

Copyright © 2017 by Academic Publishing House Researcher s.r.o.



Published in the Slovak Republic
 Vestnik policii
 Has been issued since 2014.
 ISSN: 2409-3610
 E-ISSN: 2414-0880
 2017, 4(1): 46-51

DOI: 10.13187/vesp.2017.1.46
www.ejournal21.com



UDC 68

The Police of Croatia in Combating Money Laundering

Dmitriy V. Sarychev^{a, *}

^aVoronezh State University, Russian Federation

Abstract

The article discusses various aspects of the investigation of cases of laundering of criminal proceeds. Highlights as the national mechanisms to combat the laundering of such proceeds, and international mechanisms. Studied the national legislation of Croatia regulating this subject, and considered the competence of the police during the investigation. Special attention is paid to the interaction of the police with other public authorities. Studied the methods of interaction of public authorities of Croatia with the competent bodies of the member states of the European Union. In detail studied the international treaties adopted by Croatia and counteracting money laundering.

Keywords: countering money laundering, the Croatian police, the confiscation of proceeds of crime, the investigation of financial crimes, the European Union, international treaties.

1. Введение

Денежные операции в современном глобальном мире проводятся с невероятным скоростью, и не имеют границ и барьеров. Значительное число людей имеют возможность спекулировать на фондовых рынках из-за колебания курса валют (Blackwell, 2010). Для них – это возможности разбогатеть в одночасье; для экономики государств это может иметь необратимые последствия. И это только одна из причин необходимости проведения международного обмена данными при проведении финансовых расследований.

Обязательства по проведению финансовых расследований регулируются ч. 2 ст. 38 УПК Хорватии (Zakon o kaznenom postupku...). Она прямо предусматривает право и обязанность Государственной прокуратуры предложить меры по аресту доходов от преступлений, по факту совершения которых возбуждено уголовное дело. Государственная прокуратура может сама проводить расследование или поручить его проведение полиции. Как правило, расследованием занимается именно полиция. Именно, полиция является органом, обладающим внушительным следственным аппаратом (Ministarstvo državne imovine).

2. Материалы и методы

Основными источниками для написания данной работы стали международные документы, правовые акты хорватского законодательства и материалы журнальных публикаций. В основе исследования лежит принцип сравнительного правоведения. Помимо этого применены принципы системного анализа и обобщения.

* Corresponding author

E-mail addresses: CSKSA@rambler.ru (D.V. Sarychev)

3. Обсуждение

В соответствии со ст. 3 Закона о полиции ([Zakon o policiji na snazi](#)) полицейские органы обладают правом расследования такого рода преступлений. В этой же статье содержатся положения, предписывающие полиции выполнять распоряжения прокуратуры о расследовании должностных преступлений и отчитываться о ходе их выполнения перед государственным прокурором.

При наличии оснований для подозрений в совершении уголовного преступления, для преследования лица полиция вправе самостоятельно:

1) принимать необходимые меры для выявления лица, совершившего преступление, или предотвращать бегство преступника, либо его сообщников;

2) выявлять и хранить любые имеющиеся доказательства уголовного преступления, а также любые предметы, которые могут быть использованы для установления фактов случившегося;

3) собирать и обобщать любую информацию, необходимую для успешного расследования уголовного дела.

В течение 24 часов после принятия решения о расследовании преступления полиция обязана сообщить об этом в прокуратуру.

Непосредственное осуществление расследования находится в компетенции Национального управления по борьбе с коррупцией и организованной преступностью. Как правило, для расследования создаются следственные группы: следователь, сотрудник уголовного розыска, аналитик, сотрудники полиции с опытом борьбы с данным видом преступлений (борьбы с незаконным оборотом наркотиков, организованной преступностью или борьбы с экономическими преступлениями), а также в некоторых случаях эксперта по расследованию финансовых преступлений ([Бирюков, 2010](#)).

