



**МЕЖВЕДОМСТВЕННЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ
РЕКОМЕНДАЦИИ ПО ОТСЛЕЖИВАНИЮ,
ОБНАРУЖЕНИЮ (РОЗЫСКУ), АРЕСТУ
И ВОЗВРАТУ ИЗ-ЗА РУБЕЖА АКТИВОВ
(В ТОМ ЧИСЛЕ ПЕРЕДАННЫХ
В НОМИНАЛЬНОЕ ВЛАДЕНИЕ ТРЕТЬИМ
ЛИЦАМ) ПРИ РАССЛЕДОВАНИИ
ПРЕСТУПЛЕНИЙ КОРРУПЦИОННОЙ
НАПРАВЛЕННОСТИ**

Межведомственные методические рекомендации по отслеживанию, обнаружению (розыску), аресту и возврату из-за рубежа активов (в том числе переданных в номинальное владение третьим лицам) при расследовании преступлений коррупционной направленности

Введение	3
1. Правовое регулирование обнаружения (розыска), ареста и возврата активов от преступлений коррупционной направленности	5
2. Деятельность органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, по установлению фактов вывода за рубеж имущества, полученного в результате совершения преступлений коррупционной направленности	15
3. Деятельность органов, осуществляющих предварительное следствие и дознание, по выявлению и расследованию преступлений коррупционной направленности, по которым установлены факты вывода активов за рубеж	18
4. Особенности межведомственного взаимодействия по выявлению фактов нахождения за рубежом имущества, полученного в результате совершения преступлений коррупционной направленности	24
4.1 Деятельность НЦБ Интерпола МВД России по обнаружению (розыску), аресту и возврату активов от преступлений коррупционной направленности	24
4.2 Деятельность Росфинмониторинга по обнаружению активов, полученных в результате совершения преступлений коррупционной направленности, организация обмена информацией с правоохранительными органами	26

Введение

В настоящее время одной из наиболее острых проблем продолжает оставаться вопрос совершенствования законодательства, направленного на повышение эффективности и разработку действенных способов борьбы с коррупцией.

Указом Президента Российской Федерации от 13.04.2010 № 460 утверждена Национальная стратегия противодействия коррупции, согласно которой коррупция рассматривается как угроза безопасности Российской Федерации (пункт 1), а повышение эффективности деятельности государственных органов рассматривается в качестве одного из основных направлений борьбы с ней (подпункт «б» пункта 8).

В соответствии с пунктом 2 статьи 1 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее – Федеральный закон «О противодействии коррупции») противодействие коррупции состоит из трех элементов: профилактики коррупции, борьбы с ней и минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных нарушений.

Именно третий элемент предполагает возмещение ущерба от коррупционных нарушений (включая преступление). При этом в тех случаях, когда полученные в результате акта коррупции денежные средства или иное имущество вывезены за пределы Российской Федерации, возмещение ущерба обеспечивается путем принятия мер по их возвращению законному владельцу.

Разделом XIV Указа Президента Российской Федерации от 16.08.2021 № 478 «О национальном плане противодействия коррупции на 2021–2024 годы» в том числе предусмотрена необходимость повышения эффективности международного сотрудничества Российской Федерации в области противодействия коррупции, укрепления международно-правовой базы в области России, систематизации и актуализации нормативно-правовой базы в области противодействия коррупции, устранения пробелов и противоречий в правовом регулировании в области противодействия коррупции.

По информации Национального инвестиционного совета (со ссылкой на данные Банка России), с 1994 по 2019 годы из России за рубеж был выведен 61 трлн 225 млрд рублей, что почти в два раза превышает золотовалютные резервы страны.

О необходимости активнее добиваться возврата незаконно выведенного за рубеж имущества, денежных средств и ценных бумаг заявила международная Группа разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (FATF) по итогам комплексной оценки системы противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма в ходе работы на территории Российской Федерации в период с 11 по 29 марта 2019 года. Аналогичные выводы приведены и в Публичном отчете Федеральной службы по финансовому мониторингу (далее – Росфинмониторинг) по национальной оценке рисков легализации (отмывания) преступных доходов за 2017–2018 годы.

В настоящее время работа по противодействию преступности на данном направлении ведется различными государственными органами как на национальном, так и на международном уровне.

В России центральное место в противодействии коррупции и в координации деятельности по возврату из-за рубежа активов, полученных в результате совершения преступлений, в том числе коррупционной направленности, отводится органам прокуратуры Российской Федерации.

Результаты анализа работы правоохранительных органов по раскрытию преступлений коррупционной направленности указывают на то, что принимаемые меры к установлению незаконно нажитых активов, находящихся за рубежом, являются недостаточными. С этой целью в ближайшее время законодательным и правоохранительным органам необходимо решить целый ряд существующих проблем, в том числе касающихся правового регулирования указанных вопросов, пробелов в праве, с которыми приходится сталкиваться при осуществлении работы по возврату в Россию арестованных активов, находящихся в иностранной юрисдикции.

Настоящие методические рекомендации разработаны в целях формирования единого подхода к осуществлению деятельности прокурорских работников, органов предварительного расследования, а также органов, осуществляющих деятельность по возврату из-за рубежа активов, полученных в результате совершения преступлений коррупционной направленности, в соответствии с Федеральным законом от 12.08.1995 № 144-ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности» (далее – Федеральный закон «Об оперативно-розыскной деятельности»).

Методические рекомендации содержат информацию о регламентирующих данную деятельность нормативных правовых актах, организационно-распорядительных документах, международных договорах, практике их применения, рекомендации по осуществлению прокурорского надзора за деятельностью органов предварительного расследования и оперативных подразделений правоохранительных органов, а также рассматривают некоторые вопросы совершенствования правоприменительной практики по установлению и возврату выведенного за рубеж имущества и иных активов, полученных в результате совершения преступлений коррупционной направленности.

