

**ПРОБЛЕМНЫЕ ВОПРОСЫ
ЭКСПЕРТНО-КРИМИНАЛИСТИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ,
ВОЗНИКАЮЩИЕ ПРИ ВЫЯВЛЕНИИ И РАССЛЕДОВАНИИ
ПРЕСТУПЛЕНИЙ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА КОТОРЫЕ
ПРЕДУСМОТРЕНА СТАТЬЯМИ 174, 174.1 УГОЛОВНОГО
КОДЕКСА РОССИИ**

Подрыв экономических основ наркобизнеса, выявление, пресечение, и расследование фактов легализации доходов, полученных преступным путем, остаются одним из приоритетных направлений деятельности органов наркоконтроля. Решение тактической задачи, направленной на установление признаков легализации, неразрывно связано с производством экономической экспертизы, целью которой является доказывание объективной стороны преступления, а именно: факта совершения финансовых операций и иных сделок с денежными средствами, иным имуществом, полученными в результате совершения преступления.

Понятие легализации денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем, используемое в российском законодательстве в настоящее время, вызывает определенные дискуссии по вопросу его трактования, что сдерживает практику применения статей 174, 174.1 УК России и затрудняет документирование указанных преступлений.

В соответствии со сложившейся практикой, денежные средства, полученные преступным путем, считаются легализованными, когда они включаются в финансовый оборот (направляются на их приращение либо приобретение товаров и услуг), а нелегально полученное имущество каким-либо образом используется (сдается в наем, обменивается или продается).

Предпринимательский сектор и финансовая сфера являются наиболее привлекательными для преступных сообществ, так как представляют реальную возможность инвестирования денежных средств, приобретенных преступным путем. Вложение средств в недвижимость и предметы роскоши не позволяет преумножать капитал, поэтому руководители преступных сообществ отдают предпочтение участию в экономической деятельности. При этом для повышения эффективности выявления и расследования преступлений, связанных

с легализацией, необходимо своевременно привлекать специалистов, обладающих экономическими знаниями. Отмывание денег, как правило, осуществляется через банки, страховые организации, путем вложения капитала в недвижимость, драгоценные металлы, сырьевые товары, ценные бумаги, за счет приобретения иностранной валюты, а также путем использования международной финансовой сети.

Высокие темпы развития современных информационных и финансовых технологий позволяют разрабатывать организованным преступным группам новые способы легализации преступных доходов. С целью сокрытия преступной деятельности применяются все более сложные схемы с участием целой цепочки юридических лиц, созданных как на территории одного, так и нескольких государств, разрабатываются новые модели сокрытия доходов с использованием банковских продуктов, новые виды деятельности вовлекаются в процесс отмывания преступных доходов. Все это значительно усложняет выявление и документирование таких операций и требует привлечения к выявлению и расследованию указанных преступлений специалистов экспертно-криминалистических подразделений, обладающих специальными экономическими знаниями.

Действия по легализации денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем, совершаются, как правило, группой лиц по предварительному сговору, организованной группой, лицами с использованием служебного положения. О преступном происхождении денежных средств и иного имущества свидетельствуют такие признаки, как быстрота накопления, крупные размеры вкладов, неприбыльный бизнес, приносящий большие доходы; перевод вкладов за рубеж; контакты лица, на которое капитал зарегистрирован, с представителями организованной преступности и др.

Анализ практической экспертно-криминалистической деятельности позволяет выявить основные способы, используемые для легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, характерные для Российской Федерации:

- проведение финансово-хозяйственных операций с использованием фирм-посредников, через системы корреспондентских счетов;
- проведение финансово-хозяйственных операций с использованием клиринговых расчетов через систему взаимозачетов встречных платежей или иных расчетных обязательств;
- применение многосторонних расчетов и платежей с большим количеством участников таких операций, территориально удален-

ных друг от друга;

- проведение финансово-хозяйственных операций с использованием подставных фирм;
- приобретение (покупка) активов, недвижимости, ценных бумаг, в том числе, путем оформления на третьих лиц;
- направление телеграфным переводом денежных средств на имя третьих лиц за рубежом в счет оплаты мнимых сделок или услуг;
- увеличение числа финансовых операций с целью затруднения их проверки;
- использование новых технологий в финансово-банковской сфере, например, системы «киберплатежей», смарт-карт (пластиковых карт с микросхемой, на которой в зашифрованном виде указана сумма денежных средств), электронных банковских систем (информация о сумме хранится на персональном компьютере и может передаваться посредством Интернета).

Финансовые сделки в электронной системе с помощью сети Интернет играют все более важную роль в национальной и международной системах платежей, активно дополняя основные платежные средства, которые используются в настоящее время для совершения покупок (чеки, кредитные карточки, дебетовые карточки и автоматизированные безналичные переводы). В последнее время системы электронных и виртуальных платежей активно используются преступниками в сфере нелегального оборота наркотиков. Так, продавцы наркотиков, общаясь с потенциальными покупателями по телефонной связи, получают деньги на виртуальные или карточные счета, открытые чаще всего на третьих лиц.

В данном случае, своевременное привлечение специалистов-экономистов для выявления и исследования финансовых схем, используемых преступными группами, позволяет определить механизм совершения преступления, связи между членами ОПТ и их роли в процессе легализации.

В качестве примера использования продавцами наркотиков электронных и виртуальных платежей, приведена схема преступных финансовых операций (рис.1), вызывающих определенные трудности при расследовании и документировании преступления. Получив партию наркотика (1), покупатель осуществляет электронный перевод причитающейся с него суммы на кредитную карточку продавца (2). Последний переводит эти деньги по системе электронных расчетов на свой банковский счет в одной из стран (3), где строго соблюдается

тайна вкладов. После этого торговец наркотиками может спокойно переводить свой вклад по частям назад на карту (4) и использовать деньги по своему усмотрению. Основной проблемой при расследовании указанного преступления является доказывание преступного характера денежных средств, используемых после их возврата на счета.



Рис.1

Таким образом, в условиях интенсивного развития новых технологий в финансовой сфере и их интеграции в преступную среду, необходимо обеспечивать экспертно-криминалистическое сопровождение расследования уголовных дел с участием специалистов, обладающих специальными экономическими знаниями.