

*Пестрецов Владислав Игоревич,
магистрант,
Уральский институт управления –
филиал РАНХиГС при Президенте РФ,
г. Екатеринбург
Pestretsov Vladislav Igorevich
Master's Student,
Ural Institute of Management Branch of RANEPА under the President of the
Russian Federation,
Yekaterinburg*

**РОССИЙСКОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО РЕГУЛИРУЮЩИЕ
ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ДОХОДОВ ДОБЫТЫХ
ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ**

***Аннотация:** В статье рассмотрены некоторые актуальные вопросы, правового регулирования деятельности по противодействию легализации доходов добытых преступным путем.*

***Ключевые слова:** легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем, финансирование терроризма, операции с денежными средствами или иным имуществом, уполномоченный орган, обязательный контроль внутренней организации внутреннего контроля.*

***Annotation:** The article considers some topical issues of legal regulation of activities to counteract the legalization of proceeds from crime.*

***Keywords:** legalization (laundering) of proceeds from crime, financing of terrorism, operations with money or other property, authorized body, mandatory internal control, organization of internal control.*

Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ[1]– основа российского законодательства по противодействию отмыванию денежных средств.

Глава 1 дает определения основным понятиям, используемым в федеральном законе, а именно таким как: «доходы, полученные преступным путем», «легализация», «уполномоченный орган», «обязательный контроль», «внутренний контроль» и другие.

Глава 2 содержит в себе вопросы профилактики и предупреждения легализации преступных доходов. Обозначен круг организаций ответственных за исполнения законодательства о противодействии легализации преступных доходов, а именно: кредитные организации, страховые организации, лизинговые компании, почта, ломбарды и другие.

Кроме того, закон определяет, что все сделки вне зависимости от суммы подпадают под данный закон, если хотя бы по одной из участвующих в них сторон есть сведения о причастности к экстремистской деятельности или терроризму. Приводятся основания, по которым определяется круг лиц, причастных к террористическим и экстремистским организациям.

Кроме того, в законе прописаны обязанности организации, на которую возложен контроль, а именно идентификация личности клиента, а также выгодоприобретателя от сделки, по требованию уполномоченного органа.

Исходя из анализа приведенных положений, можно провести градацию субъектов, контроля

Кроме того в ФЗ 115 упоминается также об особенностях работы с иностранными публичными лицами. Закон указывает организациям на необходимость, назначения штатного должностного лица, в должностные обязанности которого, входит контроль за соблюдением законодательства по противодействию легализации денежных средств добытых преступным путем, внутри самой организации.

На кредитные организации, так же возложена организация по внедрению в своей деятельности положений препятствующих проведению операций подпадающих под критерий подозрительных в соответствии с ФЗ-115 на основе рекомендаций Центрального Банка России, в которых, как правило, содержатся критерии подозрительных операций, а так же процессуальный порядок доведения сведений о таких операциях до правоохранительного органа. Кроме того в законе обозначенный критерии, при которых банковская организация вправе отказать лицу в обслуживании.

Отдельно закон устанавливает обязанности по содействию в борьбе с легализацией доходов добытых преступным путем, для лиц, осуществляющих профессиональную юридическую помощь – адвокаты, а так же нотариусы и услуги по бухгалтерскому учету.

В главе №3, рассматриваемого федерального закона, посвященной вопросам организации деятельности контрольных органов, которые в соответствии с утвержденным положением, утверждаемом президентом наделены правом по осуществлению контроля в сфере противодействия легализации доходов добытых преступным путем.

Так в обязанности указанного компетентного органа входит сбор информации о сделках, связанных с легализацией доходов, а так же передача материалов проверки в правоохранительные органы для организации процессуальной проверки либо использования настоящих результатов в ОРД. При этом на сотрудниках уполномоченного органа лежит обязанность по сохранению служебной тайны, в том числе сведения, ставшие известными настоящим сотрудникам в ходе деятельности по противодействию легализации денежных средств добытых преступным путем. Вред, в том числе нанесенный распространением информации, ставшей известным уполномоченным должностным лицам, в том числе при противодействии легализации денежных средств добытых преступным путем, о деятельности

физических и юридических лиц, подлежит компенсации в соответствии с действующим законодательством.

Глава №4, исследуемого закона, содержит в себе положения о международном сотрудничестве в вопросах противодействия легализации доходов, полученных преступным путем. В частности в ней представлены положения регулирующие процесс обмена информацией между компетентными органами, государств, а так же признание приговоров.

