

УДК 343

DOI: 10.34670/AR.2022.56.33.017

Организационные основы противодействия легализации денежных средств или иного имущества, приобретенного преступным путем в России и Франции

Громова Ольга Николаевна

Кандидат юридических наук, доцент,
доцент кафедры общетеоретических правовых дисциплин,
Институт международного права и правосудия,
Московский государственный лингвистический университет,
119034, Российская Федерация, Москва, ул. Остоженка, 38/1;
e-mail: olnk@rambler.ru

Ванин Дмитрий Андреевич

Студент,
Московский государственный институт международных отношений (университет)
Министерства иностранных дел Российской Федерации,
119454, Российская Федерация, Москва, просп. Вернадского, 76;
e-mail: dmvanin01@gmail.com

Аннотация

В статье рассматриваются организационные основы противодействия легализации денежных средств или иного имущества, приобретенного преступным путем в России и Франции. Исследуются функции и полномочия органов, задачами которых является борьба с указанным преступлением проводится сравнение действующих систем противодействия отмыванию преступных доходов в России и Франции, выделяются их общие и особенные черты, делается вывод об обусловленности закрепления тех или иных способов противодействия легализации преступных доходов спецификой управленческой системы страны в целом. Закрепление тех или иных способов противодействия легализации преступных доходов обуславливается спецификой управленческой системы страны в целом. Однако любые меры не будут выполнять поставленную задачу без обеспечения должного уровня сотрудничества с финансовыми институтами страны, которыми являются, прежде всего, кредитные учреждения. Это является толчком к созданию финансовыми институтами собственных программ по предотвращению легализации денежных средств, полученных преступным путем.

Для цитирования в научных исследованиях

Громова О.Н., Ванин Д.А. Организационные основы противодействия легализации денежных средств или иного имущества, приобретенного преступным путем в России и Франции // Вопросы российского и международного права. 2022. Том 12. № 3А. С. 145-151. DOI: 10.34670/AR.2022.56.33.017

Ключевые слова

Легализация денежных средств или иного имущества, приобретенного преступным путем; экономическая безопасность, Федеральная служба по финансовому мониторингу, Федеральная налоговая служба, МВД России, Бюро по обработке информации и борьбе с незаконными финансовыми потоками (TRACFIN).

Введение

Легализация (отмывание) доходов, добытых преступным путем – это глобальная проблема, затрагивающая интересы практически всех государств мира. Определяя организационные и правовые методы борьбы, мировое сообщество ставит данное преступление на один уровень с коррупционными преступлениями, считая необходимым создание эффективной системы международного сотрудничества [Конвенция Совета Европы..., www]. Эффективное противодействие легализации доходов от преступной деятельности выступает необходимой мерой для обеспечения экономической безопасности как в Российской Федерации, так и во Франции, способствует предотвращению сращивания преступного мира с легальным бизнесом, устранению проблем в сфере осуществления экономической деятельности, которые в современных условиях сформулированы в Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года.

Основная часть

Безопасность государства в сфере экономики обеспечивается, как правило, в ходе работы федеральных органов исполнительной власти и иных субъектов. Основные функции и задачи данных органов определяются путем установления государством их компетенции. Она устанавливает конкретную роль каждого органа по отдельности и всю совокупность их деятельности в целом.

Одним из таких органов является Федеральная служба по финансовому мониторингу, также известная как Росфинмониторинг. Ее основными задачами является противодействие легализации преступных доходов, координация действий других органов исполнительной власти и организаций в данной сфере, кроме того, Росфинмониторинг занимается выработкой политики государства в сфере противодействия рассматриваемому преступлению. Еще одной немаловажной задачей этого органа является исполнение роли центра по оценке различных угроз, которые появляются в результате совершения финансовых операций, а также проведение мероприятий по борьбе с данными угрозами.

Деятельностью Росфинмониторинга руководит Президент РФ при координации действий этого органа со стороны Правительства РФ.

