

ОСОБЕННОСТИ УГОЛОВНО-ПРАВОВОЙ ХАРАКТЕРИСТИКИ ПРЕСТУПЛЕНИЙ, ПРЕДУСМОТРЕННЫХ СТАТЬЯМИ 174 И 174.1 УГОЛОВНОГО КОДЕКСА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Аннотация. В статье рассматриваются проблемные вопросы квалификации преступлений о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенного в результате преступлений, возникающие в процессе предварительного и судебного следствия. В соответствии с действующим законодательством даётся исчерпывающая характеристика предмета преступления. Акцентируется внимание на незаконном получении дохода от реализации имущества, ограниченного или запрещённого в гражданском обороте, что не влечёт уголовную ответственность за совершение преступлений, предусмотренных ст. 174 и ст. 174.1 УК РФ. Проводится анализ объективной стороны состава преступления с целью определения и разграничения механизма совершения преступных деяний. Для повышения эффективности расследования уголовных дел указанной категории предлагается проведение необходимых следственных действий, направленных на разрешение спорных вопросов. Указываются обстоятельства, при наличии которых преступления являются оконченными.

Ключевые слова: предмет преступления, состав преступления, предварительное следствие, следственные действия, судебные постановления.

G. N. Smirnova

Associate professor, department of Criminal Law
Penza State University, Penza, Russian Federation

FEATURES OF THE CRIMINAL AND LEGAL CHARACTERISTIC OF THE CRIMES PROVIDED OF ARTICLES 174, 174.1 OF THE CRIMINAL CODE OF THE RUSSIAN FEDERATION

Abstract. The article deals with the issues of qualification of crimes related to the legalization (laundering) of money or other property acquired as a result of crimes arising in the course of preliminary and judicial investigation. In accordance with the current legislation, an exhaustive description of the subject of the crime is given. Attention is paid to the illegal receipt of income from the sale of property, limited or prohibited in civil circulation, which does not entail criminal liability for crimes under art. 174, 174.1 of the criminal code. The analysis of the objective side of the crime in order to determine and distinguish the mechanism of criminal acts. To improve the efficiency of the investigation of criminal cases of this category, it is proposed to conduct the necessary investigative actions aimed at resolving controversial issues. The circumstances under in which the crime is recognized as completed.

Key words: subject of crime, the crime, preliminary investigation, investigative actions, court decisions.

В условиях санкций, а также предстоящих экономических преобразований в связи с Указами Президента Российской Федерации не теряет свою актуальность вопрос об обеспечении экономической безопасности страны. Особого внимания требуют все преступные проявления, нарушающие установленный законом порядок в предпринимательской и иной экономической деятельности [3], с целью недопущения дестабилизации в экономики. В таких условиях повышенная ответственность возлагается на органы следствия и суда.

Одним из проявлений преступной деятельности в сфере экономики является легализация доходов, полученных преступным путём. Борьба с такого вида преступлениями является международной, о чём свидетельствует преамбула Конвенции Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма от 16.05.2005, в которой указывается, что государства - члены Совета Европы и другие государства, ... убежденные в необходимости проведения общей уголовной политики, направленной на защиту общества, считая, что борьба против опасных форм преступности, во все большей степени приобретающих международный характер, требует использования эффективных и современных методов в международном масштабе, полагая, что один из этих методов заключается в лишении преступников доходов от преступной деятельности и орудий ... [2].

Федеральным законом от 26.07.2017 г. № 183-ФЗ «О ратификации Конвенции Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма» [5] сделан ещё один шаг в борьбе с легализацией незаконных доходов, полученных криминальными структурами от своей преступной деятельности.

В Российской Федерации правовой основой противодействия нелегальному обороту преступных доходов являются Конституция Российской Федерации, общепризнанные принципы и нормы международного права, международные договоры Российской Федерации, Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и другие нормативные правовые акты [4].

