

**ЛЕГАЛИЗАЦИЯ (ОТМЫВАНИЕ) МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ, ПРИОБРЕТЁННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЁМ**, преступление против порядка осуществления предпринимательской деятельности (ст. 235 УК). Представляет собой совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом, приобретёнными заведомо преступным путём, использование указанных материальных ценностей для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности с целью утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности указанных материальных ценностей или соотносимых с ними прав. Отмывание преступных доходов относится к числу преступлений международного характера. Страны европейского континента 8 ноября 1990 приняли Европейскую конвенцию об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности. Конвенция нацелена на создание эффективной системы международного сотрудничества для борьбы с преступным бизнесом независимо от места добывания преступных доходов и места их легализации.

Предметом легализации являются материальные ценности: денежные средства, ценные бумаги или иное имущество, приобретённые заведомо преступным путём. Ценности нематериального характера к предмету преступления не относятся. По данной статье наказуема легализация только тех материальных ценностей, которые были приобретены преступным путём. Предшествовавшая преступному добыванию законность происхождения материальных ценностей значения не имеет. Вид и степень тяжести преступления, в результате которого были приобретены легализуемые материальные ценности, не влияют на квалификацию. Не имеет значения также место преступного приобретения таких ценностей. Незаконность приобретения имущества как результат нарушения не уголовно-правовых норм, а норм иных отраслей права исключает применение уголовной ответственности.

Финансовые операции как вид сделки предполагают совершение различных действий с денежными или валютными средствами. Для определения законности происхождения финансовых средств в республике установлен особый контроль за проведением определённых финансовых операций. Порядок контроля регламентируется Законом Республики Беларусь «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных незаконным путём». В соответствии с этим законом к финансовым относятся следующие виды операций: банковские операции, связанные с денежными средствами, ценными бумагами, драгоценными металлами, драгоценными камнями и иными видами ценностей; сделки и иные деяния с ценными бумагами; почтовые и телеграфные переводы денежных средств, почтовые отправления с ценными вложениями; получение выигрыша в казино, лотереи и других основанных на риске играх; перемещение финансовых средств через таможенную границу Республики Беларусь; передача ценных бумаг на хранение в депозитарий или ломбард, драгоценных металлов, драгоценных камней и иных ценностей; внесение страхователем денежных средств страховщику по договору страхования, а также получение страховой суммы по этому договору; внесение денег, ценных бумаг, другого имущества, в т. ч. имущественных прав, имеющих денежную оценку, в уставный фонд либо приобретение долей при создании (реорганизации) юридического лица и тому подобные действия; иные деяния, направленные на возникновение, изменение или прекращение имущественных прав на средства, а равно удостоверение или регистрация таких деяний.

Сделки с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом предполагают совершение любых действий, направленных на установление, изменение или прекращение прав и обязанностей независимо от вида, формы и характера сделки. К сделкам относятся не только действия по приобретению или отчуждению материальных ценностей, но и дача и принятие в залог, хранение, перевозка, пересылка и другие подобные действия. Использование материальных ценностей для осуществления

предпринимательской или иной хозяйственной деятельности может выражаться в различных действиях в зависимости от вида предпринимательской деятельности (страхование, производство, торговля и т.п.).

Любые сделки с материальными ценностями, приобретёнными преступным путём, только тогда будут квалифицироваться как их легализация, когда они совершаются для придания этим материальным ценностям статуса законных, для введения их в правомерный хозяйственный или гражданско-правовой оборот. Такая легализация может осуществляться путём утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности указанных материальных ценностей или соотносимых с ними прав.

Субъективная сторона преступления включает 2 обязательных признака: вину и цель. Вина характеризуется прямым умыслом, когда виновный сознаёт, что совершает сделку с материальными ценностями, приобретёнными преступным путём, или использует их для осуществления хозяйственной деятельности, и желает совершить эти действия. При этом до совершения сделки или иных действий лицо должно сознавать, что оно совершает действия с материальными ценностями, приобретёнными именно преступным, а не каким-либо иным противоправным путём. Однако не требуется точного знания о том, в результате какого конкретного преступления добыты материальные ценности (когда, кем или каким способом совершено преступление, его квалификация, общий размер хищения и т.п.), достаточно знания о преступном способе добычи материальных ценностей. Целью совершения сделок и иных действий является сокрытие истинного правового статуса материальных ценностей как приобретённых преступным путём и придание им официального статуса.

Субъект преступления – общий, ответственность наступает с 16 лет. Субъектами данного преступления следует считать всех участников сделки, которые умышленно осуществляют незаконную Л. (о.) м. ц., п. п. п. Исключение из этого правила в соответствии с примечанием к ст. 235 УК сделано только для исполнителя. Исполнитель преступления, посредством которого приобретены материальные ценности, не подлежит уголовной ответственности за деяния, указанные в данной статье, в случае приобретения им таких материальных ценностей в результате совершения: 1) невозвращения из-за границы иностранной валюты (ст. 225 УК), уклонения от уплаты таможенных платежей (ст. 231 УК), уклонения от уплаты сумм налогов, сборов (ст. 243 УК); 2) иных преступлений, если он не использовал такие материальные ценности для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности. Однако это не исключает ответственности за Л. (о.) м. ц., п. п. п. иных соучастников преступного приобретения материальных ценностей (организаторов, подстрекателей, пособников). К ответственности по данной статье в равной мере привлекаются как те лица, которые легализуют имущество, так и непосредственные исполнители процесса легализации. Субъектами преступления могут быть как уполномоченные работники различных юридических лиц, так и физические лица.

Квалифицирующими обстоятельствами Л. (о.) м. ц., п. п. п., являются: повторность; использование должностным лицом своих служебных полномочий при совершении таких действий; особо крупный размер материальных ценностей. Особо квалифицированный состав данного преступления предполагает его совершение организованной группой.

Освобождение от уголовной ответственности участников легализации денежных средств или имущества, приобретённых преступным путём, может быть осуществлено при наличии следующих условий: лицо участвовало в Л. (о.) м. ц., п. п. п., в качестве исполнителя (соисполнителя), подстрекателя, организатора или пособника; участник легализации добровольно заявил о содеянном: сообщил в правоохранительные органы о своём участии в преступлении до привлечения его в качестве подозреваемого или обвиняемого при наличии возможности не делать такого сообщения; участник легализации способствовал раскрытию преступления: оказал содействие органам следствия в установлении соучастников, места нахождения материальных ценностей,

обстоятельств совершения преступления и т.п.

*Н. А. Бабий*