



Международно-правовое регулирование уголовной ответственности за легализацию доходов, полученных преступным путем

Х. З. Қудратиллаев,
Преподаватель кафедры
уголовно-процессуального права
Ташкентского государственного
юридического университета
Ташкент, Республика Узбекистан
Тел.номер: +998 93 851 00 10

Аннотация. В данной статье проанализированы вопросы международно-правового регулирования привлечения к ответственности за легализацию имущества, полученных преступным путем с учетом действующего законодательства и мнения ученых. Также в статье проанализированы проблемы, возникающие в практике привлечения к уголовной ответственности, проанализированы статистические данные и разработаны предложения по совершенствованию уголовно-процессуального законодательства. Кроме того, в статье изучен опыт зарубежных стран и проанализированы вопросы его имплементации в национальное законодательство.

Ключевые слова: уголовная ответственность, уголовный процесс, международное право, Республика Узбекистан, легализация, доходы.

Jinoiy faoliyatdan olingan daromadlarni legallashtirish jinoyati bo'yicha jinoiy javobgarlikni xalqaro huquqiy tartibga solish

X.Z.Qudratillayev
Toshkent davlat yuridik
universiteti Jinoyat-protsessual
huquqi kafedrası o'qituvchisi
Toshkent, O'zbekiston Respublikasi
Telefon raqam: +998 93 851 00 10

Annotatsiya. Ushbu maqolada jinoiy faoliyatdan olingan daromadlarni legallashtirish bilan bog'liq jinoyat bo'yicha jinoiy javobgarlikga tortish masalasi amaldagi qonunchilikni va olimlarlar fikrini inobatga olgan holda tahlil qilindi. Shuningdek, maqolada ayni paytda amaliyotda jinoiy faoliyatdan olingan daromadlarni legallashtirish bilan bog'liq jinoyat bo'yicha jinoiy javobgarlikda vujudga kelayotgan muammolar, statistik ma'lumotlar tahlil



qilinib, jinoyat-protsessual qonunchilikni takomillashtirish yuzasidan takliflar ishlab chiqildi. Bundan tashqari, maqolada xorijiy davlat tajribalari o'rganilib, ularni milliy qonunchilikga implementatsiya qilish masalalari tahlil qilindi.

Kalit so'zlar: jinoiy javobgarlik, jinoyat-protsessi, xalqaro huquq, O'zbekiston Respublikasi, legalizatsiya, daromadlar

International legal regulation of criminal liability for legalization of proceeds from crime

X.Z.Kudratillayev,

Lecturer of the Department of
Criminal Procedural Law of
Tashkent State University of Law,
Tashkent, Republic of Uzbekistan
Phone number: +998 93 851 00 10

Annotation. This article analyzes the issues of international legal regulation of prosecution for the laundering of property obtained by criminal means, taking into account the current legislation and the opinions of scientists. The article also analyzes the problems that arise in the practice of bringing to criminal liability, analyzes statistical data and develops proposals for improving criminal procedural legislation. In addition, the article examines the experience of foreign countries and analyzes the issues of its implementation in national legislation.

Key words: criminal liability, criminal process, international law, Republic of Uzbekistan, legalization, income.

Легализация (отмывание) доходов, полученных незаконным путем, относится к общеуголовным преступлениям. Следовательно, страны-участники при установлении уголовной ответственности за отмывание денег и иных имуществ, берут в качестве направления положение международных актов и имплементирует данные нормы в свои национальные законодательства. Для достижения этой цели, страны-участники особо интересуются практикой остальных государств по имплементацию международно-правовых норм об ответственности за преступления, связанные с отмыванием денежных средств, полученных незаконным путем.

ФАТФ является международной организацией, но региональное сотрудничество имеет важное значение для эффективной борьбы с отмыванием денег. Для этой целью, была создана Евразийская группа (ЕАГ) по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма в 2004 году, и организация стала ассоциированным членом ФАТФ.

В настоящее время в Евразийскую группу входит 9 стран – КНР, Российская Федерация, Узбекистан, Индия, Казахстан, Кыргызская Республика, Таджикистан и Туркменистан. 21 международные организации и 15 государств выступает в заседаниях ЕАГ в качестве наблюдателей.



