

Copyright © 2015 by Academic Publishing House *Researcher*



Published in the Russian Federation
Zhurnal grazhdanskogo i ugovornogo prava
Has been issued since 1871.
ISSN 2409-4528
Vol. 3, Is. 1, pp. 17-22, 2015

DOI: 10.13187/zngup.2015.3.17
<http://ejournal22.com>



UDC 347

Some Aspects of Fight Against Money Laundering in International Law and National Criminal Law

Alexander Rekhovskiy

Far Eastern Federal University, Russian Federation
PhD (Law)
E-mail: rafdvgu@mail.ru

Abstract

The article deals with the aspects of criminal liability for the money laundering. The author outlines contemporary criminal legislation of some states and international norms. The main attention is given to the description of existing kinds of the money laundering and to the execution for these offences.

Keywords: international law; domestic law; criminal liability; criminal code; the money laundering.

Введение

В соответствии с нормами международного права (Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 г., Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности 2000 г., Конвенция ООН о борьбе против коррупции 2003 г. и др.) каждое государство должно в соответствии со своим внутренним законодательством признать в качестве уголовно наказуемых – деяния по отмыванию денежных средств, когда они совершаются умышленно.

Международные нормы о борьбе с отмыванием денег

В число «преступные» международные нормы включили следующие деяния:

Во-первых, конверсия или перевод доходов от преступлений, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений, в целях сокрытия или утаивания преступного источника этого имущества или в целях оказания помощи любому лицу, участвующему в совершении основного правонарушения, с тем чтобы оно могло уклониться от ответственности за свои деяния. Государства должны принять законодательные и другие меры с тем, чтобы признать это деяние в качестве преступления [2. Р. 6].

Термин «конверсия или перевод» охватывает случаи, когда финансовые активы конвертируются из одного вида или типа в другой, например, путем использования незаконно полученных наличных денежных средств для покупки недвижимого имущества или продажи незаконно приобретенного недвижимого имущества, а также случаи, когда эти активы перемещаются из одного местонахождения в другое или из одной страны в другую, либо с одного банковского счета на другой.

Что касается обязательных субъективных элементов, то конверсия или перевод должны осуществляться умышленно [6. Р. 10]. Иными словами, в момент конверсии или

перевода обвиняемый должен осознавать, что эти активы представляют собой доходы от преступлений, и такое деяние должно совершаться в целях сокрытия либо утаивания их преступного источника (например, содействуя воспрепятствованию его обнаружения) или оказания помощи любому лицу с тем, чтобы оно могло уклониться от уголовной ответственности за совершение преступления, в результате которого были получены такие доходы [10. Р. 14].

Термины “сокрытие или утаивание” (в английском тексте конвенций ООН вместе с терминами “concealing or disguising” используются термины “concealment or disguise”) должны пониматься как охватывающие воспрепятствование обнаружению незаконных источников имущества [14. С. 9].

Во-вторых, сокрытие или утаивание доходов от преступлений, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений. Международный состав данного преступления включает довольно широкий круг элементов, к числу которых относится – сокрытие или утаивание практически любого вопроса, имеющего отношение к имуществу, или практически любой информации о нем [11. С. 497-498].

Что касается необходимых в данном случае субъективных элементов, сокрытие или утаивание должны совершаться умышленно, и обвиняемый в момент совершения деяния должен осознавать, что данное имущество представляет собой доходы от преступления. Требование о наличии такого психического состояния является в данном случае менее строгим, чем в отношении преступления. Поэтому авторы законопроектов не должны включать в них обязательное требование о доказывании того факта, что сокрытие или утаивание осуществлялось с целью воспрепятствовать отслеживанию активов или скрыть их подлинный источник.

В-третьих, приобретение, владение или использование доходов от преступлений, если в момент его получения известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений.

Субъективные элементы аналогичны вышеуказанным: необходим умысел в отношении приобретения, владения или использования, и обвиняемый в момент получения имущества должен осознавать, что оно представляет собой доходы от преступлений. Для этих деяний не требуется наличия определенной цели [14. С. 19].

В-четвертых, участие, причастность или вступление в сговор с целью совершения любого из вышеуказанных преступлений, покушение на его совершение, пособничество, подстрекательство, содействие и дача советов при его совершении [15. С. 11].

Надо сказать, что в международном праве нет определений данных терминов, что допускает определенную гибкость в применении национального законодательства. Государства должны учитывать, каким образом эти вспомогательные категории включены в их внутреннее законодательство, и обеспечивать, чтобы они применялись в отношении других деяний, которые признаются уголовно наказуемыми в соответствии с конвенциями.