Росфинмониторинг обладает широким кругом полномочий в сфере противодействия отмыванию преступных доходов, однако наиболее важными из них являются:

- контроль за исполнением законодательства, регулирующего противодействие легализации доходов, полученных преступным путем, а также привлечение нарушителей к ответственности;
- выдача предписаний, обязывающих организации, которые осуществляют операции с имуществом или денежными средствами, устранить нарушения, связанные с неисполнением законодательства о борьбе с отмыванием денежных средств;

- внесение относящихся к компетенции Росфинмониторинга проектов федеральных законов Президенту или в Правительство;
- представление Президенту РФ ежегодных докладов об обнаруженных угрозах национальной безопасности, возникающих в сфере совершения операций с денежными средствами и иным имуществом;
- разработка мер обнаружения и пресечения незаконных финансовых операций совместно с федеральными органами исполнительной власти и другими органами.

Важным органом, осуществляющим полномочия по предотвращению преступлений по легализации денежных средств, полученных преступным путем, является Федеральная налоговая служба. Она занимается контролем за исполнением законодательства в рассматриваемой сфере организаторами лотерей и азартных игр. В их деятельности особое внимание обращается на процедуры фиксирования, хранения и предоставления информации о подлежащих обязательному контролю финансовых операциях, а также на организацию и проведение внутреннего контроля [Положение о Федеральной налоговой службе..., п. 5.1.10].

В связи с этим ФНС России через своих должностных лиц осуществляет проверки соблюдения законодательства, привлекает специалистов в случае необходимости проведения более тщательных проверок, запрашивает и проверяет документы, а также привлекает проверяемые организации и физические лица к административной ответственности в случае обнаружения нарушений в ходе проведенных проверок.

Далее в национальной системе противодействия отмыванию доходов следует рассмотреть деятельность Банка России, который занимается выявлением и пресечением деятельности кредитных организаций, нарушающей законодательство о борьбе с легализацией доходов. Данная деятельность осуществляется совместно с другими российскими банками и является необходимым условием для поддержания репутации банковской системы России в мире.

Деятельность по выявлению сомнительных операций, безусловно, является непростой задачей для российских банков, в связи с чем им постоянно оказывается всесторонняя помощь со стороны Банка России. Например, она может выражаться в предоставлении информации об основных признаках сомнительной операции, либо информации о недобросовестных лицах, которым уже отказывалось в предоставлении банковских услуг. Более того, в настоящее время разрабатывается специальная платформа «Знай своего клиента», которая позволит банкам отслеживать информацию о возможной вовлеченности в незаконную финансовую деятельность как уже существующих клиентов, так и потенциальных.

Как уже было упомянуто, многие финансовые операции не ограничиваются пределами одной страны, поэтому необходимо проведение международного противодействия легализации преступных доходов. В целях обеспечения эффективности этого противодействия постоянно совершенствуются международные стандарты в указанной сфере.

МВД России, выступая важным звеном в организации противодействия рассматриваемому преступлению, является частью правоохранительного блока системы борьбы с легализацией, осуществляет функции по обеспечению расследования указанных преступлений и обеспечивает конфискацию незаконно полученного имущества или возмещает причиненный ущерб.

Территориальные органы МВД России занимаются борьбой с экономическими преступлениями и коррупцией в различных сферах, например, в сфере банковской деятельности. Осуществление этой борьбы является полномочиями специализированных подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции (ЭБиПК),

территориальных органов МВД России, занимающихся профилактикой правонарушений, а также следственных подразделений.

