

Гиоргадзе Максим Зурабович,

студент, АТиСО,

Москва

Giorgadze Maxim Zurabovich,

Academy of Labor and Social Relations

**УГОЛОВНО ПРАВОВАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА
(ОТМЫВАНИЯ) ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ИЛИ ИНОГО
ИМУЩЕСТВА, ПРИОБРЕТЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ
ПУТЕМ**

**CRIMINAL LEGAL CHARACTERISTICS
(LAUNDERING) OF FUNDS OR OTHER PROPERTY
ACQUIRED BY CRIMINAL MEANS**

Аннотация: В статье рассматривается уголовно правовая характеристика 174 статьи Уголовного Кодекса Российской Федерации, а именно : «Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем».

Abstract: The article examines the criminal legal characteristics of Article 174 of the Criminal Code of the Russian Federation, namely : “Legalization (laundering) of funds or other property acquired by other persons through criminal means”.

Ключевые слова: отмывание денег, проблемы квалификации, уголовно-правовая характеристика

Keywords: money laundering, qualification problems, criminal legal characteristics.

1 января 1997 г. в ст. 174 Уголовного кодекса Российской Федерации (далее - УК РФ) впервые была установлена уголовная ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем. Далее, в связи с принятием Федерального закона «О противодействии



легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» был принят Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 121-ФЗ, предусматривающий изложение ст. 174 в новой редакции и дополнение УК РФ новой ст. 174.1 (Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления).

Анализ содержания указанной уголовно-правовой нормы и некоторой практики ее применения позволяет дать характеристику и, особенно, основному компоненту предмета доказывания - элементам состава этого преступления. В частности, ст. 174 УК РФ содержится в гл. 22 раздела Особенной части УК РФ, в которую входят преступления в сфере экономической деятельности. Так, родовым объектом преступлений, установленных в данном разделе, выступают общественные отношения, направленные на обеспечение должного уровня функционирования экономики государства. Видовой объект легализации является общим для всех составов преступлений гл. 22 УК РФ. Они охватывают общественные отношения, возникающие по поводу осуществления нормальной экономической деятельности в сфере производства, распределения, обмена и потребления материальных благ и услуг. Непосредственным объектом анализируемого преступления выступает установленный уголовным законодательством РФ порядок совершения финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом и их использование для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности. Данная характеристика об объекте данного преступления складывается из анализа содержания статьи 174 УК РФ, ее места нахождения в системе норм Особенной части УК РФ, а также содержания тех закрепленных в законодательстве правоотношений, которые защищает указанная норма.

Предметом данного преступления выступают денежные средства в национальной и иностранной валюте, движимое и недвижимое имущество, имущественные права, работы и услуги, результаты интеллектуальной собственности, в том числе исключительные права на них, иные объекты гражданских прав, приобретенные в Российской Федерации или за ее пределами заведомо преступным путем. Следует отметить, что данные предметы должны быть заведомо приобретены другими лицами преступным путем, т.е. лицо, совершившее любое преступление, кроме преступлений, предусмотренных ст. ст. 193, 194, 198, 199, 199.1 и 199.2 УК РФ, получило преступный доход и пытается его легализовать через других лиц. Как правило, базовыми преступлениями для последующей легализации их доходов являются: 1) злоупотребления от приватизации и акционирования; 2) хищения; 3) незаконный оборот наркотических средств; 4) злоупотребления должностными полномочиями; 5) получение взятки, контрабанда; б) уклонение от уплаты налогов и таможенных платежей; 7) незаконный сбыт запрещенных к обороту предметов, товаров, веществ и продукции; 8) незаконная предпринимательская и банковская деятельность; 9) незаконные операции с ценными бумагами; 10) незаконное пользование природными ресурсами;

11) незаконная страховая деятельность, и др.

В соответствии с диспозицией анализируемой статьи объективная сторона легализации может выражаться, на мой взгляд, в двух основных формах: 1) в совершении финансовых операций и других сделок с денежными средствами или



иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем; 2) в использовании денежных средств или иного имущества, приобретенными заведомо преступным путем, для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности.

Кроме того, необходимо отметить, что данный состав преступления по своему содержанию является «вторичным», т.к. первоначально с нарушением закона происходит получение доходов, которые впоследствии, пройдя несколько этапов, по запутанным схемам, приобретают вполне легальный вид и интегрируются в законную экономику государства. Отсюда, наступление уголовной ответственности согласно ст. 174 УК РФ предполагает совершение первичного деяния, связанного с заведомо незаконным приобретением имущества, совершение основного деяния, в которое входит проведение субъектом данного преступления финансовых операций и иных сделок с денежными средствами или иным имуществом, являющихся предметом предшествующего деяния, а равно использование данных средств для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности.

Следует отметить, что использование денежных средств и иного имущества, полученных заведомо незаконным путем, являясь при этом формой легализации незаконного характера их происхождения, может осуществляться и в законной предпринимательской или иной экономической деятельности. Причем понятие предпринимательской и иной экономической деятельности следует из анализа положений действующего гражданского законодательства, в частности, содержащихся в статьях 23, 48, 50, 779 ГК РФ, Федеральном законе РФ «О некоммерческих организациях», и др.

Так, в России осуществлять предпринимательскую деятельность имеют право граждане Российской Федерации, иностранцы, лица без гражданства, а также объединения граждан.

