

В. В. Мельников, М. В. Вакарева
Факультет государственного сектора НГУЭУ

МЕХАНИЗМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ В ЕВРОПЕЙСКОМ СОЮЗЕ

Аннотация. В статье анализируются механизмы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем в Евросоюзе.

Ключевые слова: легализация доходов, полученных преступным путем в ЕС, меры государственного противодействия, механизмы легализации доходов полученных преступным путем.

Легализация доходов полученных преступным путем является глобальной проблемой, затрагивающей общество и экономическую систему всех государств. Масштабы коррупции и легализации денежных средств создают предпосылки «инвестирования» преступных группировок, что отрицательно сказывается на экономической, культурной и политической стабильности отдельных стран, мировой финансовой системы и международного правопорядка [5].

Все это обуславливает важность и необходимость международного сотрудничества в области противодействия легализации доходов полученных преступным путем. В этой связи актуальным представляется опыт регионального сотрудничества государств в борьбе с коррупцией и связанных с ней экономических преступлений, накопленный Евросоюзом (далее — ЕС, Союз).

Экономические издержки, понесенные от коррупции в ЕС, соответствуют примерно 120 млрд. евро в год [6]. Это один процент от ВВП ЕС, и немногим меньше годового бюджета ЕС. Эта реальность привела к необходимости разработки и проведения качественной, эффективной антикоррупционной политики в ЕС и его государствах-членах в рамках общего пространства свободы, безопасности и законности.

Правовые основы борьбы с легализацией преступных доходов, коррупцией и другими связанными с ними экономическими преступлениями в рамках ЕС весьма различны и многообразны. К правовому источнику можно отнести все документы, принимаемые в рамках Совета Европы, а также специальные акты Союза. Комиссии ЕС в июне 2011 г. создала механизм для оценки усилий государств-членов ЕС в борьбе с

коррупцией на постоянной основе. Разработанный механизм позволяет обмениваться опытом между государствами-членами Союза, выявлять тенденции и закономерности в сфере борьбы с коррупцией и другими экономическими преступлениями кооперировать необходимые статистические данные по всем 27 государствам и стимулировать дальнейшее соблюдение европейских и международных обязательств в данной сфере. К тому же данный механизм отчетности ЕС создает условия для реализации будущих политических инициатив Союза в области борьбы с коррупцией.

Помимо правовых основ и политических инициатив противодействовать легализации преступных доходов, коррупции и другим экономическим преступлениям позволяет эффективный организационно-структурный механизм ЕС. В этом механизме необходимо выделить Европейскую комиссию в лице своих Генеральных департаментов по вопросам юстиции и внутренних дел, а также созданное в 1999 г. Европейское бюро по борьбе с мошенничеством (European Anti-Fraud Office, используют сокращение OLAF от фр. Officede Lutte Anti-Fraude). ОЛАФ является узкоспециализированным подразделением в борьбе с экономическими преступлениями.

Европейское бюро по борьбе с мошенничеством создавалось на основе Решения Комиссии от 28 апреля 1999 г. взамен упраздненного Координационного центра по борьбе с мошенничеством. Основная цель ОЛАФ состоит в защите финансовых интересов ЕС от мошенничества, коррупции и легализации преступных доходов. Бюро по борьбе с мошенничеством имеет право проводить в условиях полной независимости:

— внутренние расследования, это расследование преступлений, которые совершены сотрудниками любого европейского учреждения или органа, который финансируется из бюджета ЕС, сюда так же относится Европейский парламент, Совет Европейского Союза и комиссию, Европейский центральный банк и Европейский инвестиционный банк. Также расследования проводятся в отношении организаций, извлекающих выгоду из контрактов ЕС либо финансируемых ЕС.

— внешние расследования, т.е. преступлений, совершенных гражданами государств-членов против финансовых интересов ЕС.

Европейское бюро по борьбе с мошенничеством и его сотрудники наделены бюджетной и административной автономией, позволяющей быстро, независимо и эффективно проводить расследования. Контроль и надзор за деятельностью ОЛАФ осуществляет специально учрежденный Надзорный Комитет. Главой ОЛАФ является генеральный директор, которого назначает Комиссия, с согласия Европейского Парламента и Совета, сроком на 5 лет, и с возможностью повторного назначения.