1. Правовое регулирование обнаружения (розыска), ареста и возврата активов от преступлений коррупционной направленности

Одним из основных направлений борьбы с преступностью является деятельность уполномоченных органов по выявлению, аресту и возвращению из иностранных юрисдикций имущества и иных активов, полученных в результате совершения преступлений на территории Российской Федерации, и (или) доходов от них.

Вопросам возврата активов, полученных в результате преступлений и иных правонарушений, в российском законодательстве уделено недостаточно внимания, в том числе само понятие «активы» не регламентировано для целей уголовного и уголовно-процессуального законодательства¹.

В целях устранения возможных противоречий следует отметить, что под «активами» с точки зрения уголовного закона понимаются как денежные средства, так и иное имущество, находящееся под контролем лица, совершившего преступление. По сравнению с определением «имущества», определение «активов» представляется наиболее удачным, поскольку является более широким, и впоследствии может включить в себя те виды имущества, оборот которых в настоящее время не в полной мере урегулирован законодательством Российской Федерации, что позволит не потерять актуальности изложенным в данных методических рекомендациях сведениям. В качестве примера такого имущества можно привести криптовалюту².

В указании Генерального прокурора Российской Федерации от 31.08.2020 № 442/35 «О мерах по организации в органах прокуратуры Российской Федерации работы по возвращению активов из-за рубежа» для целей данного организационно-распорядительного документа под активами понимается имущество, находящееся за рубежом, либо денежная сумма или иное имущество, соответствующие стоимости данного имущества, другие объекты гражданских прав.

Следует отметить, что с учетом отсутствия подробно описанных инструментов, регламентирующих организацию работы на указанном направлении деятельности, в том числе на уровне федерального законодательства, по инициативе Генеральной прокуратуры Российской Федерации ведется разработка межведомственного приказа,

¹ Между тем понятие «активы» является неотъемлемой частью законодательства о бухгалтерском учете, согласно которому активы – один из объектов бухгалтерского учета экономического субъекта (пункт 2 статьи 5 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»), при этом конкретное содержание различных видов (оборотные и внеоборотные, чистые, нематериальные и т.д.) раскрывается в ряде подзаконных актов Минфина России.

² Несмотря на принятие Федерального закона от 31.07.2020 № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» цифровые финансовые активы и цифровая валюта не признаны имуществом в российском уголовном и уголовно-процессуальном законодательстве, не регламентирована процедура их ареста и изъятия. Вместе с тем цифровая валюта признана имуществом для целей противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма.

регламентирующего организацию работы и процедуру возврата из-за рубежа активов, полученных незаконным путем.

Правовой основой противодействия коррупции в части выявления незаконно полученного имущества, находящегося за границей, и его последующего возврата в соответствии с частью 1 статьи 4 Федерального закона «О противодействии коррупции» выступают, прежде всего, общепризнанные принципы и нормы международного права, а также международные договоры Российской Федерации.

Специальным многосторонним международным договором в области противодействия коррупции, регламентирующим вопросы возврата активов, является Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (далее – Конвенция ООН против коррупции), принятая в г. Нью-Йорке 31.10.2003 Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-ой сессии Генеральной Ассамблеи ООН и вступившая в силу 14.12.2005. Для Российской Федерации указанная Конвенция вступила в силу 08.06.2006.

Главой V Конвенции ООН против коррупции (статьи 51–59) предусмотрено принятие государствами-участниками мер по возвращению активов, полученных от коррупции, в страны, откуда они были выведены.

Согласно статье 51 указанной Конвенции «возвращение активов представляет собой основополагающий принцип настоящей Конвенции, и Государства-участники самым широким образом сотрудничают друг с другом и предоставляют друг другу помощь в этом отношении», что, по сути, распространяет её действие не только на активы, полученные в результате совершения преступлений коррупционной направленности.

На основании пункта 3 статьи 57 названной Конвенции запрашиваемое государство-участник возвращает конфискованное имущество запрашивающему государству-участнику в случае хищения публичных средств или их отмывания, а также в случае доходов от любого другого преступления, охватываемого Конвенцией, если запрашивающее государство-участник разумно доказывает запрашиваемому государству-участнику свое существовавшее ранее право собственности на такое конфискованное имущество, или если запрашиваемое государство-участник признает причиненный ущерб в качестве основания для возвращения конфискованного имущества. Во всех других случаях запрашиваемое государство-участник в первоочередном порядке рассматривает вопрос о возвращении конфискованного имущества запрашивающему государству-участнику, его предельным законным собственникам или выплате компенсации потерпевшим от преступления.

В соответствии со статьей 3 Конвенции ООН против коррупции в целях предупреждения коррупции допустимо осуществление сношений и оказание содействия в получении информации по уголовно-правовым вопросам ещё до возбуждения уголовного дела (в том числе в ходе проведения прокурорских проверок исполнения законодательства о противодействии коррупции).

Таким образом, Конвенция ООН против коррупции выступает правовой основой международного сотрудничества в области возврата активов, полученных в результате совершения коррупционных преступлений.

Помимо названной Конвенции анализируемые вопросы раскрываются в других многосторонних международных договорах, к которым следует отнести:

Конвенцию Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности 2000 года (далее – Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности), которая вступила в силу для Российской Федерации 25.06.2004;

Конвенцию Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности 1990 года, которая принята 08.11.1990 в г. Страсбурге, ратифицирована Российской Федерацией Федеральным законом Российской Федерации от 28.05.2001 № 262-ФЗ и вступила в силу 01.12.2001 (далее – Конвенция СЕ 1990 года);

Конвенцию по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок (Парижская конвенция 1997 года), которая вступила в силу для Российской Федерации 17.04.2012;

Конвенцию Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности и о финансировании терроризма (Варшавская конвенция 2005 года), которая вступила в силу для Российской Федерации 01.01.2018;

Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 05.10.2007, который ратифицирован Российской Федерацией Федеральным законом Российской Федерации от 27.12.2009 № 349-ФЗ¹,

и другие многосторонние и двусторонние международные договоры, например, Соглашение между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Беларусь о повышении эффективности сотрудничества в сфере борьбы с коррупцией от 25.12.2013.