Основная цель ЕАГ - обеспечение эффективного взаимодействия и сотрудничества на региональном уровне и интеграция государств-членов ЕАГ в международную систему противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в соответствии с Рекомендациями ФАТФ и стандартам по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма другими международными организациями, членами которых являются государства-члены ЕАГ.

Рассмотрим опыт некоторых стран-участников ЕАГ.

В последние годы КНР и Узбекистаном продолжает сотрудничать в сфере борьбы с транснациональными преступлениями, кроме того, подписаны договора об оказание взаимной правовой помощи в сфере борьбы с отмыванием преступных доходов. Следовательно, это сотрудничество играет наиболее важную роль в ликвидации транснациональной преступности. Общественная опасность этого преступления связана с развитием «черного» рынка, резкого роста «теневого банкинга»¹, подпольным производством² и контрабандой.

Уголовная ответственность за данное преступление предусмотрено в статье 191 Уголовного кодекса Китайской Народной Республики, кроме того, косвенно была регламентировано в статье 312 УК КНР. Необходимо обратить внимания на уголовно-правовую характеристику этих составов преступлений.

Преступления, предусмотренные статьей 191 Уголовного кодекса КНР, содержатся в третьей главе. В эту главу включены преступления, связанные с нарушением порядка социалистического рынка. Специфика рынка, включающая в себя особенности социалистической (плановой) и рыночной экономики, накладывает отпечаток на экономические, финансовые, в том числе валютные, отношения, возникающие не только между гражданами, но и между гражданами и государством, государством и предпринимателями, на которых распространяется особый правовой режим с учетом особых идеологических основ государства. Правительство Китая уделяет очень пристальное внимание борьбе с экономическими преступлениями, начиная с "политики открытости". Законодатели этой страны осознают опасность этой категорий преступлений и любые послабления может привести государству огромные убытки. Работа носит постоянный и целенаправленный характер³.

Таким образом, родовым объектом такого преступления является отношения, возникающие в процессе хозяйственной деятельности на социалистическом рынке, а валютные отношения следует признать видовым объектом. В соответствии с законодательством Китая под термином "валюта" необходимо понимать все активы или

¹ Доклад МВФ о мировой финансовой стабильности от 8 октября 2014 года // Официальный сайт Международного Валютного Фонда [Электронный ресурс]. URL: <http://www.imf.org/external/pubs/ft/gfsr/2014/02/index.htm>.

² В 2014 году МВФ отмечает рост перехода денежных средств в теневую зону. В Китае теневой сектор составляет около четверти от денежного оборота [Электронный ресурс]. URL: <http://www.utro.ru/articles/2014/10/03/1215219.shtml>.

³ Официальный комментарий к Особой части Уголовного Кодекса КНР [Электронный ресурс]. URL: <http://www.asia-business.ru/law/law1/criminalcode/remark/>



платежные ресурсы, выраженные в валюте, которые используются в международных расчетах. Валюта включает в себя:

- иностранная валюта, включая банкноты и обменные монеты;
- документы, оплаченные в иностранной валюте, включая счета, банковские сертификаты с депозитных и почтовых сберегательных сертификатов;
- ценные бумаги, маркированные в валюте, включая государственные облигации, промышленные облигации, долговые обязательства, резервы;
- специальные права заимствования;
- аналогичные другие валютные активы.⁴

Валюта, полученная в результате преступления, является предметом преступления. Как вид деятельности, законодательство Китая касается деятельность, связанных с наркотиками, черными рынками или контрабандой. В свою очередь, определенные действия или бездействие выступают объективной стороной статьи 191 Уголовного кодекса Китая:

1. Предоставление расчетного финансового счета;
2. Помощь в переводе имущества в наличные деньги или наличные векселя;
3. Помощь в переводе денежных средств путем перевода на или с использованием других методов расчета;
4. Помощь в переводе средств за границу;
5. утаивание и сокрытие иными способами источников и характера доходов, полученных преступным путем.

Под иными способами следует понимать использование при легализации оффшорных зон, почтовых услуг, скрытых банковских систем или различных электронных платежных систем.