В деятельности органов следствия и суда продолжают возникать различные вопросы, связанные с расследованием и квалификацией преступлений о легализации денежных средств или иного имущества, приобретённого преступным путём. Данная категория преступлений имеет особенности в процессе доказывания, т.к. в большей степени органам следствия не представляется возможным до конца проследить теневые цепочки сокрытия денежных средств либо имущества, полученного в результате преступной деятельности. В отдельных ситуациях органы следствия и дознания, задавленные расследованием значительного объёма уголовных дел различной категории сложности, не устанавливают источник получения имущества или денежных средств у лиц, обвиняемых в совершении преступлений. В силу незначительного количества рассматриваемых уголовных дел анализируемой категории, суды испытывают трудности в уголовно-правовой оценке действий лиц, обвиняемых в легализацию денежных средств либо иного имущества.

На многие спорные вопросы, возникающие в практической деятельности органов следствия и суда, ответ содержится в постановлении Пленума Верховного Суда Российской Федерации «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем» от 07.07.2015 № 32.

В ходе производства предварительного следствия, прежде всего, вызывает большую трудность предмет доказывания, и чтобы выбрать правильное направление в расследовании уголовного дела, необходимо детально рассмотреть состав преступлений данной категории.

В процессе проведения предварительного следствия необходимо всегда помнить, что объектом преступлений выступают отношения в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности, т.е. преступные действия направлены на нарушение общественных отношений, регулирующих законный оборот денежных средств и иного имущества в экономике.

Предметом преступления выступают деньги и иное имущество, приобретённые преступным путём, а также денежные средства или иное имущество, полученные

в качестве материального вознаграждения за совершенное преступление либо в качестве платы за сбыт предметов, ограниченных в гражданском обороте [6].

Денежные средства могут быть выражены в любой валюте, т.е. они могут являться наличными, безналичными и электронными.

Под имуществом понимаются предметы недвижимого имущества, предусмотренные ст. 130 ГК РФ, а именно: земельные участки, участки недр и все, что прочно связано с землей, то есть объекты, перемещение которых без несоразмерного ущерба их назначению невозможно, в том числе здания, сооружения, объекты незавершенного строительства; жилые и нежилые помещения, а также предназначенные для размещения транспортных средств части зданий или сооружений и т.д. [1].

Предметом преступления могут являться имущественные права и имущество, трансформированные из имущества, приобретённого преступным путём или в результате преступления.

Следует отметить, что со стороны федерального органа исполнительной власти (Федеральная служба по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) подлежат обязательному контролю операции, в которых сумма денежных средств или иного имущества составляет 600 тыс. руб. и выше, в соответствии с Федеральным законом «О легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ.

Исследуя предмет преступлений, необходимо обратить внимание на имущество, за незаконный оборот которого установлена уголовная ответственность по ст. 186, 191, 220, 222, 222.1, 228.1 УК РФ [7]. Совершение каких-либо сделок с таким имуществом, в целях, предусмотренных в ст. 174 и ст. 174.1 УК РФ, не могут образовывать совокупность, т.к. в них установлена ответственность за незаконный сбыт поддельных денег или иных ценных бумаг, незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней, незаконное обращение с ядерными материалами или радиоактивными веществами и т.д.

Вместе с тем, дальнейшее использование денежных средств и иного имущества при совершении финансовых операций и сделок, полученных в результате трансформации имущества, ограниченного в гражданском обороте, образует объективную сторону состава анализируемых преступлений. Например, совершение финансовых операций с денежными средствами, полученными в результате реализации поддельных банковских билетов Центрального банка Российской Федерации.