Согласно пункту 2 статьи 14 Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности государства-участники, действуя по просьбе, направленной другим государством-участником, в той мере, в какой это допускается внутренним законодательством, в первую очередь рассматривают вопрос о возвращении конфискованных доходов от преступлений или имущества запрашивающему государству-участнику с тем, чтобы оно могло предоставить компенсацию потерпевшим от

¹ На заседании Совета глав государств Содружества Независимых Государств 15.10.2021 заключен Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, который подготовлен с учетом обновленных рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег. Согласно части 3 статьи 32 названного Договора с его вступлением в силу для его участников прекращается действие Договора государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 05.10.2007.

преступления или возратить такие доходы от преступлений или имущество их законным собственникам.

Для целей возвращения из-за рубежа денежных средств и имущества, полученных в результате совершения коррупционных правонарушений, запросы о правовой помощи также могут быть направлены в рамках Европейской конвенции о взаимной правовой помощи по уголовным делам 1959 года. (далее – Европейская конвенция 1959 года). Дополнительного протокола 1978 года и Второго дополнительного протокола к ней 2001 года, Конвенции о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам 1993 года (далее – Минская конвенция 1993 года) и Протокола к ней 1997 года.

Для направления соответствующих запросов можно использовать и двусторонние международные договоры Российской Федерации о правовой помощи по уголовным делам.

Российская Федерация участвует более чем в 20 многосторонних и 55 двусторонних договорах с иностранными государствами по вопросам правовой помощи по уголовным делам (тексты международных договоров Российской Федерации, а также актуальная информация об их ратификации и дате вступления в силу представлены на официальном сайте МИД России).

При возникновении потребности в проработке конкретных вопросов на этапах подготовки и направления запросов о правовой помощи по уголовным делам рекомендуется использовать соглашения, меморандумы и другие договоренности Генеральной прокуратуры Российской Федерации о сотрудничестве с компетентными органами иностранных государств.

Следует отметить, что в ходе подготовки запроса в страну, с которой заключен договор по вопросам оказания правовой помощи, необходимо руководствоваться конкретными положениями международного договора, в соответствии с которыми направляется запрос, порядком осуществления взаимодействия с компетентными органами иностранных государств согласно договору.

В случае отсутствия соответствующего договора с конкретной страной, в которую предположительно изведены активы, полученные в том числе в результате акта коррупции, международное сотрудничество может осуществляться на основе принципа взаимности, который предполагает обращение одного государства к другому с просьбой исполнить запрос о производстве процессуального действия, гарантируя выполнение в будущем аналогичных поручений другой стороны.

Данная гарантия подтверждается письменным обязательством уполномоченного органа, указанного в части 2 статьи 453 и части 1 статьи 457 УПК РФ.

Центральными органами, назначенными в соответствии с пунктом 1 статьи 23 Конвенции СЕ 1990 года и отвечающими за направление запросов и ответов на них, исполнение таких запросов или их передачу органам, обладающим необходимой компетенцией для их исполнения, являются Министерство юстиции России – по гражданско-правовым вопросам,

включая гражданско-правовые аспекты уголовных дел, и Генеральная прокуратура Российской Федерации – по уголовно-правовым вопросам.

Вместе с тем в рамках Варшавской конвенции 2005 года Министерство юстиции России определено центральным органом по вопросам, связанным с деятельностью судов Российской Федерации, а Генеральная прокуратура Российской Федерации – по всем иным вопросам.

В национальном законодательстве правовая основа наряду с Федеральным законом «О противодействии коррупции» представлена нормами Федерального закона от 17.01.1992 № 2202-1 «О прокуратуре Российской Федерации» (далее – Федеральный закон «О прокуратуре Российской Федерации») (статья 2), Уголовно-процессуального кодекса Российской Федерации (далее – УПК РФ) (часть пятая), Уголовного кодекса Российской Федерации (далее – УК РФ) (статьи 12, 13) и другими.

Важная информация для рассматриваемых целей также может быть получена посредством каналов Международной организации уголовной полиции.

В российском законодательстве порядок направления запросов о правовой помощи закреплен положениями статей 453–456 УПК РФ.

Так, в случае необходимости производства на территории иностранного государства следственных действий суд, прокурор, следователь, руководитель следственного органа, дознаватель вносит запрос в компетентный орган иностранного государства в соответствии с международным договором Российской Федерации, международным соглашением или на основе принципа взаимности.

Генеральным прокурором Российской Федерации 31.08.2020 издано указание № 442/35 «О мерах по организации в органах прокуратуры Российской Федерации работы по возвращению активов из-за рубежа», которое регламентирует вопросы, связанные с необходимостью принятия дополнительных мер обеспечения активного характера, направленных на обеспечение возвращения активов, находящихся за рубежом, с целью их обращения в доход государства или возвращения лицам, потерпевшим от преступных посятательств.

Кроме того, в указании содержатся требования о ведении учета направленных запросов о правовой помощи в иностранные государства с целью принятия своевременных мер по наложению ареста на имущество.

Несмотря на изложенное, до настоящего времени принятые меры являются недостаточными и требуют дальнейшего правового регулирования.

При осуществлении взаимодействия с компетентными органами иностранных государств сотрудникам правоохранительных органов следует обеспечивать соблюдение положений конкретного международного договора, в рамках которого направляется запрос, а также ранее указанных статей УПК РФ о компетентном органе, объеме, формах, реквизитах, порядке согласования, направления запроса и другого.

Правовым основанием запроса выступает норма международного договора Российской Федерации с соответствующим иностранным

государством, предусматривающая оказание международной правовой помощи. При этом международная помощь может запрашиваться только в том объеме, который предусмотрен договором.