При изучении способ отмывания денег в КНР, ученые В.Б. Букарев, Н.А. Шулёпов и Ю.В. Трунцевский выявили следующие способы легализации:

1. дробления огромных денежных средств на части;
2. нахождения своего агента в организациях, осуществляющие финансовые операции, минуя системы внутреннего контроля;
3. смешения преступно-добытых доходов с средствами законного происхождения;
4. Участие в предпринимательстве для осуществления деятельности по легализации денежных средств;
5. Покупка ценных бумаг или драгоценных имуществ на незаконные деньги;
6. Утаивание след незаконно-добытых средств путем перемещения этих денег в счет компаний или предприятий с большим ежедневным оборотом⁵.

Для квалификации по статье 191 УК КНР необходимо определить цель данной деятельности.

⁴ Статья 3 Положения «О валютном контроле», обнародовано Указом № 193 Госсовета КНР от 29 января 1996 года.; Повторно обнародовано Указом № 211 Госсовета КНР от 14 января 1997 года.

⁵ Дворецкая А.Е. Финансовое посредничество и проблемы теневого банкинга в Российской Федерации // Банковское дело. 2013. № 3.



В статье 191 Уголовного кодекса Китая в качестве квалифицирующего признака упоминаются "отягчающие обстоятельства", но такие обстоятельства законодательством не регулированы.⁶

Законодательство Китайской Народной Республики предусматривает применить наказание в виде штрафа к организациям, участвовавший в легализации, а к должностным лицам этих организаций – наказания, не связанные с штрафом, то есть лишение или ограничения свободы.

В Уголовном кодексе Республики Беларусь "ответственность за легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, установлена статьей 235 и относится к преступлениям против порядка экономической деятельности". В соответствии с этой нормой устанавливается ответственность за совершение финансовых операций со средствами, полученными заведомо преступным путем, в целях придания законной формы владению, использованию и (или) распоряжению этими средствами в целях сокрытия или искажения происхождения, местонахождения, размещения, перемещения или фактического владения этими средствами.

Согласно Уголовному кодексу Республики Беларусь, финансовая операция представляет собой денежную операцию, независимо от формы и способа ее осуществления, где под средствами понимаются все имущество, ценные бумаги, денежные средства, право собственности, объекты интеллектуальной собственности.

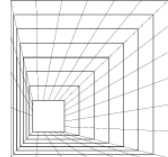
Законодательство Беларуси имеет некоторые своеобразные особенности в сфере установления уголовной ответственности за легализацию незаконно добытых средств. Итак, Уголовный кодекс Беларуси квалифицирует отмывание денежных средств, полученных незаконным путем, как преступление исключительно финансового характера. В уголовном законодательстве Беларуси не предусмотрена зависимость уголовной ответственности за легализацию преступных доходов (ее наличие или строгость ответственности) от вида предикатного преступления⁷. А также, ответственность по данной сфере предусмотрена только в уголовно-правовой норме. В добавок, предметы интеллектуальной собственности были отнесены в качестве объекта, преступления, предусмотренного в статье 235 Уголовного кодекса Республики Беларусь.

Уголовное право государств-участников Содружества Независимых Государств имеет много общего, благодаря принятию Типового Уголовного кодекса для стран СНГ от 17 февраля 1996 года.

В этом Кодексе легализация доходов, полученных незаконным путем, закреплена в одноименной статье 258. Это преступление относится к категории средней тяжести. В качестве квалифицирующего признака то же деяние, совершенное организованной группой, называется:

⁶ Бражников В.В. Отягчающие обстоятельства, относящиеся к субъективной стороне состава преступления в зарубежном уголовном законодательстве // Вестник Томского государственного университета. 2008. № 314

⁷ Коротков Ю. В. Уголовно-правовые и криминологические аспекты борьбы с легализацией (отмыванием) незаконных доходов: дис. ... канд. экон. наук: 12.00.08 / Коротков Юрий Валентинович. М., 1998. 183 с.



1) сокрытие или искажение незаконных источников и характера происхождения, местонахождения, размещения, перемещения или фактического наличия денежных средств или иного имущества или прав, заведомо полученных незаконным путем, а также использование такого или иного имущества для предпринимательской или иной экономической деятельности - преступление средней тяжести.