Мероприятия, проводимые в ходе финансовых расследований, предусматривают поиск, нахождение и изъятие доходов, полученных преступным путем ([Byrnes, Munro, 2017: 67-70](#)).

Работа полиции при проведении финансовых расследований включает, среди прочего, нахождение и наблюдение за подозрительными финансовыми потоками для обнаружения их истинного источника происхождения. В ходе этой деятельности часто происходит международное сотрудничество с правоохранительными органами других государств ([Tanzi, 1998: 559-594.](#)).

Для осуществления этой деятельности в крупнейших полицейских департаментах Хорватии созданы отделы, специализирующиеся на проведении расследований и доказывания преступлений, связанных с отмыванием преступных доходов. Такие отделы существуют в Загребе, Сплите, Риеке, Пуле ([Ravnateljstvo policije](#)).

Активы лиц, совершивших уголовные преступления в сфере отмывания доходов, классифицируются на несколько категорий: деньги, ценные бумаги, недвижимость и зарубежные активы. Расследование проводится во всех случаях, когда есть подозрение, что конкретное физическое или юридическое лицо незаконно приобрело большую незаконную материальную выгоду. Эффективность этой деятельности в значительной степени зависит от сотрудничества с другими профильными учреждениями ([Odnosi s javnošću](#)).

Сведения об имуществе, как правило, имеют следующие государственные и судебные органы: МВД, Министерство финансов (Налоговая служба, Таможенная Служба, Финансовая Инспекция), суды, Агентство по надзору в сфере финансовых услуг.

Налоговые органы имеют широкие полномочия в области сбора данных и мониторинга, которые необходимы для правильного налогообложения. Налоговая служба имеет информацию о налогоплательщиках, налоговых обязательствах, выручке и доходах, приобретении и отчуждении движимого и недвижимого имущества, которые облагаются налогом ([Biriukov, 2015](#)).

Таможенная служба владеет сведениями о плательщиках таможенных пошлин, а также о перемещении денег и ценных бумаг через границы.

В соответствии со ст. 74 Закона о предотвращении отмывания преступных доходов и противодействия терроризму ([O sprječavanju pranja...](#)) органы таможенной службы обязаны вести учет данных о везенной и вывезенной местной или иностранной валюте на сумму более 10000 евро и незамедлительно информировать об этом Управления по борьбе с коррупцией и организованной преступностью.

В рамках Министерства финансов создана специальная инспекция для того, чтобы контролировать соблюдение условий и средств проведения трансграничного обмена, в том числе и в иностранной валюте между резидентами и нерезидентами Хорватии.

В соответствии с положениями ст. 4 Закона о финансовой инспекции ([Zakon o financijskom poslovanju...](#)) Инспекция по запросу Государственной прокуратуры или суда, оказывает помощь в проведении финансовых расследований, особенно в случаях, когда необходимо получить информацию о финансовых операциях, а также деловую документацию подозреваемого в совершении преступления, а также информацию о движении предполагаемых доходов от преступлений.

В соответствии со ст. 206 УК Хорватии ([Kazneni zakon](#)) существуют процедура, в ходе которой банки обязаны передавать в Государственную прокуратуру запрашиваемые у них данные (за исключением тех случаев, когда конфиденциальность защищена законом). Конфиденциальные данные могут быть раскрыты только Управления по борьбе с коррупцией и организованной преступностью в соответствии с положениями ст. 169 УК.

1 марта 2007 года был подписан Протокол о сотрудничестве и учреждении Межведомственной рабочей группы по предотвращению отмыwania доходов ([Protokol o suradnji...](#)), полученных преступным путем, и финансирования терроризма. Этот протокол регулирует взаимодействие между Министерством юстиции, Государственной прокуратурой, МВД (Управление полиции), Министерством финансов (Таможенная служба, налоговая служба) и т.д.