В некоторых международных договорах, например, с Боснией и Герцеговиной, Болгарией, Вьетнамом, Кубой, Монголией, Словенией, Черногорией, предусмотрены образцы запросов об оказании правовой помощи.

Не все международные договоры Российской Федерации оговаривают конкретные требования к содержанию запросов (например, с Алжиром, Ираном и другими).

В случае внесения запроса на основе принципа взаимности правовая помощь запрашивается в том объеме, в котором такая помощь традиционно оказывается, а также по аналогии с соответствующими положениями международных договоров.

В случае обращения за правовой помощью на условиях взаимности в текст запроса и (или) сопроводительные документы включается заверение о том, что компетентный орган Российской Федерации (инициатор запроса) окажет запрашиваемому государству, в случае направления им запроса о правовой помощи, аналогичную правовую помощь с соблюдением порядка и условий, предусмотренных национальным законодательством, на территории, относящейся к юрисдикции Российской Федерации.

Процедура оказания международной правовой помощи проводится в несколько этапов:

- 1) подготовка и направление запросов о правовой помощи;
- 2) исполнение запроса о правовой помощи компетентными органами запрашиваемой страны;
- 3) получение результатов исполнения запроса о взаимной правовой помощи.

Правовая помощь оказывается на условиях конфиденциальности. В связи с этим в запросе следует указать, какие сведения, предоставленные российской стороной, не подлежат разглашению.

Поручение (запрос) о производстве процессуальных действий направляется соответственно через Следственный комитет Российской Федерации, Министерство внутренних дел Российской Федерации, Федеральную службу безопасности Российской Федерации.

По вопросам судебной деятельности Верховного Суда Российской Федерации запросы направляются через Верховный Суд Российской Федерации; по вопросам, связанным с судебной деятельностью всех судов, за исключением Верховного Суда Российской Федерации, через Министерство юстиции России. В остальных случаях запросы направляются через Генеральную прокуратуру Российской Федерации.

Указанные центральные органы регламентируют свою деятельность по вопросам оказания международной правовой помощи по уголовным делам соответствующими решениями или организационно-распорядительными документами.

В международных договорах может быть предусмотрено, что в случаях, не терпящих отлагательства, допускается непосредственное направление запросов территориальными компетентными органами запрашивающего государства территориальным компетентным органам запрашиваемой стороны. Однако Федеральным законом от 06.06.2019 № 120-ФЗ «О ратификации Второго дополнительного протокола к Европейской конвенции о взаимной правовой помощи по уголовным делам» (далее – Федеральный закон № 120-ФЗ) оговаривается, что запрос о правовой помощи принимается к исполнению после его получения по телексу, факсу, электронной почте или другому подобному виду связи. При этом государство, направившее запрос таким способом, в возможно короткий срок представляет его оригинал. Информирование о результатах исполнения запроса осуществляется только при условии получения его оригинала.

В статье 80 Минской конвенции (в редакции Протокола 1997 года) определено, что по вопросам исполнения процессуальных действий, требующих санкции прокурора (суда), взаимодействие осуществляется через органы прокуратуры. В пункте 3 Федерального закона № 120-ФЗ Генеральная прокуратура Российской Федерации обозначена компетентным органом по запросам о проведении обыска в жилище, наложении ареста на имущество, временной передаче лица, содержащегося под стражей, а также по другим запросам об оказании правовой помощи, затрагивающим основные права и свободы человека и гражданина и требующим решения суда или прокурора.

Нередко перечень центральных органов оговаривается непосредственно в тексте международного договора. Информация о компетентных органах может быть указана в ратификационных документах. Также в международном договоре или в правовых актах к нему (указы Президента Российской Федерации, федеральные законы) может быть определен центральный орган для своего специального региона или территории государства.

В соответствии со статьей 27 Конвенции СЕ 1990 года в запросе о сотрудничестве указываются:

- 1) орган, направляющий запрос, и орган, осуществляющий расследование или судопроизводство;
- 2) предмет и основание для запроса;
- 3) вопросы, включая относящиеся к делу факты (такие как дата, место и обстоятельства правонарушения), по которым проводится расследование или судопроизводство, за исключением случая, когда делается запрос об уведомлении.

Если сотрудничество требует принятия принудительных мер, то дополнительно указываются:

- 1) тексты положений законодательства или, если это невозможно, изложение применимого закона;

2) заявление о том, что запрашиваемая мера или любые другие меры аналогичного характера могут быть приняты на территории запрашивающей стороны в соответствии с ее собственным законодательством.

По возможности и в случае необходимости указывается:

- 1) информация о соответствующем лице (лицах) с отражением имени, даты и места рождения, национальности и местонахождения, а также, если речь идет о юридическом лице, его штаб-квартиры;
- 2) информация об имуществе, являющемся объектом запроса, его местонахождении, связи с соответствующим лицом или лицами, а также с преступлением и любые имеющиеся сведения о правах других лиц на это имущество;
- 3) любая конкретная процедура, которую запрашивающая сторона хотела бы соблюдать.

Однако данный документ не применяется в отношениях между государствами – участниками Варшавской конвенции 2005 года. По этой причине, если как запрашивающее, так и запрашиваемое государство являются участниками Варшавской конвенции 2005 года, то при составлении запроса о сотрудничестве целесообразно применять положения ее статьи 37, где также содержится перечень необходимой к указанию в запросе информации. Тем не менее это не освобождает от исполнения иных требований, установленных заключенными договорами с запрашиваемой стороной.

В запросе о принятии предварительных мер, касающихся наложения ареста на имущество, которое может стать объектом постановления о конфискации, содержащего требование выплатить определенную сумму, указывается максимальная сумма, которая должна быть получена за счет этого имущества.