Подчеркнем, что осознание, умысел или цель, которые являются необходимыми элементами состава этих преступлений, могут быть установлены из объективных фактических обстоятельств дела [8. Р. 238].

Законодательство некоторых иностранных государств по борьбе с отмыванием денег

Так, по УК Бразилии [1] преступления, связанные с отмыванием денежных средств или сокрытием активов, прав или ценностей, содержатся в главе 1. Статья 1 этой главы устанавливает ответственность за сокрытие или утаивание подлинного характера, источника, местонахождения, способа распоряжения, перемещения или принадлежности активов, прав или ценностей, которые были получены, прямо или косвенно, в результате совершения следующих преступлений: а) незаконный оборот наркотических средств и подобных веществ; б) терроризм; в) контрабанда или незаконный оборот оружия, боеприпасов или материалов, используемых для их производства; г) вымогательство посредством похищения людей с целью выкупа; д) деяния, направленные против органов государственной власти, в том числе прямые или косвенные требования о получении выгод от своего имени или от имени иных лиц в качестве условия или платы за совершение или несовершение какого-либо административного действия; е) деяния, направленные против

финансовой системы Бразилии; ж) деяния, совершенные преступной организацией. Наказание за указанные действия: лишение свободы на срок от 3 (трех) до 10 (десяти) лет и взимание штрафа.

Согласно п. 1 этой статьи, такому же наказанию подлежит любое лицо, которое, с целью скрыть или утаить использование активов, прав или ценностей, полученных в результате совершения преступлений, указанных в данной статье: а) конвертирует их в законные активы; б) приобретает, получает, осуществляет обмен или торговлю, отдает или получает в качестве залога, хранит, укрывает, перемещает или переводит любые такие активы, права и ценности; в) ввозит или вывозит имущество по ценам, которые не соответствуют его подлинной стоимости.

В соответствии с п. 2 статьи наказание также применяется по отношению к любому лицу, которое: а) в рамках экономической или финансовой деятельности использует любые активы, права или ценности, осознавая, что они были получены в результате совершения преступлений, указанных в настоящей статье; б) сознательно принимает участие в деятельности какой-либо группы, сообщества или учреждения, основной или второстепенной целью создания которых является совершение преступлений, указанных в законе.

На основании п. 3 данной статьи покушение на совершение любого из преступлений, указанных в Законе, наказывается в соответствии с положениями статьи 14 УК.

Пункт 4 указывает, что размер наказания увеличивается на величину от одной трети до двух третей в любых случаях, предусмотренных в подпунктах I–VI данной статьи, когда преступная деятельность носит устойчивый характер или к ней причастна преступная организация.

Согласно п. 5 статьи 1 в случае, если обвиняемый или его сообщник добровольно соглашается сотрудничать с властями, предоставляя информацию, позволяющую выявить преступление и идентифицировать личность ответственных за его совершение или обнаружить активы, права или ценности, которые были объектом преступления, размер наказания может быть уменьшен на величину, составляющую от одной трети до двух третей. Кроме того, обвиняемому может быть позволено начать отбывать наказание в исправительном учреждении открытого типа. Судья также может рассмотреть вопрос о том, следует ли применять установленное наказание или заменить его ограничением прав [5. P. 131].

Согласно ст. 648 УК Италии [3] наказуемо скупка и укрывательство краденого. Кроме случаев участия в совершении основного правонарушения, приобретение, получение или укрывательство денег или имущества, представляющих собой доходы от уголовного преступления, или действия, так или иначе направленные на приобретение, получение или укрывательство таких денег или такого имущества с целью получения прибыли самим лицом или иными лицами, наказывается лишением свободы на срок от двух до восьми лет и штрафом в размере от 516 до 10 329 евро.

Если преступление не является тяжким, то виновный подлежит наказанию в виде лишения свободы на срок до шести лет и штрафа в размере до 516 тыс. евро. Указанные положения применяются также в тех случаях, когда лицо, совершившее преступление, доходами от которого являются упомянутые деньги или имущество, не подлежит преследованию и наказанию в уголовном порядке либо когда по указанному преступлению не может быть возбуждено уголовное дело.

Статья 648bis УК закреплена ответственность за отмыwanie денежных средств. Кроме случаев участия в совершении основного правонарушения, участие в обмене или переводе денежных средств, имущества или активов, полученных в результате умышленного совершения уголовных преступлений, или действие, направленное на утаивание того факта, что указанные деньги, имущество или активы представляют собой доходы от таких преступлений, наказывается лишением свободы на срок от четырех до двенадцати лет и штрафом в размере от 5 тыс. до 25 тыс. евро.