Сотрудничество Государственной прокуратуры, полиции и других органов власти регулируется ст. 206 УПК, ст. 63 Закона о государственной прокуратуре, ст. 24 Закона об Управлении по борьбе с коррупцией и организованной преступностью, ст. 8 Закона о полиции, и протоколом, который был подписан между Государственной прокуратурой Республики Хорватия и МВД (Управление полиции) 29 августа 2011 года.

В дополнение к этим были заключены следующие соглашения между учреждениями Хорватии: Протокол о доступе к информации о судимостях, проступках и базам данных граждан Хорватии и лиц, временно проживающих на территории Хорватии между Министерством внутренних дел и Министерством юстиции ([Protokol o Nacionalno-informacijskom...](#)); Протокол о сотрудничестве и обмене информацией между Министерством внутренних дел Республики Хорватия (Управление полиции) и компетентными службами Министерства финансов (таможенной службы, налоговой службы, управления по предупреждению отмыwania доходов) и ряд других протоколов и дополнений к ним ([Protokol o suradnji...](#)).

Международное сотрудничество в области осуществления финансовых расследований осуществляется через следующие учреждения:

1. Интерпол. Республика Хорватия является членом с 4 Ноября 1992 года. Интерпол в Загребе имеет 24-часовой служебный Центр телекоммуникаций и переводческих услуг для английского, немецкого, французского, испанского и итальянского языка и остальных официальных языков Интерпола, кроме арабского.

2. Бюро Европола – Республика Хорватия является членом на основании соглашения о сотрудничестве с 2006 года. Информация, которая Хорватия отправляет в Европол, проверяется через доступные базы данных в соответствии с различными параметрами (имя, фамилия, номер кредитной карты, лицензия, номер судна, корабля, самолета и т. д.).

В случае их соответствия информация предоставляется в национальное ведомство. На основании полученной информации достигается более четкая картина конкретного преступного явления. Хорватия является активно выполняет одну из главных функций Европола по поиску и идентификация активов, полученных от совершения преступных действий. Таким образом, посредством обмена данными можно получить необходимые сведения из информационной системы Европола, через которую можно легко получить информацию о передаче ресурсов, контактных данных и информации о преступлениях, подозреваемых, задержанных.

3. Центр правопорядка Юго-Восточной Европы

Основан в 1999 году как инициатива 13 стран Юго-Восточной Европы. Для сотрудничества и координации борьбы с трансграничной преступностью.

Министерством внутренних дел и таможенной службы назначены свои представители для осуществления взаимодействия ([SELEC](#)).

4. CARIN (Сеть между учреждениями по восстановлению активов Camden) является международной организацией практиков из полиции и государственных адвокатских бюро, занимающихся финансовыми расследованиями и поиском доходов от преступной деятельности. Эта сеть была основана в 2002 году. Хорватия активно участвует в работе CARIN с 2006 года. Представители Хорватии в сети CARIN являются контактными лицами для обмена данными. Ими являются представители государственной прокуратуры и представители полиции. Работа сети CARIN состоит из обмена информацией, в ходе осуществления финансовых расследований, с другими государствами-членами сети CARIN и установление наилучшей практики и предложений по улучшению эффективности сотрудничества ([Camden...](#)).

5. ARO OFFICE (отдел восстановления активов). Практика CARIN, была признана решением Совета ЕС 6 декабря 2007 № 2007/845/JHA, в котором каждое государство-член должно было к декабрю 2010 года установить или назначить национальный офис по восстановлению, который будет отвечать за отслеживание и идентификацию доходов от преступлений, которые впоследствии могут быть подвергнуты заморозке и даже аресту по решению компетентного суда. В этом контексте государства-члены ЕС должны обеспечить, чтобы их национальные офисы сотрудничали с другими офисами путем обмена информацией на основе запросов ([Ardizzi et al., 2013](#)). Каждый офис должен на основе запрос из другой страны, предоставить данные о счетах подозреваемого, объектах недвижимости, транспортных средствах, лодках и других ценных предметах, а также информацию юридических и физических лицах ([Gravelle, 2010](#)).