В соответствии с требованиями, содержащимися в статье 454 УПК РФ и в договорах, участницей которых является Россия, запрос о производстве процессуальных и иных действий составляется в письменной форме, подписывается должностным лицом, его направляющим, удостоверяется гербовой печатью органа и должен содержать:

- 1) наименование органа, от которого исходит запрос;
- 2) наименование и адрес компетентного органа иностранного государства, которому направляется запрос;
- 3) наименование уголовного дела и сведения о фактических обстоятельствах совершенного деяния, его квалификации, текст соответствующей статьи УК РФ, а также, при необходимости, данные о размере вреда, причиненного преступлением;
- 4) сущность запроса и цели, для которых требуется проведение процессуальных действий, а также получение вещественных доказательств или документов;
- 5) изложение подлежащих выяснению обстоятельств, а также перечень запрашиваемых документов, вещественных и других доказательств;

6) данные о лицах, в отношении которых дается поручение, их гражданстве, роде занятий, месте жительства или пребывания, а для юридических лиц – их полное наименование и точный адрес;

7) указание на желательность соблюдения процессуальной специфики производства отдельных следственных действий;

8) полное наименование органа, осуществляющего расследование данного уголовного дела;

9) указание на расположение и описание места, где необходимо произвести осмотр или обыск, а также предметов, подлежащих изъятию, если это предусмотрено международным договором;

10) указание на необходимость соблюдения конфиденциальности в случае, если информация требует защиты (например, банковская, коммерческая, следственная тайна);

11) указание, для каких процессуальных действий и на какой период времени требуется временная передача лиц, содержащихся под стражей, а также предметов и оригиналов документов (с обязательством возвратить предметы, документы и указанных лиц);

12) обоснование конкретного срока, в течение которого запрашивающая сторона ожидает выполнения запроса.

Все необходимые приложения к запросу должны быть надлежащим образом оформлены и удостоверены.

Запрос и постановление о производстве принудительных процессуальных действий, ограничивающих или затрагивающих права человека и гражданина (обыск, выемка, наложение ареста на имущество или почтово-телеграфную корреспонденцию, контроль и запись телефонных и иных переговоров, освидетельствование и др.), должны подтверждаться соответствующим решением суда (статья 29 УПК РФ).

В запросе о производстве процессуальных действий на территории иностранного государства должны быть указаны цели, которые необходимо достичь при оказании правовой помощи, а также особенности проведения отдельного процессуального действия либо требований, которые желательно соблюсти по просьбе запрашивающей стороны, с обоснованием конкретных причин.

В соответствии с пунктом 1.3.2.1 указания Генерального прокурора Российской Федерации от 16.01.2020 № 23/35 «О порядке организации работы органов прокуратуры Российской Федерации по вопросам оказания правовой помощи по уголовным делам» в случаях, предусмотренных международным договором Российской Федерации, либо в соответствующих случаях направления российского запроса о правовой помощи на основе принципа взаимности к запросу о правовой помощи следует прилагать его перевод на иностранный язык.

Язык, на котором составляются запрос и прилагаемые к нему документы, а также ведется переписка и исполняются поручения, оговаривается в международном договоре. Так, в Европейской конвенции о взаимной правовой помощи по уголовным делам 1959 года установлено

правило, в соответствии с которым запросы об оказании правовой помощи и прилагаемые документы направляются запрашиваемой стороне вместе с переводом на ее родной язык или на один из официальных языков Совета Европы, либо на один из языков, указанных ею.

При этом в статье 15 Второго дополнительного протокола к Европейской конвенции о взаимной правовой помощи по уголовным делам 1959 года предусмотрено, что если орган, издавший процессуальный документ или судебное решение, знает или имеет основания предполагать, что адресат понимает только родной язык, такие документы или как минимум наиболее важные выдержки из них сопровождаются переводом на этот язык. Также для удобства органов запрашиваемого государства такие документы сопровождаются короткими резюме с их содержанием, переведенными на язык или один из языков запрашиваемого государства.

Двусторонними договорами также предусмотрена возможность использования языка запрашивающего государства либо иного языка по согласованию сторон.

Полученные на территории иностранного государства в ходе производства процессуальных действий доказательства, заверенные и переданные в установленном порядке, пользуются такой же юридической силой, как если бы они были получены на территории Российской Федерации (статья 455 УПК РФ). Они приобщаются к уголовному делу, проверяются и оцениваются по правилам, установленным в статьях 87 и 88 УПК РФ.

С учетом результатов проверки и оценки юридической силы доказательств, полученных на территории иностранного государства, прокурор рассматривает дело, поступившее с обвинительным заключением (актом), и принимает по нему решение в соответствии с требованиями закона.

Согласно пункту 1 статьи 13 Конвенции Совета Европы 1990 года сторона, получившая от другой стороны запрос о конфискации орудий или доходов, находящихся на ее территории, обеспечивает исполнение постановления о конфискации, вынесенного судом запрашивающей стороны в отношении этих орудий или доходов. Порядок получения разрешения на конфискацию и осуществления конфискации в соответствии со статьей 13 определяется законодательством запрашиваемой стороны (статья 14).

В целях признания и исполнения приговора в части возмещения ущерба, причиненного преступлением, Министерство юстиции России или Главное управление Министерства юстиции России по субъекту (субъектам) Российской Федерации направляют ходатайство о признании и разрешении принудительного исполнения решения в компетентный суд договаривающейся стороны, где решение подлежит исполнению. По результатам рассмотрения ходатайства суд договаривающейся стороны, на территории которой должно быть осуществлено принудительное исполнение, выносит решение о принудительном исполнении или об отказе в признании и исполнении решений.

2. Деятельность органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, по установлению фактов вывода за рубеж имущества, полученного в результате совершения преступлений коррупционной направленности

Согласно статье 1 Федерального закона «Об оперативно-розыскной деятельности» оперативно-розыскная деятельность – вид деятельности, осуществляемой гласно и негласно оперативными подразделениями государственных органов, уполномоченных на то настоящим Федеральным законом, в пределах их полномочий посредством проведения оперативно-розыскных мероприятий в целях защиты жизни, здоровья, прав и свобод человека и гражданина, собственности, обеспечения безопасности общества и государства от преступных посягательств.