Глава №5, исследуемого закона, содержит бланкетные нормы, отсылающие к применению административной и уголовной ответственности за деятельность направленную на легализацию доходов добытых преступным путем, а так же о прокурорском надзоре за указанной деятельностью порядке обжалования, а так же устанавливает, административный порядок обжалования решений – действий и бездействий органа государственного контроля в сфере противодействия легализации доходов добытых преступным путем.

Вопросы уголовной ответственности за легализацию денежных средств разрешен уголовным кодексом в ст.174. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем и статья 174.1. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления[3].

Федеральный закон от 31.07.2020 N 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» В соответствии с которым в Российском законодательстве появились принципиально новые понятия такие как:

Финансовые активы, легальное определение, которому закреплено в настоящем законе, при его анализе можно выделить следующие признаки указанного правового явления такие, возможность осуществления права

требования, а так же эмиссии денежных средств и ценных бумаг, в виде электронной платежной валюты, участие при помощи электронных платежных средств в капитале, не публичного АО, право требования передачи эмиссионных ценных бумаг, которые предусмотрены решением о выпуске ЦФА, выпуск, учет и обращение которых возможны только путем внесения (изменения) записей в информсистему на основе распределенного реестра, а также в иные информсистемы[4].

Кроме того в указанном законе дано определение цифровой валюте - это совокупность электронных данных (цифрового кода или обозначения), содержащихся в информсистеме, которые предлагаются и (или) могут быть приняты в качестве средства платежа и (или) в качестве инвестиций и в отношении которых отсутствует лицо, обязанное перед каждым обладателем таких электронных данных[4].

Правоотношения, регулируемые настоящим федеральным законом возникают при выпуске, учете и обращении ЦФА, кроме того указанным Федеральным законом устанавливаются правила выпуска и обмена и оборота, настоящих платежных средств, на территории Российской Федерации.

Основные положения настоящего закона вступили в законную силу с 1 января 2021 года за исключением оговоренных в законе положений, для применения которых установлен более длительный срок.

Указ Президента Российской Федерации от 13 июня 2012 г. № 808 «Положение о Федеральной службе по финансовому мониторингу», которым регламентируются создание, штатная численность, а так же полномочия Федеральной службы по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) правовой статус, которой установлен как ФОИВ – федеральный орган исполнительной власти, на который возложены уже рассматриваемые в настоящей работе ранее функции, по противодействию легализации денежных средств добытых преступным путем, в том числе используемых для финансирования террористической деятельности, включающей в себя

распространение оружия, включающие в себя и образцы обладающие массовым поражением. Кроме того, указанная служба наделена полномочиями по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере противодействия легализации доходов добытых преступным путем, а так же координации деятельности иных ФОИВ, а так же организаций, а так же определение угроз национальной безопасности Российской Федерации и как следствие выработки мер по преодолению указанных негативных явлений. Кроме того к нормативным источникам деятельности по противодействию легализации доходов добытых преступным путем являются указы Президента Российской Федерации такие как: от 9 июня 2010 года № 690 «Об утверждении Стратегии государственной антинаркотической политики Российской Федерации до 2020 года» [6], указ президента Российской Федерации от 31 декабря 2015 года № 683 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации» [7].

В основу которых положено декларирование функции правоохранительных органов в том числе и по подрыву экономических основ деятельности преступности, в том числе и организованной, которая направлена на легализацию доходов от преступной деятельности, в том числе террористической и экстремистской направленности. Указанные нормативно правовые акты направлены на формирование правовых механизмов противодействия новым формам и способам легализации доходов добытых преступным путем.

Список используемых источников:

1. Конституция Российской Федерации, Принята всенародным голосованием 12 дек. 1993 г.
2. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18.12.2001 N 174-ФЗ (ред. от 11.06.2021, с изм. от 17.06.2021)

3. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 N 63-ФЗ (ред. от 11.06.2021)
4. Федеральный закон от 31.07.2020 N 259-ФЗ "О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".
5. Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию доходов), полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (ред. от 11.06.2021)
6. Указ Президента РФ от 09.06.2010 N 690 (ред. от 23.02.2018) "Об утверждении Стратегии государственной антинаркотической политики Российской Федерации до 2020 года"
7. Указ Президента РФ от 31.12.2015 N 683 "О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации"
8. Положение Банка России от 2 марта 2012 г. № 375-П "О требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"