2) То же деяние, совершенное организованной группой, является тяжким преступлением.

В свою очередь, один из отличительных признаков данного кодекса от уголовных законодательств стран СНГ, является то, что согласно данному кодексу можно освободить обвиняемого от ответственности за легализацию незаконно добытых денежных средств или имущества, если обвиняемый заявил о содеянном и способствовало выявлению преступления.

Как упоминалось выше, в названии статьи используется термин “легализация (отмывание)”. В статье 190 Уголовного кодекса Армении, в статье 242 Уголовного кодекса Термениистана, в статье 174-174¹ Уголовного кодекса РФ закреплён термин “легализация”, однако в Молдовии – только выражение “отмывание”.

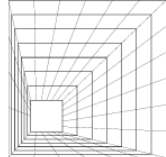
Теперь рассмотрим опыт стран Америки.

Отличительной особенностью Уголовного кодекса Аргентины является то, что нормы, устанавливающие уголовную ответственность за сокрытие преступлений (статья 277) и за отмывание денег (статья 278), расположены в одной главе: “Соккрытие и отмывание денег преступного происхождения”. Кодекс также устанавливает уголовную ответственность за отмывание денег, совершенное “в результате неосторожности или грубой небрежности” (часть 2 статьи 278), т. е. в соответствии с уголовным законодательством Аргентины легализация доходов, полученных от преступной деятельности, может осуществляться как умышленно, так и по неосторожности.

Законодательной основой по борьбе против легализации доходов, полученных от преступной деятельности, в Соединенных Штатах Америки является комплекс нормативных правовых актов, в том числе Закон о банковской тайне 1970 года; Закон о борьбе с отмыванием денег 1986 года; статья 2532 Закона о борьбе с преступностью 1990 года и др.

Еще один нормативно-правовым актом в сфере легализации является Закон об усилении обвинений по делам, связанным с отмыванием денег, в котором был принят в 1988 году. Данный закон расширил законодательство о борьбе с легализацией для транспортировки, передачи и отправки платежных документов. Согласно этому Закону банки обязаны сообщать правоохранительным органам обо всех подозрительных операциях на сумму более 5 тысяч долларов США, об операциях с ценными бумагами – на сумму более 3 тысяч долларов США.

В 1986 году Соединенные Штаты приняли Национальный закон об отмывании денег, который содержит исчерпывающий перечень преступлений, связанных с “грязными деньгами”, который включает следующие виды общественно опасных деяний: производство, импорт, продажа или распространение контролируемых наркотиков, сокрытие имущества, ложные клятвы и заявления, взяточничество, подарочные кредиты, преступления, связанные с подделкой, преступления против безопасности



Соединенных Штатов и частной собственности, импорт контрабандных товаров в Соединенные Штаты, преступления против государственных фондов, имущества, архивов, кража краж или злоупотребление банковскими служащими, воровство и взяточничество за счет финансируемых из федерального бюджета программ, шпионаж, преступления против межгосударственных отношений, похищение людей, захват заложников, банковское мошенничество, ограбление банков или почты и кражи, преступления в соответствии с законом о контроле за экспортом огнестрельного оружия, преступления в соответствии с Законом об экспорте 1979 года, преступления в соответствии с Законом о международных экономических органах, преступления в соответствии с Законом о торговле с недружественными странами.

Однако от введения этой нормы в США отказались. В то же время положения закона, препятствующие отмыванию денег, включая требования об обязательном выявлении подозрительных операций и сообщении о них, остаются в силе.

11 мая 2018 года Сеть по борьбе с финансовыми преступлениями США (FinCEN) опубликовала пресс-релиз о вступлении в силу новых правил, касающихся применения мер должной осмотрительности клиентов (Новые правила CDD).

Новые правила направлены на повышение прозрачности финансовых учреждений и предотвращение их использования для сокрытия преступной деятельности и отмывания доходов, полученных от преступной деятельности.