На практике часто допускается ошибка в размере денежных средств и стоимости имущества, которые, по мнению следствия, были легализованы. Так, если денежные средства и имущество, полученные преступным путём, являясь обезличенными, находятся на одном расчётном счёте с денежными средствами от законных сделок, органу следствия не представляется возможным разграничить легально полученные денежные средства от иных. Как правило, при таких обстоятельствах обвиняемому вменяется вся сумма денежных средств. Однако в соответствии с положениями п. 3 постановления Пленума Верховного Суда Российской Федерации «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем» от 07.07.2015 № 32 дальнейший оборот такого имущества подлежит квалификации по ст. 174 и ст. 174.1 УК РФ только в размере, соответствующем сумме денежных средств либо стоимости имущества, приобретённых преступным путём.

Таким образом, в ходе предварительного следствия необходимо достоверно устанавливать размер денежных средств или стоимость имущества, которые были получены преступным путём, имея возможность вычленив их из общей массы денежных средств либо иного имущества.

При решении вопроса о квалификации глубокого осмысления и чёткого понимания требует объективная сторона состава преступлений анализируемой категории.

Понятие легализации (отмывание) доходов, полученных преступным путем, дано в ст. 3 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ – это придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления.

В диспозиции рассматриваемых статей указывается на совершение финансовых операций и других сделок, в целях придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению, т.е. определены два самостоятельных способа совершения преступления: финансовые операции или другие сделки.

Под операциями с денежными средствами или иным имуществом понимаются действия физических и юридических лиц с денежными средствами или иным имуществом независимо от формы и способа их осуществления, направленные на установление, изменение или прекращение связанных с ними гражданских прав и обязанностей.

Финансовые операции рассматриваются как любые операции с денежными средствами (наличные и безналичные расчеты, кассовые операции, перевод или обмен денежных средств, обмен одной валюты на другую и т.п.), к сделкам же относятся действия, направленные на установление, изменение или прекращение гражданских прав и обязанностей, а равно на создание видимости возникновения или перехода гражданских прав и обязанностей (сделки дарения, наследования и т.д.) [6].

Думается, что для снятия возможных спорных вопросов, целесообразно в ходе предварительного следствия проведение судебно-финансовой экспертизы, с целью получения ответа в области финансовых операций и сделок, а также установления конкретных размеров денежных сумм и источников их поступления, поскольку ни следователь, ни судья не являются специалистами в области экономики и финансов. Во-первых, экспертом, т.е. специалистом в финансовой области будет определена и прослежена вся цепочка возможных финансовых операций. Во-вторых, это позволит получить дополнительное доказательство на основе полученных объективных данных. В-третьих, будет иметься заключение соответствующего эксперта, что облегчит уголовно-правовую оценку действий виновных лиц.

Состав рассматриваемых преступлений является формальным, т.е. считается оконченным с момента выполнения преступных действий, а именно, лицо направляет в финансовый оборот преступно полученные денежные средства и фактически выполнил часть действий по совершению сделки или финансовой операции.

Как отмечается, если создается видимость заключения сделки с имуществом, тогда как в действительности фактическая передача имущества по ней не предполагается, то преступления, предусмотренные ст. 174 и ст. 174.1 УК РФ, следует считать оконченными с момента оформления договора между виновным и иным лицом (например, с момента подписания договора об оплате услуг, которым маскируется преступное приобретение соответствующих денежных средств) [6].

Необходимо обратить внимание и на то, что оконченным преступлением будет являться совершение финансовой операции или сделки, если они производятся под контролем сотрудников оперативно-розыскных подразделений в рамках оперативно-розыскного мероприятия.

Квалификация преступлений по рассматриваемым статьям не зависит ни от суммы денежных средств и стоимости имущества, приобретённых преступным путём, ни от количества совершенных операций или сделок, имеет значение, что денежные средства или имущество получены в результате преступной деятельности.

Субъективная сторона рассматриваемых преступлений характеризуется прямым умыслом, с целью легализовать денежные средства и имущество, полученное преступным путём, следовательно, в ходе предварительного следствия подлежит доказыванию, что финансовые операции и сделки были совершены для

придания правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, приобретённым преступным путём. Данное обстоятельство является принципиальным отличием от состава преступления, предусмотренного ст. 175 УК РФ, где указанный признак не требуется, а действия носят характер по распоряжению ими в целях личного потребления.