Хорватия выбрала модель, согласно которой национальный офис находится в составе полиции. Это обусловлено тем, что полиция, обладающая крупнейшими следственными возможностями, обладая исходными данными, может сразу начать действовать. В то же время, некоторые страны приняли решение о системе, согласно которой национальный офис находится в пределах судебной власти, то есть является multidисциплинарным органом, в котором представители государственного адвокатских бюро, полиции и судебных органов принимают совместное участие ([Alm, Torgler, 2012: 635-651](#)). Такая структура имеет то преимущество, что в конкретном случае можно немедленно обратиться с просьбой о правовой помощи или разрешить использование данных, передаваемых по взаимному обмену для доказательств. В Хорватии это невозможно, потому что полиция является органом, проводящим расследование, или судебный органом, который может принять решение о запросе, который может быть использован для судебных целей ([Asset Recovery Department](#)).

Институт конфискации доходов от преступлений в хорватском законодательстве регулируется следующими законодательными актами: УК Хорватии, Законом об ответственности юридических лиц за уголовные преступления ([Zakon o odgovornosti pravnih...](#)), Закон об уголовном судопроизводстве ([Zakon o kaznenom postupku](#)), Законом о государственной прокуратуре ([Zakon o državnom tužilaštvu](#)), Законом об Управлении по борьбе с коррупцией и организованной преступностью ([Zakon o Uredu...](#)), Законом о полиции, Законом о порядке конфискации денежных средств ([Zakon o postupku oduzimanja...](#)), приобретенных в результате уголовного преступления.

Правовая помощь и сотрудничество в области конфискации доходов от преступлений в основном регулируется Законом о международной правовой помощи по уголовным делам, а также положениями, содержащимися в Законе об Управлении по борьбе с коррупцией и организованной преступностью.

Таким образом, в соответствии со ст. 61 Закона о противодействии коррупции уголовные преступления, связанные с организованной преступностью, поиском и хранением доходов, полученных преступным путем, осуществляется на условия, международных договоров и верховенства права. Все положения национального законодательства в области международной юридической помощи в конфискации доходов от преступной деятельности соответствуют положениям Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности.

В дополнение к Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности, Республика Хорватия также ратифицировала Конвенцию ООН против коррупции, которая регулирует получение материальной выгоды в процессе уголовных

преступлениях, связанных с коррупцией, а также различные другие многосторонние конвенции, которые регулируют эту область. Наиболее важные из них – это Европейская конвенция о взаимной правовой помощи по уголовным делам, Конвенция СЕ об отмывании, поиске и временном изъятии доходов, полученных преступным путем, Конвенция СЕ об уголовной ответственности за коррупцию.

15 декабря 2010 года хорватский парламент принял Закон о процедуре конфискации денежной выгоды, полученной в результате уголовного преступления. Закон регулирует порядок определения доходов от преступлений, процесс обеспечения конфискации доходов от преступлений, порядок для принятия решения о конфискации доходов и активов от преступной деятельности, в отношении которых применена временная мера, а также осуществление прав лица, пострадавшего от уголовного преступления и защиту прав третьей стороны. Одно из основных положений Закона заключается в том, что решение об изъятии такого рода доходов находится исключительно в юрисдикции суда, который компетентен для принятия данного решения.

Суд определяет степень виновности, сумму конфискации и т.д. Как только лицо признано виновным, любые его незаконно приобретенные активы (движимые и недвижимые) становятся собственностью Республики Хорватии.

Конфискованным и временно конфискованным имуществом управляет и распоряжается Центральное управление по управлению государственными активами, которое отслеживает переданные активы. Согласно ст. 20 и 21 Закона, Если хранение активов опасно или имеется опасность ухудшения, а также значительная потеря стоимости, Управление может без предварительного публичного объявления продавать временно конфискованное движимое имущество, сдавать в аренду или передавать их по договору аренды.