Как уже отмечалось ранее, эффективное противодействие легализации представляется невозможным без надлежащего уровня межведомственного сотрудничества. Для его обеспечения Распоряжением Президента РФ была основана Межведомственная рабочая группа по противодействию незаконным финансовым операциям, которая обеспечивает должный уровень взаимодействия между федеральными органами исполнительной власти, Банком России и другими государственными органами для проведения эффективной борьбы против отмыывания нелегально полученных доходов, пресечения незаконных финансовых операций и противозаконного вывода денежных средств в теневую оборот и за границу. Росфинмониторинг также принимает активное участие в деятельности данной группы, выполняя задачу по финансовой разведке, для выполнения которой ему предоставляется полный доступ ко всей необходимой информации, которой располагают правоохранительные органы. Подобное сотрудничество с правоохранительными органами может осуществляться в нескольких формах:

- Росфинмониторинг предоставляет указанным органам информацию об обнаруженных нарушениях законодательства, которые относятся к приготовлению или же к совершению преступлений, предусмотренных статьями 174 и 174.1 Уголовного кодекса Российской Федерации;
- по запросу Росфинмониторинга предоставляется «правоохранительная информация»;
- правоохранительным органам обеспечивается свободный доступ к Единой информационной системе, за которую отвечает Росфинмониторинг.

В большинстве случаев обнаружение противоправного деяния, установление его признаков и схем легализации является достаточно долгим и трудоемким процессом ввиду высокого уровня маскировки рассматриваемых преступлений. Поэтому в процессе данной деятельности применяются широкий комплекс оперативно-розыскных мероприятий, целью которых является получение информации об имущественном положении подозреваемого, о финансовых операциях, совершенных этим лицом и так далее.

Другим способом выяснения признаков легализации доходов, полученных преступным путем, является информация о совершении подозрительных финансовых операций, предоставляемая в Росфинмониторинг участниками кредитно-финансовых отношений.

Таким образом, система противодействия отмыыванию преступных доходов в России строится на тесном взаимодействии всех органов, обладающих соответствующими полномочиями, которые в процессе своей деятельности совершенствуют методы обнаружения, расследования и раскрытия подобных преступлений.

Французская система выявления и расследования рассматриваемого преступления отличается вовлеченностью в процесс специализированных органов полиции, например, Центрального отдела по преследованию крупной финансовой преступности, а также судебных органов как, к примеру, следственные судьи и финансовая палата суда.

Контролем финансовых потоков также занимается большое количество органов, к которым относятся различные налоговые и таможенные органы, центральный банк и министерство финансов. Их назначением является осуществление функций по регулированию деятельности в сфере борьбы с легализацией, разработка главных направлений борьбы в данной области, обеспечение доступа поднадзорных организаций к программам защиты от отмыывания доходов, полученных преступным путем, помощь финансовым организациям в проверке их клиентов при наличии сомнений в их добросовестности и другие.

Для обеспечения надлежащего контроля в 1990 году во Франции было создано Бюро по обработке информации и борьбе с незаконными финансовыми потоками (TRACFIN). Находясь под контролем Министерства экономики и финансов Франции, эта организация осуществляет полномочия по получению сведений о финансовых операциях, которые возможно связаны с организованной преступностью, оборотом наркотиков, а также других операциях, вызывающих подозрение. Позже Бюро, получив информацию, проводит ее оценку. Помимо таких сообщений, Бюро занимается изучением движения капиталов при помощи отчетов различных организаций об операциях на большие суммы и справок о подозрительных операциях. Документы анализируются и сопоставляются, и в результате может начаться тщательная проверка фирмы или физического лица. Эта система является эффективной, поскольку в результате получается обширная доказательная база, однако также является длительной, так как необходимо связать фрагменты информации и построить логическую цепочку.

Эффективность работы органов «финансовой разведки» также обусловлена таким фактором как способ получения информации. Наиболее простым и эффективным способом является прямая передача учреждениями информации в «орган-разведчик», поскольку в таком случае процесс анализа информации начинается быстрее и требует меньше времени, и, соответственно, расследование происходит быстрее. Во Франции используется именно такой метод. Надлежащий порядок подачи отчетов установлен Законом 90-614, который был упомянут выше.