При проведении оперативно-розыскных мероприятий, направленных на установление денежных средств и иного имущества, выведенного за границу, необходимо принимать исчерпывающие меры к установлению такого имущества, используя любые виды оперативно-розыскных мероприятий, предусмотренных статьей 6 Федерального закона «Об оперативно-розыскной деятельности».

При этом важно реализовывать оперативным путем комплекс мер с целью установления имущества, переданного третьим лицам.

Основополагающим фактором успешного взаимодействия на данном направлении является сотрудничество оперативных подразделений с Росфинмониторингом, направление в адрес указанного органа запросов для получения исчерпывающих данных о движении денежных средств и иных активов лиц, совершивших преступление.

Данное сотрудничество регламентировано приказом Генерального прокурора Российской Федерации, Росфинмониторинга, МВД России, ФСБ России, ФТС России, СК России от 21.08.2018 № 511/244/541/433/1313/80 «Об утверждении Инструкции по организации информационного взаимодействия в сфере противодействия легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущества, полученных преступным путем».

В процессе осуществления оперативно-розыскной деятельности по выявлению, предупреждению, пресечению и раскрытию преступлений коррупционной направленности (в том числе связанных с выводом активов за рубеж) необходимо активно использовать возможности по сбору информации, полученной в результате прямого взаимодействия российских правоохранительных органов с зарубежными органами правопорядка.

В соответствии с приказом МВД России № 786, Минюста России № 310, ФСБ России № 470, ФСО России № 454, ФСКН России № 333, ФТС России № 971 от 06.10.2006 «Об утверждении Инструкции по организации информационного обеспечения сотрудничества по линии Интерпола» в процессе проверки зарегистрированных сообщений и иной информации о коррупционных преступлениях в отдельных случаях через НЦБ Интерпола возможно получение сведений о наличии недвижимости и иной

собственности за рубежом у лиц, являющихся фигурантами дел оперативного учета, а также подозреваемых или обвиняемых в совершении тяжкого преступления, при условии, если известно предполагаемое местонахождение (регистрация) объектов собственности, а также получение ограниченной информации по некоторым вопросам финансово-хозяйственной деятельности юридических лиц (выполнение контрактов, финансовое положение), если запрашиваемая информация не относится к коммерческой тайне.

Сведения, составляющие банковскую тайну, в том числе об открытии физических и юридических лицами счетов в банках и о движении денежных средств по ним, могут быть получены от правоохранительных органов иностранных государств – членов Интерпола только после рассмотрения соответствующим органом юстиции, прокуратуры или судом иностранного государства официального запроса о правовой помощи, копия которого может быть передана по каналам Интерпола.

Деятельность по поиску активов и их последующему аресту также осуществляется в рамках Координационного совета руководителей органов налоговых (финансовых) исследований государств-участников СНГ (КСОРН). Положением о КСОРН от 31.05.2013 предусмотрено непосредственный информационный обмен между руководителями соответствующих отраслевых подразделений. Так, в формате КСОРН имеется возможность осуществления взаимодействия с правоохранительными органами Грузии, Латвии, Литвы, Узбекистана и Эстонии.

Полномочиями по получению сведений об активах российских граждан, совершивших коррупционные преступления, обладает и ФСБ России, которая также осуществляет оперативно-розыскную деятельность на основании Федерального закона «Об оперативно-розыскной деятельности» и международных договоров, заключенных с иностранными государствами.

В рамках межгосударственного ведомственного взаимодействия возможно заключение соглашений о сотрудничестве с компетентными органами другого государства по отдельным вопросам (например, Соглашение между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Беларусь о повышении эффективности сотрудничества в сфере борьбы с коррупцией от 25.12.2013).

При осуществлении оперативно-розыскных мероприятий необходимо учитывать и положения статей 46 и 47 Конституции Российской Федерации от 21.07.1993 № 5485-1 «О государственной тайне» ведомственных нормативных правовых актов органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность.

Следует отметить, что при осуществлении оперативно-розыскной деятельности информация, представляющая оперативный интерес, может быть получена на основании анализа документов, сведений, имеющихся в налоговых, таможенных и иных органах. Например, при проверке ЕГРЮЛ отдельной оценки требуют имеющиеся сведения о юридических лицах, имеющих признаки «фирм-однодневок».

Из недостатков получения информации посредством осуществления оперативно-розыскной деятельности по делам о коррупционных преступлениях, связанных с выводом за рубеж имущества, полученного преступным путем, следует отметить, что дела оперативного учета и оперативно-служебные документы заводятся в целях выявления преступлений коррупционной направленности, являющегося по отношению к выводу активов за рубеж предикатным, а перемещение денежных средств, иного имущества, как правило, является способом сокрытия преступного дохода. По этой причине основные усилия правоохранительных органов, как правило, направляются на выявление предикатного преступления. Работа по установлению денежных средств и иного имущества, полученного в результате этого преступления, в том числе выведенного за границу, в большинстве случаев осуществляется формально, в том числе ввиду первоначальной необходимости получения достаточных данных в рамках расследования предикатного преступления для установления самого наличия факта вывода активов за рубеж.

Способы вывода капитала, полученного в результате совершения коррупционных преступлений и иных правонарушений, в зависимости от наличия или отсутствия фактического перемещения имущества через границу Российской Федерации подразделяются на два вида. К первому виду относятся способы, при использовании которых отток капитала происходит через финансовый сектор, без пересечения имуществом границы Российской Федерации:

- 1) фiktивные сделки (например, вывод капитала в офшоры через цепочку «фирм-однодневок» путем проведения фiktивных операций купли-продажи);

- 2) манипуляции с ценами и номенклатурой товаров при внешнеэкономических операциях (например, занижение стоимости экспорта товаров и услуг, когда на границе России указывается одна цена, в стране-потребителе при реализации товаров и услуг через трейдинговые компании, офшоры и «фирмы-однодневки» – другая);

- 3) невозврат валютных средств (например, выдача «фирмами-однодневками» иностранным компаниям кредитов, возврат которых не предусматривается);

- 4) перевод права собственности (владения) на предприятия за рубеж и покупки зарубежных активов (например, перевод права собственности на предприятия в офшоры).