Новые правила предусматривают обязательства для финансовых учреждений США:

- 1) идентификация и проверка личности клиентов-юридических лиц и их бенефициарных владельцев;
- 2) обеспечение понимания характера и цели деловых отношений клиентов-юридических лиц с целью разработки их профиля рисков;
- 3) проведение постоянного мониторинга с целью выявления подозрительных операций и направления соответствующих уполномоченных органов;
- 4) ведения и актуализация информации о клиентах-юридических лиц, с учетом их рисков.

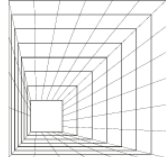
В. Н. Мельников, А. Г. и Мовсесян отметили, что гибкость их институциональной структуры, исходя из системы общего права, помогали принимать быстрые и радикальные решения о значительной перестройки законодательной базы в целях противодействия легализации доходов от преступной деятельности.

Опыт стран Европы.

В Уголовном кодексе Швейцарии уголовная ответственность за отмывание денег установлена в статье 305.2, в разделе 17 под названием “Преступления и проступки против правосудия”. Таким образом, объектом отмывания денег в соответствии со швейцарским уголовным законодательством являются интересы правосудия.

Статья об отмывании денег в Уголовном кодексе Швейцарии также содержит квалифицирующие признаки – действия лица:

- а) в качестве члена преступной организации;
- б) как член банды, которая организовалась для отмывания денег;
- в) в результате отмывания денег она получила значительную прибыль (часть 2 статьи 305.2).



В целях противодействия легализации доходов от преступной деятельности не только в банковском секторе, но и во всем финансовом секторе Швейцария приняла Закон о борьбе с отмыванием денег, статья 9 которого предусматривает дополнительное обязательство финансовых посредников сообщать о любых операциях, вызывающих подозрение в причастности к отмыванию денег, что не было указано в Швейцарском Уголовном кодексе.

Часть 5 статьи 261 Уголовного кодекса Германии устанавливает возможность привлечения к уголовной ответственности за легализацию в том случае, если она совершена по неосторожности (легкомыслию).

Кроме того, статья 261 Уголовного кодекса Германии устанавливает положение, согласно которому исключается ответственность за деяния, связанные с легализацией доходов от преступной деятельности, если лицо, их совершившее, добровольно и своевременно сообщило об этом компетентным государственным органам и обеспечило сохранность материальных ценностей, составляющих такой доход (часть 9 статьи 261 Уголовного кодекса Германии).

В целях противодействия легализации, наряду с Уголовным кодексом существуют и другие нормативные правовые акты. В частности, Закон Германии об отмывании денег от 25 октября 1993 года ввел общее обязательство для учреждений (к которым относятся кредитные и финансовые организации, включая почтовое отделение Германии) идентифицировать (идентифицировать лицо на основании удостоверения личности или паспорта, даты рождения, места жительства) лиц, обратившихся к ним.

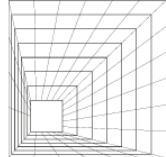
Обязанность финансово-кредитного учреждения, которое обязано проверить личность лица, возникает при приеме или выдаче наличных денег, ценных бумаг или драгоценных металлов на сумму более 20 тысяч евро, а также при совершении организацией нескольких отдельных финансовых операций на общую сумму 20 тысяч евро и более, если имеются достаточные основания полагать, что между ними существует связь.

Глава 31 Уголовного кодекса Норвегии называется “Приобретение похищенного имущества” и содержит только одну статью – 317, согласно которой ответственность несут как независимые легализаторы (отмыватели денег), так и профессиональные, и интересной особенностью является то, что услуги также могут быть предметом легализации.

В Уголовном кодексе Болгарии за легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, ответственность предусмотрена статьей 253, в главе 7 “Преступления против финансовой системы”.

Уголовный кодекс Чешской Республики содержит статью 216 “Отмывание денег” в главе V “Преступления против собственности”. В диспозиции основного состава преступления (часть 1 статьи 216) действия, направленные на сокрытие происхождения, а также существенно затрудняющие или делающие невозможным установление происхождения предметов или имущества, приобретенных в результате уголовного преступления, закрепляются как уголовно наказуемые.