Заключение

Таким образом, каждая страна, в которой легализация денежных средств, полученных преступным путем, закреплена в качестве преступления, имеет свою собственную систему органов, контролирующую деятельность по противодействию данному преступлению. Каждая система имеет свои уникальные особенности, но тем не менее можно обнаружить несколько принципов, являющихся общими для всех стран, а именно:

- существование определенного органа, задачей которого является координация действий всех органов, работающих в сфере противодействия отмыванию денежных средств;
- наличие структуры, ответственной за сбор и анализ информации о подозрительных операциях;
- установление сделок, которые подлежат обязательному контролю на наличие легализации;
- наличие обязанности организаций предоставить информацию о финансовых операциях в специализированные органы (декларации о подозрительных операциях во Франции).

Закрепление тех или иных способов противодействия легализации преступных доходов обуславливается спецификой управленческой системы страны в целом. Однако любые меры не будут выполнять поставленную задачу без обеспечения должного уровня сотрудничества с финансовыми институтами страны, которыми являются, прежде всего, кредитные учреждения. Это является толчком к созданию финансовыми институтами собственных программ по предотвращению легализации денежных средств, полученных преступным путем.

Библиография

1. Конвенция Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма (Заключена в г. Варшаве 16.05.2005). URL: <https://base.garant.ru/2541079/>

2. О внесении изменений в Указ Президента Российской Федерации от 13 июня 2012 г. № 808 «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу» и в Положение, утвержденное этим Указом: Указ Президента РФ от 26 апреля 2021 г. № 248.
3. О деятельности органов внутренних дел по предупреждению преступлений: Приказ МВД России от 17 января 2006 г. № 19.
4. О межведомственной рабочей группе по противодействию незаконным финансовым операциям: Распоряжение Президента РФ от 28 июля 2012 г. №344-рп.
5. О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года: Указ Президента Российской Федерации от 13 мая 2017 г. № 208.
6. Положение о Федеральной налоговой службе (утв. Постановлением Правительства РФ от 30 сентября 2004 г. № 506 (ред. от 17.08.2021 г.)).
7. Положение о Федеральной службе по финансовому мониторингу (утв. Указом Президента РФ от 13 июня 2012 г. № 808 (ред. от 26.04.2021 г.) «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу»).
8. LOI no 90-614 du 12 juillet 1990 relative à la participation des organismes financiers à la lutte contre le blanchiment des capitaux provenant du trafic des stupéfiants. URL: <https://www.legifrance.gouv.fr/jorf/id/JORFTEXT000000350808/>

Organizational bases for countering the legalization of money or other property acquired by criminal means in Russia and France

Ol'ga N. Gromova

PhD in Law, Associate Professor,
Associate Professor of the Department
of General Theoretical Legal Disciplines,
Institute of International Law and Justice,
Moscow State Linguistic University,
119034, 38/1, Ostozhenka str., Moscow, Russian Federation;
e-mail: olnk@rambler.ru

Dmitrii A. Vanin

Graduate Student,
Moscow State Institute of International Relations (University)
of the Ministry of Foreign Affairs of the Russian Federation,
119454, 76, Vernadskogo ave., Moscow, Russian Federation;
e-mail: dmvanin01@gmail.com

Abstract

Legalization (laundering) of proceeds from crime is a global problem that affects the interests of almost all states of the world. Defining the organizational and legal methods of struggle, the world community puts this crime on a par with corruption crimes, considering it necessary to create an effective system of international cooperation. The article discusses the organizational basis for counteracting the legalization of funds or other property acquired by criminal means in Russia and France. The functions and powers of the bodies whose tasks are to combat this crime are studied, the existing systems for combating money laundering in Russia and France are compared, their common and special features are highlighted, the conclusion is made about the conditionality of fixing certain methods of combating the legalization of criminal proceeds by the specifics of the country's administrative system. generally. The consolidation of certain methods of combating the legalization of criminal proceeds is determined by the specifics of the country's administrative

system as a whole. However, any measures will not fulfill the task without ensuring the proper level of cooperation with the financial institutions of the country, which are, first of all, credit institutions. This is an impetus for the creation by financial institutions of their own programs to prevent the legalization of money obtained by criminal means.