Способы второго вида подразумевают физический вывод, то есть перемещение имущества через границу, в том числе контрабанду денежных средств и товаров, вывод наличных денежных средств туристами, эмигрантами и экономическими иммигрантами, снятие наличных денежных средств с банковских карт за рубежом, экспорт сырья и готовой продукции.

Для осуществления вывода средств за рубеж используется развитая банковская инфраструктура. Основная доля фiktивных сделок и невозврата средств осуществляется благодаря наличию сети «отмывочных» банков,

офшорных компаний, «фирм-однодневок», технических компаний и компаний-оболочек (shell-companies), которые организуют сложные схемы «серого» вывода капитала.

Учитывая, что полученное преступным путем имущество может быть зарегистрировано не только на физических лиц, но и на организации, для его обнаружения следует проводить комплекс мероприятий по выявлению юридических лиц, подконтрольных подозреваемым и обвиняемым (в том числе через третьих лиц) как в Российской Федерации, так и за рубежом.

Для этих целей в различных государствах существуют ресурсы (в том числе открытые реестры), предоставляющие возможность поиска организаций, их собственников, бенефициарных владельцев и их имущества.

3. Деятельность органов, осуществляющих предварительное следствие и дознание, по выявлению и расследованию преступлений коррупционной направленности, по которым установлены факты вывода активов за рубеж

Выявление полученных в результате совершения коррупционных преступлений и выведенных за рубеж активов и принятие мер по обеспечению их возврата из-за рубежа вызывают существенные затруднения в деятельности органов, осуществляющих дознание и предварительное следствие.

Расследование уголовных дел должно осуществляться с соблюдением требований статей 61, 21, 73 УПК РФ, принятием своевременных мер по изобличению лиц, виновных в совершении преступления, включая меры по установлению обстоятельств, подлежащих доказыванию, а также требований статьи 160.1 УПК РФ о принятии мер по обеспечению гражданского иска.

С учетом пункта 8 статьи 73 УПК РФ в ходе расследования по уголовным делам следует уделять достаточное внимание доказыванию обстоятельств, подтверждающих, что имущество, подлежащее конфискации в соответствии со статьей 104.1 УК РФ, получено в результате совершения преступления или является доходом от этого имущества.

При этом во всех случаях необходимо обеспечить соблюдение прав других участников уголовного судопроизводства и законности процедуры применения мер процессуального принуждения в отношении них.

Следует отметить, что конфискация имущества в российском законодательстве возможна исключительно по приговору суда либо на основании иного судебного решения, принятого по результатам рассмотрения уголовного дела. Перечень имущества, подлежащего конфискации по российскому законодательству, является ограниченным.

В ходе расследования необходимо принимать исчерпывающие меры по установлению имущества лица в рамках межведомственного взаимодействия на территории Российской Федерации, в том числе путем направления в Росреестр, ФНС, ГИБДД МВД России и другие компетентные органы запросов о наличии имущества, в банковские и иные кредитные

учреждения – запросов о наличии расчетных счетов и движении денежных средств, а в Росфинмониторинг – о наличии информации об операциях (сделках) с денежными средствами и иным имуществом.

Это необходимо для получения полной информации, в том числе для последующего направления международных запросов в компетентные органы иностранных государств и использования в процессе расследования возможностей Национального бюро Интерпола МВД России для проверки полученных сведений.

В целях определения юрисдикций, в которых могут быть скрыты активы, сбора сведений об их месте нахождения, получения доказательств их перемещения либо установления прав на них следует:

устанавливать личные и экономические интересы подозреваемого (обвиняемого), подтверждающиеся в том числе частотой перемещений подозреваемого (обвиняемого), его близких родственников и близких лиц в иностранные юрисдикции, проживанием на их территории, наличием у них зарубежной недвижимости и счетов в иностранных банках;

анализировать переписку сотрудников юридического лица, бенефициарным владельцем которого является подозреваемый, обвиняемый; изучать информацию из открытых источников (средства массовой информации, социальные сети, телефонные книги);

получать в ФКУ «ГИАЦ МВД России» информацию о реквизициях паспортов граждан Российской Федерации, удостоверяющих личность граждан Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, подозреваемого (обвиняемого), его близких родственников;

использовать реестры юридических лиц, которые в зависимости от юрисдикции могут содержать информацию об органах управления, фактических владельцах, уставном капитале, отчетности компании, а также базы данных (общедоступные и (или) платные), содержащие информацию об органах управления, фактических владельцах, уставном капитале, отчетности компании;

получать путем направления поручений о проведении оперативно-розыскных мероприятий либо обращения в Пограничную службу ФСБ России сведения о пересечении подозреваемым, обвиняемым, их близкими родственниками, а также иными аффилированными с ними лицами Государственной границы Российской Федерации (направления, частота выездов);

в целях розыска, установления местонахождения имущества и получения идентификационных сведений об активах использовать механизмы взаимной правовой помощи, правоохранительного (полицейского) сотрудничества, возможности Интерпола, Росфинмониторинга, ФНС России, ФТС России, государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов» и иных компетентных ведомств, способных предоставить необходимую информацию; запрашивать интересующие сведения в банках и иных финансовых организациях на территории Российской Федерации;

получать информацию от компетентных органов иностранных государств через Национальное центральное бюро Интерпола МВД России, учитывая, что перечень и порядок получения сведений в процессе проверки сообщений и иной информации о преступлениях в сфере экономики, а также в ходе проведения оперативно-разыскных мероприятий, дознания или предварительного следствия по преступлениям экономического характера определены Инструкцией по организации информационного обеспечения сотрудничества по линии Интерпола, утвержденной приказом МВД России, Минюста России, ФСБ России, ФСО России, ФСКН России, ФТС России от 6 октября 2006 г. № 786/310/470/454/333/971;