Согласно ст. 648ter УК наказуемо само использование денег, имущества или активов незаконного происхождения. За исключением случаев участия в совершении основного правонарушения и случаев, предусмотренных в статьях 648 и 648bis, использование в экономической или финансовой деятельности денег, имущества или активов, полученных в

результате совершения уголовного преступления, наказывается лишением свободы на срок от четырех до двенадцати лет и штрафом от 5 тыс. до 25 тыс. евро.

Следует отметить, что наказание ужесточается в случае, если такое преступление совершается в рамках профессиональной деятельности, например, сотрудником банка или полиции [8. Р. 238; 12. С. 123].

Согласно ст. 648-quater УК в случае вынесения обвинительного приговора в соответствии со статьей 444 УПК Италии, одного из преступлений, предусмотренных статьями 648-bis, 648-ter всегда применяется конфискация активов, которые составляют предмет преступления и прибыли, даже если они переведены в собственность третьих лиц.

Во многих странах (например, в США) уже действуют законы, касающиеся отмывания денежных средств, однако определения основных правонарушений значительно отличаются друг от друга [9. Глава 18].

Некоторые государства относят к основным правонарушениям только незаконный оборот наркотиков или же незаконный оборот наркотиков и ограниченное число других преступлений. Так, по ст. 195 УК Латвии [4] наказуемо легализует доходы от преступной деятельности. Согласно ч. 1 этой статьи к лицу, которое отмывает преступно нажитые финансовые средства или иное имущество, применимо наказание в виде лишения свободы на срок до трех лет или временное лишение свободы или общественные работы, или штраф, или без конфискации имущества. Если указанные действия совершены группой лиц по предварительному сговору, они наказываются в виде лишения свободы на срок не более пяти лет или временным лишением свободы или принудительными работами, или штрафом (ч. 2). Вышеуказанные действия, в крупном размере или, совершенные в составе организованной группы, влекут наказание от трех до двенадцати лет, с конфискацией или без конфискации имущества и с или без испытательного надзора за срок, не превышающий трех лет.

По ст. 195.1 УК Латвии наказуемо непредставление информации и представление ложной информации относительно владения собственностью и настоящего выгодополучателя. Согласно ч. 1 ст. 195.1 преступление совершает лицо, которое предоставляет заведомо ложную информацию физическому или юридическому лицу, не являющемуся государственным учреждением, уполномоченным законом запрашивать информацию о сделках и финансовых ресурсах, задействованных в ней, а также об истинном владельце иного имущества или бенефициаре. Кроме того, криминализовано: а) непредоставление сведений, указанных в законе относительно истинного получателя или б) предоставление заведомо ложных сведений юридическому лицу. В соответствии с ч. 2, если те же действия, причинили существенный ущерб государству, бизнесу, правам и интересам других лиц, они наказываются в виде лишения свободы на срок до одного года или временным лишением свободы или штрафом.

В ст. 195.2 УК криминализовано недекларирование или ложное декларирование денежных средств при пересечении государственной границы Латвийской Республики.

В других государствах законодательство содержит исчерпывающий перечень основных правонарушений. Кроме того, в ряде государств определения основных правонарушений основываются на родовых признаках и включают все преступления, все серьезные преступления или все преступления, для которых установлен определенный предел наказания [15. Р. 7-9].

В ряде государств (например, Швеции), согласно их конституции или основополагающим принципам права, не допускаются уголовное преследование и наказание одного и того же лица и за совершение основного правонарушения, и за отмывание доходов от этого правонарушения [7]. Международные нормы учитывают это обстоятельство и разрешают, чтобы преступления отмывания денежных средств не относились к лицам, совершившим основное правонарушение, но только в тех странах, где этого требуют основополагающие принципы права [14. С. 96].

Заключение

Таким образом, в национальном законодательстве многих государств отражаются требования международных норм о криминализации отмывания преступных доходов, некоторые нормы могут быть интересны и для России.