Необходимо обратить внимание на признак преступления, предусмотренный ст. 174 УК РФ, как «заведомо», свидетельствующий о достоверности сведений у лица, не принимавшем участия в преступлении, но использующем в обороте денежные средства или имущество, полученные другим лицом или лицами в результате совершения ими преступлений.

В то же время ст. 174.1 УК РФ предусматривает ответственность лица, которое стремится придать легальность доходам, приобретённым в результате совершения им самим преступления.

Субъект преступления, предусмотренного ст. 174 УК РФ, может быть как специальным (лицо в коммерческой и иной организации, наделенное полномочиями по осуществлению финансовых операций), так и общим (вменяемое физическое лицо, достигшее возраста 16 лет). Субъект преступления, предусмотренного ст. 174.1 УК РФ, в большинстве случаев – вменяемое физическое лицо, достигшее 16 лет, но возможен и специальный субъект.

В ч. 2-4 ст. 174 и ст. 174.1 УК РФ предусмотрены квалифицирующие и особо квалифицирующие признаки, которые повышают ответственность лиц, совершивших указанные преступления.

Таким образом, в обвинении по уголовным делам исследуемой категории необходимо иметь совокупность трёх элементов:

- что денежные средства или иное имущество используются лицами, заведомо имевшими сведения о приобретении их другими лицами преступным путём либо получены лицами, в результате совершения ими преступления;
- детальный механизм совершения преступления, установив наличие финансовой операции либо сделки, как непосредственно с денежными средствами и иным имуществом, так и с имущественными правами и имуществом, трансформированным из имущества, полученного преступным путём;
- лицо умышленно совершает деяние, стремясь придать правомерный вид владению, пользованию и распоряжению такими денежными средствами или иным имуществом.

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ / Правовой Сервер КонсультантПлюс [Электронный ресурс] — Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/ (дата обращения: 27.06.2018)
2. Конвенция Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма (Заключена в г. Варшаве 16.05.2005) / Правовой Сервер КонсультантПлюс [Электронный ресурс] — Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_287746/ (дата обращения: 20.07.2018).
3. Об организации прокурорского надзора за исполнением законов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию экстремисткой деятельности и терроризма: приказ Генерального прокурора Российской Федерации от 8 февраля 2017 г. № 87/ Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://base.garant.ru/71685978/> (дата обращения: 18.07.2018).
4. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: Федеральный Закон от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ / Правовой Сервер КонсультантПлюс [Электронный ресурс] — Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32834/ (дата обращения: 28.07.2018).

5. О ратификации Конвенции Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма: федер. закон от 26.07.2017 № 183-ФЗ / Информационно-правовой портал ГАРАНТ.РУ [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71630184/> (дата обращения: 12.07.2018).

6. О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем: постановление Пленума Верховного Суда РФ от 07.07.2015 № 32 / Правовой Сервер КонсультантПлюс [Электронный ресурс] — Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_182365/ (дата обращения: 25.07.2018).

7. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ / Правовой Сервер КонсультантПлюс [Электронный ресурс] — Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/ (дата обращения: 21.07.2018).

REFERENCES

1. *Grazhdanskii kodeks Rossiiskoi Federatsii (chast' pervaya) ot 30.11.1994 № 51-FZ* (The Civil Code of the Russian Federation (part one) of 30.11.1994 no. 51-FZ). Available at: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/ (accessed 27.05.2018).

2. *Konventsia Soveta Evropy ob otmyvanii, vyiaavlennii, iz'iatii i konfiskatsii do-khodov ot prestupnoi deiatel'nosti i o finansirovanii terrorizma (Zakliuchena v g. Varshave 16.05.2005)* (The Council of Europe Convention on laundering, search, seizure and confiscation of the proceeds from crime and on the financing of terrorism (Concluded in Warsaw, 16.05.2005)). Available at: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_287746/ (accessed: 20.07.2018).