В основе информационного механизма лежит обмен между Бюро по борьбе с мошенничеством и государствами-членами лежит информационная система по борьбе с мошенничеством (Anti-fraud Information System — AFIS). Главное назначение системы — сбор и обмен информацией, получаемой каждым членом ЕС, в целях предотвращения, обнаружения и наказания виновных в мошенничестве, коррупции и связанных с ними преступлений, посягающий на финансовые интересы ЕС.

Так как мошенничество, коррупция, легализация преступных доходов и другие преступления, затрагивающие финансовые интересы ЕС, в основном носят транснациональный характер. В 2007 г. Комиссия ЕС разработала правовые основы для формирования европейской таможенной идентификационной базы данных (European Customs Files Identification Database — FIDE). Функционирование FIDE началось летом 2008 г. Это первая европейская база данных, позволяющая компетентным лицам таможенных

органов обмениваться конфиденциальной информацией и алгоритмом предпринимаемых действий с целью борьбы финансовыми преступлениями.

В 2003 г. стала функционировать еще одна информационная система в сфере борьбы с экономическими преступлениями по линии деятельности таможенных органов — Таможенная информационная система — Customs Information System (CIS). CIS создана с целью формирования компьютерной системы централизованной таможенной информации для привлечения к ответственности и осуществления более эффективного расследования нарушений таможенного и сельскохозяйственного законодательства. Эта компьютерная сеть создана и поддерживается государствами-членами таможенных администраций и Европейской комиссии в виде центральной базы данных, доступной через терминалы в каждом государстве-члене и в Комиссии. Система CIS повышает эффективность сотрудничества и осуществления процедуры контроля таможенных органов путем быстрого распространения данных и информации.

Еще одним из информационных направлений противодействия мошенничеству и, соответственно, связанных с ним преступлений, является создание в новых государствах-членах ЕС центральных служб Anti-Fraud Coordination Service (AFCOS), целями которых являются: координация и выполнение правовых, административных и операционных обязательств по защите финансовых интересов Союза внутри своих государств; сотрудничество и обмен информацией с ОЛАФ и другими государствами-членами Союза.

Таким образом, можно утверждать, что в ЕС созданы достаточно эффективные и действенные правовые, организационно-структурные и информационные механизмы противодействия легализации незаконных доходов, коррупции, мошенничества и другим преступлениям, затрагивающим интересы Союза. Положительной тенденцией является комплексный подход к осуществлению взаимодействия в ЕС с учетом тесной взаимосвязи между этими категориями преступлений. Данный фактор важен с учетом

сложности, масштабности данных преступлений и необходимости эффективной и результативной борьбы с ними.

Библиографический список

1. Сорокин К. Г. Актуальные вопросы развития национальных систем противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма в государствах--членах ЕврАзЭСЮстициформ, 2014. — 290 с.
2. Зубков В. А. Международные стандарты в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма : учебное пособие / В. А. Зубков, С. К. Осипов ; Междунар. учеб.-метод. центр финансового мониторинга. — М. : Юриспруденция, 2010. — 366, [1] с. ; 21 см. — Библиогр.: с. 361-363
3. Волеводз А. Г. Международные правоохранительные организации: учеб. пособие. — М.: МГИМО(У) МИД России, 2011. — 344 с.
4. Пиджаков Ю. А. Международно- и национально-правовое регулирование борьбы с финансированием терроризма / А. Ю. Пиджаков, А. Ю. Борисенко. — СПб. : Лема, 2014. — 169 с.
5. Страхов С. В. Политико-экономические аспекты коррупции в странах с развивающейся экономикой: автореф. дис. ... канд. экон. наук. — М.: Институт экономики РАН, 2007. — С. 27.
6. <http://www.justicemaker.ru/view-article.php?id=15&art=698> [Электронный ресурс].
7. http://taxpravo.ru/international/analitika/statya-373898-evropeyskie_meryi_po_borbe_s_legalizatsiey_nezakonnyih_denejnyih_sredstv [Электронный ресурс].
8. http://www.hlbprime.com/news/media/2016/evropeyskie_meri_po_borbe_s_legalizaciy_nezakonnyih_denejnih_sredstv_statya_ctarshego_konsultanta_departament_mejdunarodnih_proektov_lidii_ivanovoy_dlya_Taxpravogu/ [Электронный ресурс].