Примечания:

1. Código Penal Brasil (Decreto-Lei nº 2.848 de 07.12.1940 alterado pela Lei nº 9.777 em 26/12/98) // http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/Decreto-Lei/Del2848.htm
2. IMF Working Paper. Compliance with the AML/CFT International Standard: Lessons from a Cross-Country. Analysis Prepared by Concepcion Verdugo Yepes // <http://www.imf.org/external/pubs/ft/wp/2011/wp11177.pdf>
3. Italiano Codice penale // www.altalex.com/index.php?idnot=36653
4. Kriminālkodekss Latvijas // likumi.lv/doc.php?id=88966
5. Paixão, Daniel Pugliese da, Cem anos do Código que nunca existiu: os passos e traços de Galdino Siqueira, apresentação de Bolívar Iglesias, 1ª ed., Rio de Janeiro: Lumen Juris, 2014.
6. Reference Guide to Anti-Money Laundering and Combating the Financing of Terrorism. Second Edition and Supplement on Special Recommendation IX.
7. Svensk författningssamling (1962:700) // www.riksdagen.se/sv/Dokument-Lagar/Lagar/Svenskforfattningssamling/Brottsbalk-1962700_sfs-1962-700/
8. Tullio Padovani. Diritto penale, 8ª ed., Milano, Giuffrè, 2006.
9. U.S. Code: Title 18 - Crimes and criminal procedure // <https://www.law.cornell.edu/uscode/text/18/part-I>
10. Vito Tanzi, Money Laundering and the International Finance System. IMF Working Paper No. 96/55 (May 1996) // The International Bank for Reconstruction and Development / The World Bank / The International Monetary Fund, 2006.
11. Бирюков П. Н. Международное право. - 5-е изд. М.: Юрист, 2011.
12. Бирюков П. Н. Полиция Италии // Евразийский юридический журнал. 2010. № 5 (24). С. 121-126.
13. Исаев М. А. Основы конституционного строя Швеции. – М.: МГИМО, 2008.
14. Руководство для законодательных органов по осуществлению Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности. - Вена, 2012.
15. Руководство для законодательных органов по осуществлению Конвенции ООН против коррупции. - Вена, 2012.

References

1. Código Penal Brasil (Decreto-Lei nº 2.848 de 07.12.1940 alterado pela Lei nº 9.777 em 26/12/98) // http://www.planalto.gov.br/ccivil_03/Decreto-Lei/Del2848.htm
2. IMF Working Paper. Compliance with the AML/CFT International Standard: Lessons from a Cross-Country. Analysis Prepared by Concepcion Verdugo Yepes // <http://www.imf.org/external/pubs/ft/wp/2011/wp11177.pdf>
3. Italiano Codice penale // www.altalex.com/index.php?idnot=36653
4. Kriminālkodekss Latvijas // likumi.lv/doc.php?id=88966
5. Paixão, Daniel Pugliese da, Cem anos do Código que nunca existiu: os passos e traços de Galdino Siqueira, apresentação de Bolívar Iglesias, 1ª ed., Rio de Janeiro: Lumen Juris, 2014.
6. Reference Guide to Anti-Money Laundering and Combating the Financing of Terrorism. Second Edition and Supplement on Special Recommendation IX.
7. Svensk författningssamling (1962:700) // www.riksdagen.se/sv/Dokument-Lagar/Lagar/Svenskforfattningssamling/Brottsbalk-1962700_sfs-1962-700/
8. Tullio Padovani. Diritto penale, 8ª ed., Milano, Giuffrè, 2006.
9. U.S. Code: Title 18 - Crimes and criminal procedure // <https://www.law.cornell.edu/uscode/text/18/part-I>
10. Vito Tanzi, Money Laundering and the International Finance System. IMF Working Paper No. 96/55 (May 1996) // The International Bank for Reconstruction and Development / The World Bank / The International Monetary Fund, 2006.
11. Biriukov P. N. Mezhdunarodnoe pravo. - 5-е изд. М.: Yurist, 2011.
12. Biriukov P. N. Policiya Italii // Evraziyskiy yuridicheskiy zhurnal. 2010. № 5 (24). S. 121-126.
13. Isaev M. A. Osnovy konstitucionnogo stroya Schwecii. – М.: МГИМО, 2008.
14. Rukovodstvo dlya zakonodatel'nyh organov po osuschestvleniyu Konvencii OON protiv transnacional'noy organizovannoy prestupnosti. - Vena, 2012.

15. Rukovodstvo dlya zakonodatel'nyh organov po osuschestvleniyu Konvencii OON protiv korrupcii. Vena, 2012.

УДК 347

**Некоторые аспекты борьбы с отмыванием денег в международном праве
и национальном уголовном законодательстве**

Александр Федорович Реховский

Дальневосточный федеральный университет, Российская Федерация
кандидат юридических наук, доцент
E-mail: rafdvgu@mail.ru

Аннотация. Статья посвящена различным аспектам уголовной ответственности за отмывание денег. Автор описывает соответствующие международные нормы и современное уголовное законодательство некоторых государств. Основное внимание уделено описанию существующих видов отмывания денег и наказания за это преступление.

Ключевые слова: международное право; национальное законодательство; уголовная ответственность; отмывание денег.