Управление управляет и распоряжается конфискованным имуществом, в соответствии с Законом. Любые деньги, конфискованные в соответствии с положениями Закона и любые средства, реализованные путем продажи имущества, изъятых в соответствии с Законом, в соответствии со ст.22 этого Закона выплачиваются на счет государственного бюджета.

4. Результаты

После вступления в ЕС Хорватия стала исполнять Рамочное решение Совета 2006/960 / ПВД от 18 декабря 2006 года об упрощении обмена информацией и оперативными данными между правоохранительными органами государств - членов Европейского Союза об упрощении обмена информацией и оперативными данными между правоохранительными органами государств-членов ЕС в национальное законодательство. Деятельность хорватской полиции по противодействию отмыванию денег упорядочилась и приобрела системный характер.

5. Заключение

По прошествии нескольких лет пребывания Хорватии в ЕС прослеживается четкая тенденция к дальнейшему совершенствованию законодательства в сфере противодействия отмыванию преступных доходов. Хорватия продолжает усиливать меры пресечению и сведению на нет случаев отмывания преступных доходов. Органы государственной власти координируют свои действия с компетентными органами других-стран ЕС.

В законодательство постоянно вносятся изменения, в том числе и путем имплементации права ЕС, обеспечивающие эффективную борьбу по пресечению отмывания преступных доходов. Таким образом, можно сделать вывод о том, что в настоящее время Хорватия взяла курс на активное противодействие отмыванию доходов преступного рода, и в будущем это должно привести к ощутимым результатам.

References

- [Asset Recovery Department](https://invrecovery.org) – Asset Recovery Department. URL: <https://invrecovery.org>.
[Croatia...](https://www.europol.europa.eu/partners-agreements/member-states/croatia) – Croatia. Partners & Agreements. Member States. Europol. URL: <https://www.europol.europa.eu/partners-agreements/member-states/croatia>
[Camden Assets...](http://carin-network.org/) – Camden Assets Recovery Interagency Network. URL: <http://carin-network.org/>
[Kazneni zakon](https://www.zakon.hr/z/98/Kazneni-zakon) – Kazneni zakon na snazi od 30.05.2015. URL: <https://www.zakon.hr/z/98/Kazneni-zakon>