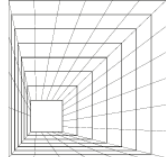
23 мая 2018 года Великобритания приняла и частично вступила в силу Закон о санкциях и мерах по борьбе с отмыванием денег, который предусматривает создание в стране



нового санкционного режима, необходимого для поддержания национальной системы ПОД/ФТ в актуальном состоянии после выхода Великобритании из ЕС.

Список использованных литератур:

1. Уголовный кодекс Республики Узбекистан от 22.09.1994г (действующая редакция от 30.03.2021г);
2. Гражданский кодекс Республики Узбекистан от 21.12.1995г (действующая редакция от 23.01.2020г);
3. Кодекс об административной ответственности от 22.09.1994г (действующая редакция от 29.04.2021г);
4. Закон Республики Узбекистан «О противодействии легализации доходов, полученных от преступной деятельности, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения» 26 августа 2004 г., № 660-II): <http://www.lex.uz/acts/284542> ;
5. Концепция совершенствования уголовного и уголовно-процессуального законодательства Республики Узбекистан): <http://lex.uz/docs/3734183>.;
6. Постановление Пленума Верховного суда «О некоторых вопросах судебной практики по делам о легализации доходов, полученных от преступной деятельности» от 11 февраля 2011 № 1: <http://lex.uz/docs/1766551>.;
7. Бражников В.В. Отягчающие обстоятельства, относящиеся к субъективной стороне состава преступления в зарубежном уголовном законодательстве // Вестник Томского государственного университета. 2008. № 314;
8. Гохман Л. Д., Максимов С. В. Преступления в сфере экономической деятельности. – М.: ЮрИнфоР, 1998. – с. 182.;
9. Дагель П. С., Котов Д. П. Субъективная сторона преступления и его установление. Воронеж, 1974.;
10. Дворецкая А.Е. Финансовое посредничество и проблемы теневого банкинга в Российской Федерации // Банковское дело. 2013. № 3.;
11. Денисов, И.К. Понятие легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества в отечественном уголовном праве / И.К. Денисов // Адвокат. – 2011. - № 4. - С. 22-24;
12. Жубрин, Р.В. Борьба с легализацией преступных доходов: теоретические и практические аспекты /Р.В. Жубрин // М.: Волтерс Клувер. – 2011, - С. 112-115.;
13. Кабулов Р., Отажонов А. А. и др. Уголовное право. Общая часть: Учебник. 2-е изд., доп. и переиздание – Т.: Академия Министерства внутренних дел Республики Узбекистан, 2012.;
14. Квалификация преступлений: учебное пособие для высших учебных заведений МВД / Р. Кабулов, А. А. Отаджонов, И. А. Саттиев и др. Том – 2012. – с. 87.;



-
- 15.** Kudratillaev K. SPECIFIC FEATURES OF THE USE OF PRECAUTIONARY MEASURES //СОВРЕМЕННЫЕ НАУЧНЫЕ ИССЛЕДОВАНИЯ: АКТУАЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ, ДОСТИЖЕНИЯ И ИННОВАЦИИ. – 2022. – С. 215-218.;
 - 16.** Khazratoli K. THE CONCEPT OF LEGALIZATION OF INCOME, CRIMINALLY OBTAINED //World Bulletin of Management and Law. – 2023. – Т. 18. – С. 46-50.;
 - 17.** Kudratillaev X. Z. Evaluation of evidence in criminal proceedings (international experience) //Herald pedagogiki. Nauka i Praktika. – 2022. – Т. 2. – №. 2.;
 - 18.** Кудратиллаев Х. 3. ВОПРОСЫ ИМПЛЕМЕНТАЦИИ ПРОЦЕССУАЛЬНЫХ НОРМ МЕЖДУНАРОДНЫХ КОНВЕНЦИЙ ПО РЕГУЛИРОВАНИЮ АРЕСТА И КОНФИСКАЦИИ. – 2022.;
 - 19.** Кудратиллаев Х. Foreign and national experience in a predicate crime setting //Общество и инновации. – 2023. – Т. 4. – №. 2/S. – С. 293-296.;
 - 20.** 14). Кудратиллаев Х. Правила подследственности при выявлении и расследовании преступлений, связанных с отмыванием денег //Современные проблемы развития уголовно-процессуального права. – 2022. – Т. 1. – №. 1.