Следует отметить, что состав преступления ст. 174 УК РФ является формальным. Т.е. данное преступление признается оконченным с момента выполнения действий, образующих легализацию денежных средств или иного имущества, приобретенных заведомо преступным путем, вне зависимости от наступления общественно опасных последствий. Кроме того, данное преступление необходимо считать оконченным как при завершении операции с денежными средствами с позиции решения сугубо экономических задач, так и при любом перемещении указанных средств, в том числе и в ходе осуществления сделки, если целью перемещения является легализация незаконно приобретенного имущества.

Субъектом рассматриваемого преступления является дееспособное лицо, достигшее 16-летнего возраста, - гражданин Российской Федерации, иностранный гражданин или лицо без гражданства. Кроме того, субъектами преступления являются все лица, участвующие в совершении финансовых операций и других сделок с денежными средствами или имуществом, приобретенных заведомо незаконным путем. При этом, важно учитывать, чтобы их умыслом то, что финансовая операция или иная сделка с их участием, а также предпринимательская или иная экономическая деятельность осуществляются с денежными средствами или имуществом, полученных заведомо преступным путем. Здесь важно также иметь в виду, что субъектами данного преступления являются те лица, которые



непосредственно незаконным путем приобрели соответственно денежные средства или иное имущество и умысел которых был направлен на совершение деяний, установленных диспозицией ст. 174 УК РФ, с целью введения этих средств в легальный оборот. К их числу могут также относиться лица, непосредственно получившие денежные средства и имущество в результате своих незаконных (преступных) действий и лица, знавшие о происхождении таких средств и совершавшие финансовые операции и иные сделки либо вкладывающие такие средства в предпринимательскую или иную экономическую деятельность по поручению лиц, незаконно добывших средства или имущество.

Субъективная сторона рассматриваемого преступления характеризуется виной в виде прямого умысла. Т.е. лицо должно осознавать, что совершает финансовые операции и другие сделки с денежными средствами или иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем, либо использует указанные средства для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности. Кроме того, оно должно осознавать общественную опасность своих действий и желать их совершения. Причем, мотивы и цели преступления, предусмотренные ст. 174 УК РФ, для квалификации данного деяния значения не имеют. Ч. 2 ст. 174 УК РФ содержит указание на такой квалифицирующий признак - деяние, совершенное в крупном размере. Так, финансовыми операциями и другими сделками с денежными средствами или иным имуществом, совершенными в крупном размере, согласно примечанию к данной статье признаются финансовые операции и другие сделки с денежными средствами или иным имуществом, совершенные на сумму, превышающую 6 млн рублей. Ч. 3 настоящей статьи содержит два квалифицирующих признака легализации в крупном размере: а) группой лиц по предварительному сговору; б) лицом с использованием своего служебного положения.

Такая трактовка означает, что совершение деяния не в крупном размере, но с наличием всех квалифицирующих и особо квалифицирующих признаков охватывается рамками ч. 1 данной статьи, что не является примером для дифференциации ответственности на законодательном уровне. Под действиями, совершенными с использованием своего служебного положения, следует понимать такие действия должностного или иного лица, которые совершены в пределах его компетенции и функциональных обязанностей, но вопреки интересам службы. Ч. 4 ст. 174 УК РФ содержит ответственность за деяния, предусмотренные ч. 2 или 3 настоящей статьи, совершенные организованной группой. Так, согласно п. 3 ст. 35 УК РФ, легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных незаконным путем, признается совершенной организованной группой, если оно совершено устойчивой группой лиц, заранее объединившихся для совершения одного или нескольких преступлений. Под устойчивостью понимается наличие постоянных связей между членами преступной группы и специфических методов деятельности по подготовке или совершению одного или нескольких преступлений, а объединение предполагает предварительную договоренность и организованность ее членов, проявляющуюся в участии разработки плана совершения преступления или осознанном его выполнении.



Таким образом, в уголовном законодательстве России под легализацией преступных доходов понимаются умышленные действия по приданию правомерного вида пользованию, владению или распоряжению доходами, полученными заведомо незаконным путем. Причем, при легализации основной целью является придание имуществу видимости законного приобретения. Впоследствии данное имущество, приобретенное преступным путем, может использоваться для осуществления законной предпринимательской или иной экономической деятельности, при этом смены владельца не происходит. Следует понимать, что практика деятельности правоохранительных органов накопила определенный опыт выявления, пресечения и раскрытия преступлений данной категории. Однако накопленная эмпирическая база все же не достаточна для обобщения и создания полной уголовно-правовой характеристики данного преступления, а также выработке единого подхода среди научных и практических работников.

Список литературы:

1. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 29.05.2024) (с изм. и доп., вступ. в силу с 10.06.2024) (опубликован на Официальном интернет портале правовой информации / <http://www.pravo.gov.ru> (дата обращения 22.06.2024)

2. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (с изменениями и дополнениями). Система ГАРАНТ : <http://base.garant.ru/> (дата обращения : 22.06.2024)

3. Гражданский кодекс Российской Федерации от 30.11.1994 № 51-ФЗ (ред. от 11.03.2024) / <http://consultant.ru/document/> (дата обращения : 22.06.2024)

4. Баньковский А. Л., Михайлов В. И., Трошкин Е. З. Противодействие легализации «грязных» доходов: правовые и организационные формы / Общ.ред. В. И. Михайлова. Минск: Тесей, 2001.