- Ministarstvo državne imovine** – Ministarstvo državne imovine. URL: <https://imovina.gov.hr/>
- Odnosi s javnošću** – Odnosi s javnošću. URL: <http://www.policija.hr//32.aspx>
- O sprječavanju pranja...** – O sprječavanju pranja novca i financiranja terorizma. URL: <https://www.zakon.hr/z/117/Zakon-o-sprje%C4%8Davanju-pranja-novca-i-financiranju-terorizma>.
- Protokol o suradnji i uspostavi...** – Protokol o suradnji i uspostavi međuinstitucionalne radne skupine za sprječavanje pranja novca i financiranja terorizma. URL: <http://www.dorh.hr/Default.aspx?art=5590>.
- Protokol o Nacionalno-informacijskom...** – Protokol o Nacionalno-informacijskom sustavu za droge u RH. URL: <https://drogeiovisnosti.gov.hr>.
- Protokol o suradnji...** – Protokol o suradnji i razmjeni informacija između Ministarstva unutarnjih poslova Republike Hrvatske (Odjela policije) i nadležnih službi Ministarstva financija. URL: <http://cms.dzrns.hr/images/50001071/Protokol%20DZRNS-BiH.pdf>.
- Ravnateljstvo policije** – Ravnateljstvo policije. URL: <http://www.policija.hr/MainPu.aspx?id=1255>.
- SELEC** – SELEC. URL: <http://www.selec.org>
- Sustav interpolovih...** – Sustav interpolovih međunarodnih tjalica i objava za osobama. URL: <http://www.policija.hr/main.aspx?id=38319>.
- Zakon o odgovornosti...** – Zakon o odgovornosti pravnih osoba za kaznena djela. URL: <https://www.zakon.hr/z/110/Zakon-o-odgovornosti-pravnih-osoba-za-kaznena-djela>
- Zakon o državnom tužilaštvu** – Zakon o državnom tužilaštvu. URL: <http://www.paragraf.me/propisi-crnegore/zakon-o-drzavnom-tuzilastvu.html>
- Zakon o financijskom poslovanju...** – Zakon o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi. URL: <https://www.zakon.hr/z/543/Zakon-o-financijskom-poslovanju-i-predste%C4%8Dajnoj-nagodbi>.
- Zakon o kaznenom postupku** – Zakon o kaznenom postupku. URL: <https://www.zakon.hr/z/174/Zakon-o-kaznenom-postupku>
- Zakon o kaznenom postupku pročišćeni** – Zakon o kaznenom postupku pročišćeni od 30.12.2014. URL: <https://www.zakon.hr/z/117/Zakon-o-sprje%C4%8Davanju-pranja-novca-i-financiranju-terorizma>
- Zakon o postupku...** – Zakon o postupku oduzimanja imovinske koristi ostvarene kaznenim djelom i prekršajem. URL: http://narodne-novine.nn.hr/clanci/sluzbeni/2010_12_145_3668.html
- Zakon o policiji** – Zakon o policiji na snazi od 01.04.2015. URL: <https://www.zakon.hr/z/282/Zakon-o-policiji>
- Zakon o Uredu...** – Zakon o Uredu za suzbijanje korupcije i organiziranog kriminaliteta. URL: <https://www.zakon.hr/z/166/Zakon-o-Uredu-za-suzbijanje-korupcije-i-organiziranog-kriminaliteta>
- Biriukov, 2010** – *Biriukov P.* (2010). *Politsiya Khorvatii [Police of Croatia]*. *Evrziiskii yuridicheskii zhurnal*. № 8 (27). P. 131-134. [in Russian]
- Adair, 2012** – *Adair, P.H.* (2012). *The non-observed economy in the European Union countries (EU-15): a comparative analysis of estimates*, in *Pickhardt, M. and Prinz, A. (Eds), Tax Evasion and the Shadow Economy*, Edward Elgar Publishing, Cheltenham, Northampton
- Alm, Torgler, 2012** – *Alm, J. and Torgler, B.* (2012). *Do ethics matter? Tax compliance and morality*. *Journal of Business Ethics*, Vol. 101 No. 4, p. 635-651
- Ardizzi et al., 2013** – *Ardizzi, G., Petraglia, C., Piacenza, M. and Turati, G.* (2013). *Measuring the underground economy with the currency demand approach: a reinterpretation of the methodology, with an application to Italy*. *Review of Income and Wealth*. Oxford, Malden, p. 1
- Biriukov, 2015** – *Biriukov P.* (2015) *Criminal liability of legal persons in EU-countries*. Voronezh: VSU Publishing house.
- Blackwell, 2010** – *Blackwell, C.* (2010). *A meta-analysis of incentive effects in tax compliance experiments*. *Alm, J.J., Vazquez, M. and Torgler, B. (Eds), Developing Alternative Frameworks Explaining Tax Compliance*, Routledge Publishing, London.
- Byrnes, Munro, 2017** – *William H. Byrnes, Robert J. Munro* (2017). *Money Laundering, Asset Forfeiture and Recovery and Compliance. A Global Guide*. p. 67-70
- Gravelle, 2010** – *Gravelle, C.* (2010) *Corporate tax incidence: review of general equilibrium estimates and analysis*. Working Paper Series 2010-03, Congressional Budget Office.
- Tanzi, 1998** – *Tanzi, V.* (1998). *Corruption around the world: causes, consequences, scope and cures*. *IMF Staff Paper*, Vol. 45 No. 4, p. 559-594.