3. *Ob organizatsii prokurorskogo nadzora za ispolneniem zakonov v sfere protivodeistviia legalizatsii (otmyvaniu) dokhodov, poluchennykh prestupnym putem, finansirovaniu ekstremistkoi deiatel'nosti i terrorizma: prikaz General'nogo prokurora Rossiiskoi Federatsii ot 08 fevralia 2017 g. № 87* (On the organization of public Prosecutor's supervision of execution of laws in the field of counteraction of legalization (laundering) of the income gained in a criminal way, financing of extremist activity and terrorism: the order of the Prosecutor General of the Russian Federation of 08.02.2017 no. 87). Available at: <http://base.garant.ru/71685978/> (accessed 18.07.2018).

4. *O protivodeistvii legalizatsii (otmyvaniu) dokhodov, poluchennykh prestupnym putem, i finansirovaniu terrorizma: Federal'nyi Zakon ot 07.08.2001 g. № 115-FZ* (On combating the legalization (laundering) of proceeds from crime and the financing of terrorism: the federal law of 07.08.2001 no. 115-FZ). Available at: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32834/ (accessed 28.07.2018).

5. *O ratifikatsii Konventsii Soveta Evropy ob otmyvanii, vyiaavlennii, iz'iatii i konfiskatsii dokhodov ot prestupnoi deiatel'nosti i o finansirovanii terrorizma: feder. zakon ot 26.07.2017 № 183-FZ* (On ratification of the Council of Europe Convention on laundering, detection, seizure and confiscation of the proceeds from crime and on the financing of terrorism: the federal law of 26.07.2017 no. 183-FZ). Available at: <http://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/71630184/> (accessed 12.07.2018).

6. *O sudebnoi praktike po delam o legalizatsii (otmyvanii) denezhnykh sredstv ili inogo imushchestva, priobretennykh prestupnym putem, i o priobretenii ili sbytu imushchestva, zavedomo dobytogo prestupnym putem: postanovlenie Plenuma Verkhovnogo Suda RF ot 07.07.2015 № 32* (On judicial practice in cases of legalization (laundering) of funds or other property acquired by criminal means, and the acquisition or sale of property deliberately obtained by criminal means: resolution of the Plenum of the Supreme Court of the Russian Federation of 07.07.2015 no. 3). Available at: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_182365/ (accessed 25.07.2018).

7. *Ugolovnyi kodeks Rossiiskoi Federatsii ot 13.06.1996 № 63-FZ* (The Criminal Code of the Russian Federation of 13.06.1996 no. 63-FZ). Available at: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/ (accessed 21.07.2018).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ АВТОРЕ

Смирнова Галина Николаевна — доцент, кафедра уголовного права, Пензенский государственный университет, 440026, г. Пенза, ул. Красная 40, Российская Федерация, e-mail: galsmir@bk.ru.

AUTHOR

Smirnova Galina Nikolaevna — Associate professor, department of Criminal Law, Penza State University, 40 Krasnaya Street, Penza, 440026, Russian Federation, e-mail: galsmir@bk.ru.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКОЕ ОПИСАНИЕ СТАТЬИ

Смирнова Г.Н. Особенности уголовно-правовой характеристики преступлений, предусмотренных статьями 174 и 174.1 Уголовного кодекса Российской Федерации / Г.Н. Смирнова // Электронный научный журнал «Наука. Общество. Государство». — 2018. — Т. 6, № 3 [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://esj.pnzgu.ru>.

BIBLIOGRAPHIC DESCRIPTION

Smirnova G. N. Features of the criminal and legal characteristic of the crimes provided of articles 174, 174.1 of the Criminal Code of the Russian Federation. *Electronic scientific journal «Science. Society. State»*, 2018, vol. 6, no. 3, available at: <http://esj.pnzgu.ru> (In Russian).