For citation

Gromova O.N., Vanin D.A. (2022) Organizatsionnye osnovy protivodeistviya legalizatsii denezhnykh sredstv ili inogo imushchestva, priobretennogo prestupnym putem v Rossii i Frantsii [Organizational bases for countering the legalization of money or other property acquired by criminal means in Russia and France]. *Voprosy rossiiskogo i mezhdunarodnogo prava* [Matters of Russian and International Law], 12 (3A), pp. 145-151. DOI: 10.34670/AR.2022.56.33.017

Keywords

Legalization of money or other property acquired by criminal means, economic security, Federal Financial Monitoring Service, Federal Tax Service, Ministry of Internal Affairs of Russia, Bureau for Information Processing and Combating Illegal Financial Flows (TRACFIN).

References

1. *Konventsia Soveta Evropy ob otmyvanii, vyyavlenii, iz'yatii i konfiskatsii dokhodov ot prestupnoi deyatelnosti i o finansirovanii terrorizma (Zaklyuchena v g. Varshave 16.05.2005)* [Council of Europe Convention on Laundering, Search, Seizure and Confiscation of the Proceeds of Crime and on the Financing of Terrorism (Concluded in Warsaw on May 16, 2005)]. Available at: <https://base.garant.ru/2541079/> [Accessed 03/03/2022]
2. *LOI no 90-614 du 12 juillet 1990 relative à la participation des organismes financiers à la lutte contre le blanchiment des capitaux provenant du trafic des stupéfiants.* Available at: <https://www.legifrance.gouv.fr/jorf/id/JORFTEXT000000350808/> [Accessed 03/03/2022]
3. *O deyatelnosti organov vnutrennikh del po preduprezhdeniyu prestuplenii: Prikaz MVD Rossii ot 17 yanvarya 2006 g. № 19* [On the activities of the internal affairs bodies to prevent crime: Order of the Ministry of Internal Affairs of Russia dated January 17, 2006 No. 19].
4. *O mezhvedomstvennoi rabochei grupe po protivodeistviyu nezakonnym finansovym operatsiyam: Rasporyazhenie Prezidenta RF ot 28 iyulya 2012 g. №344-rp* [On the interdepartmental working group on combating illegal financial transactions: Decree of the President of the Russian Federation dated July 28, 2012 No. 344-rp].
5. *O Strategii ekonomicheskoi bezopasnosti Rossiiskoi Federatsii na period do 2030 goda: Ukaz Prezidenta Rossiiskoi Federatsii ot 13 maya 2017 g. № 208* [On the Economic Security Strategy of the Russian Federation for the period up to 2030: Decree of the President of the Russian Federation of May 13, 2017 No. 208].
6. *O vnesenii izmenenii v Ukaz Prezidenta Rossiiskoi Federatsii ot 13 iyunya 2012 g. № 808 «Voprosy Federal'noi sluzhby po finansovomu monitoringu» i v Polozhenie, utverzhdennoe etim Ukazom: Ukaz Prezidenta RF ot 26 aprelya 2021 g. № 248* [On amendments to the Decree of the President of the Russian Federation of June 13, 2012 No. 808 “Issues of the Federal Financial Monitoring Service” and to the Regulation approved by this Decree: Decree of the President of the Russian Federation of April 26, 2021 No. 248].
7. *Polozhenie o Federal'noi nalogovoi sluzhbe (utv. Postanovleniem Pravitel'stva RF ot 30 sentyabrya 2004 g. № 506 (red. ot 17.08.2021 g.))* [Regulations on the Federal Tax Service (approved by Decree of the Government of the Russian Federation of September 30, 2004 No. 506 (as amended on August 17, 2021))].
8. *Polozhenie o Federal'noi sluzhbe po finansovomu monitoringu (utv. Ukazom Prezidenta RF ot 13 iyunya 2012 № 808 (red. ot 26.04.2021 g.)) «Voprosy Federal'noi sluzhby po finansovomu monitoringu»* [Regulations on the Federal Financial Monitoring Service (approved by Decree of the President of the Russian Federation of June 13, 2012 No. 808 (as amended on April 26, 2021) “Issues of the Federal Financial Monitoring Service”)].