связанных с легализацией преступных доходов;

— активизировать научно-исследовательскую деятельность по созданию методики противодействия легализации незаконных доходов по конкретным аспектам ее проявления, опираясь при этом на позитивно зарекомендовавший себя и апробированный отечественный и зарубежный опыт, в целях внедрения таких методик в деятельность практических органов.

Список библиографических ссылок

1. Корчагин А. Г., Иванов А. М., Щербаков А. В. Экономические преступления (политико-правовые аспекты). Владивосток, 1999. С. 144.
2. Большой юридический словарь. М., 2006.
3. Никулина В. А. Отмывание «грязных» денег. Уголовно-правовая характеристика и проблемы соучастия. М., 2001. С. 20.
4. Карлеба В. А., Логинов Е. Л. Мониторинг оборота и легализации финансовых активов криминального происхождения: учеб. пособие. М., 2007. С. 111.
5. Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем: проблемы и пути их решения: рекомендации межведомств. науч.-практ. конф. 26—27 апреля 2007 г. М., 2007. С. 2.
6. Там же. С. 3.