

О состоянии законности и практике прокурорского надзора в сфере противодействия незаконным финансовым операциям

Недостаточная защищенность российской финансовой системы остается одним из главных стратегических рисков национальной безопасности в экономической сфере. С учетом этого вопросы противодействия незаконным финансовым операциям на сегодняшний день являются одним из приоритетных направлений деятельности органов прокуратуры в Приволжском федеральном округе (далее – округ).

Несомненно, что усилиям государства в наведении порядка в финансовом секторе противостоят высокий профессионализм теневых финансистов, сложность применяемых ими криминальных схем, межрегиональный и зачастую трансграничный масштаб их деятельности, коррупционное прикрытие «теневых площадок». В этих условиях недостаточный уровень профессиональной подготовки следственно-оперативных работников на местах, слабое понимание ими алгоритма выявления и расследования преступлений данной категории не позволяет в полной мере эффективно противостоять таким явлениям.

В этих условиях реализуя поручение Президента Российской Федерации В.В. Путина о консолидации усилий органов и служб, ответственных за противодействие нелегальным финансовым операциям, прокурорами в субъектах Российской Федерации Приволжского федерального округа был принят комплекс мер по укреплению многоуровневого и разнопланового межведомственного взаимодействия по предупреждению, пресечению и выявлению преступных посягательств в этой сфере.

Практически во всех регионах округа стратегические приоритеты оздоровления финансового сектора на региональном уровне обозначены на координационных совещаниях руководителей правоохранительных органов с привлечением представителей иных заинтересованных ведомств.

Итоги реализации конкретных мер, в том числе направленных на выявление и пресечение схем обналичивания денежных средств, нелегальной деятельности «финансовых пирамид» и физических лиц (нелегальных кредиторов) по предоставлению потребительских займов, об участниках и органи-



А.Ю. Белых

*Начальник управления Генеральной прокуратуры
Российской Федерации
в Приволжском федеральном округе,
государственный советник,
юстиции 2 класса*

затрах теневых финансовых потоков, в текущем режиме обсуждались на заседаниях действующих в региональных прокуратурах межведомственных рабочих групп.

В развитие управленческих и практических мер осуществляется их информационно-методическое обеспечение. Так, в 2014 г. во всех субъектах Российской Федерации округа с участием представителей управления Генеральной прокуратуры Российской Федерации в Приволжском федеральном округе и межрегионального территориального управления Росфинмониторинга по Приволжскому федеральному округу проведены межведомственные обучающие семинары. В ряде регионов округа подобные учебно-методические мероприятия проведены и в текущем году.

Предпринимаемые прокурорами меры позволили в текущем году добиться определенных позитивных результатов в обеспечении законности в рассматриваемой сфере.

В первом полугодии 2015 г. правоохранительными органами в округе выявлено 3480 преступлений, связанных с финансово-кредитной сферой, изблчено 493 лица, причастных к преступной деятельности в этой сфере.

Установленный ущерб от таких преступных посягательств превысил 2,2 млрд руб. При этом возвращено имущество или наложен арест на имущество обвиняемых на сумму более 2 млрд руб.

Следует отметить, что обеспечение экономической безопасности государства, интересов добросовестных предпринимателей обусловило необходимость введения уголовной ответственности за преступления, совершаемые с помощью фиктивных коммерческих структур, а также зарегистрированных по подложным, фальшивым либо утраченным документам, на подставных или умерших лиц («фирм-однодневок»).

В связи с этим Федеральный закон от 07.12.2011 N 419-ФЗ «О внесении изменений в Уголовный кодекс Российской Федерации и статью 151 Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации» Уголовный кодекс Российской Федерации был дополнен статьями 173.1 (незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица), 173.2 (незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица).

В то же время анализ правоприменительной практики в округе свидетельствует, что в услови-

ях повсеместной распространенности деятельности юридических лиц, созданных для недобросовестной деятельности, вышеуказанные уголовно-правовые нормы используются недостаточно активно, следовательно-прокурорская практика нарабатывается крайне медленно.

Например, ежегодно в регионах за предоставление в Единый государственный реестр юридических лиц недостоверных сведений к административной ответственности по статье 14.25 Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях привлекаются сотни руководителей субъектов предпринимательства.

Вместе с тем в первом полугодии 2015 г. зарегистрировано лишь 31 преступление, предусмотренное статьей 173.1 Уголовного кодекса Российской Федерации, или четверть от выявленных в целом по России.

Недостаточная активность правоохранительных органов по выявлению преступлений данной категории, обусловлена рядом проблем возникающих при проведении оперативных и доследственных проверок, а также расследовании уголовных дел, в том числе недостаточным нормативным регулированием отдельных терминов и понятий.

К примеру, одним из препятствий в борьбе с деятельностью теневых финансовых институтов является отсутствие законодательно установленной ответственности за «обналичивание» денежных средств, совершенных по сомнительным и притворным сделкам.

Другой проблемой в правоприменительной практике статьи 173.1 Уголовного кодекса Российской Федерации являются возникающие вопросы в толковании примечания к указанной статье, а именно термина «введение в заблуждение подставных лиц».

При буквальном понимании подставное лицо не должно осознавать, что на его имя регистрируется юридическое лицо, при этом сама процедура регистрации юридического лица предполагает ознакомление учредителя с регистрационными документами и их подписанием.

На практике «фирмы-однодневки» регистрируются с согласия «подставных лиц», которые изначально знают о том, что не будут иметь никакого отношения к деятельности создаваемых юридических лиц, соглашаются на их регистрацию за определенное вознаграждение.

В связи с этим и в целях повышения эффективности работы правоохранительных органов, на-

правленной на пресечение создания и деятельности «фирм–однодневок», назрела необходимость внесения в Уголовный кодекс Российской Федерации изменений в части конкретизации определения «подставные лица». При этом наиболее подходящей характеристикой термина «подставные лица» представляется их определение, как лиц, заведомо знающих о фиктивной регистрации на их имя юри–

дического лица и в последующем не участвующих в деятельности юридического лица.

Деятельность уполномоченных органов в сфере противодействия незаконным финансовым операциям находится под постоянным контролем органов прокуратуры в субъектах Российской Федерации, входящих в Приволжский федеральный округ. ■