обращаться за содействием в Росфинмониторинг для выявления за рубежом активов с использованием возможностей иностранных подразделений финансовой разведки (далее – ПФР), при этом учитывать, что запрос в Росфинмониторинг оформляется в соответствии с требованиями Инструкции по организации информационного взаимодействия в сфере противодействия легализации (отмыванию) денежных средств или иного имущества, полученных преступным путем, утвержденной приказом Генеральной прокуратуры Российской Федерации, Росфинмониторинга, МВД России, ФСБ России, ФТС России, Следственного комитета Российской Федерации от 21.08.2018 № 511/244/541/433/1313/80 (для направления запросов в иностранные ПФР – в соответствии с пунктами 17–17.3 раздела II);

запрашивать дипломатические представительства и консульские учреждения Российской Федерации о наличии информации в отношении интересующих лиц, в том числе об их проживании за рубежом и обращениях в консульские учреждения;

взаимодействовать с соответствующими компетентными органами иностранных государств в порядке правоохранительного (полицейского) сотрудничества по собственным каналам получения информации, в том числе на основании соглашений (меморандумов) о сотрудничестве и протоколов к ним, заключенных с иностранными правоохранительными органами.

Надлежит оперативно принимать меры по обеспечению защиты активов путем наложения ареста или запрета на их использование за рубежом, что позволит исключить сокрытие имущества, его порчу или перемещение за пределы досягаемости.

Перед составлением запроса о правовой помощи по уголовному делу на основании статьи 115 УПК РФ следователь с согласия руководителя следственного органа, дознаватель с согласия прокурора возбуждает перед судом ходатайство о наложении ареста на имущество подозреваемого, обвиняемого или лиц, несущих по закону материальную ответственность за их действия, включая имущество, скрываемое через третьих лиц, находящееся на территории иностранного государства.

До вступления в силу профильного межведомственного приказа, регламентирующего порядок организации работы по возвращению из-за

рубежа активов, полученных в результате совершения преступлений и иных правонарушений, необходимо уделить особое внимание своевременности согласования запросов руководителями вышестоящих следственных органов во избежание затягивания сроков исполнения запросов в рамках международного сотрудничества.

При этом органам дознания и следствия следует учитывать важность обеспечения вынесения постановлений о возбуждении ходатайства перед судом о продлении в соответствии со статьей 115 УПК РФ срока ареста на активы, находящиеся за рубежом, незамедлительно после продления срока предварительного расследования и последующего задержания (не позднее 45 суток до истечения срока ареста) направления решения суда в Генеральную прокуратуру Российской Федерации.

Отдельное внимание необходимо обращать на содержание в запросе о правовой помощи ссылок на положения международного договора Российской Федерации, который регламентирует сотрудничество в области оказания правовой помощи.

Обязательные требования, необходимые для указания в запросе о правовой помощи, отмечены в пункте 15 статьи 46 Конвенции ООН против коррупции, что не освобождает от исполнения иных требований, установленных заключенными договорами о правовой помощи с конкретной страной.

Согласно Конвенции ООН против коррупции запрос должен содержать:

а) наименование органа, обращающегося с просьбой;

б) существо вопроса и характер расследования, уголовного преследования или судебного разбирательства, к которым относится просьба, а также наименование и функции органа, осуществляющего это расследование, уголовное преследование или судебное разбирательство;

в) краткое изложение соответствующих фактов, за исключением того, что касается просьб в отношении вручения судебных документов;

г) описание запрашиваемой помощи и подробная информация о любой конкретной процедуре, соблюдение которой хотело бы обеспечить запрашивающее государство-участник;

д) по возможности данные о личности, местонахождении и гражданстве любого соответствующего лица; и

е) цель запрашиваемых доказательств, информации или мер.

Следует иметь в виду, что в случае неверного составления документов, ненадлежащего их оформления компетентным органом иностранного государства может быть принято решение об отказе от исполнения запроса о правовой помощи по формальным основаниям либо запрошена дополнительная уточняющая информация. Подобные ошибки могут стать причиной отуждения или легализации имущества лица, в отношении которого направляется запрос, и, как следствие, невозможности возврата активов запрашивающей стороне.

Затягивание сроков направления запроса о правовой помощи, направление повторного запроса увеличит и без того длительный срок его рассмотрения. Так, запросы, направляемые для рассмотрения в Боснию и Герцеговину, Кипр, Лихтенштейн, Монако, Францию, как правило, рассматриваются в срок свыше одного года.

При подготовке запросов необходимо учитывать особенности законодательства иностранных государств.

Так, в 2017 году в Великобритании был принят закон «О финансовых преступлениях» (Criminal Finances Act), который, среди прочего, дает Высокому суду право по представлению правоохранительных органов накладывать арест на активы иностранцев, чье имущество не может быть объяснено легальными доходами (постановление о необъяснимом благосостоянии, explained wealth order). Принятие такого закона дает возможность компетентным органам Российской Федерации направлять в Великобританию информацию о скрывающихся на ее территории россиянах, причастных к выводу похищенных средств и приобретению на эти средства имущественных объектов на территории Великобритании.

Также в ходе осуществления работы по розыску, аресту, конфискации и возврату активов из-за рубежа необходимо пользоваться открытыми источниками и общедоступными информационными базами данных, в том числе зарубежными, позволяющими получить информацию без направления соответствующего запроса.

Такими информационными ресурсами являются, например:

- www.sra-k-intefax.ru (взыскание аффилированности физических и юридических лиц, поиск бенефициарных владельцев);
- www.orgbis.bvdinfo.com (взыскание сведений об иностранных компаниях);
- www.alerh.ocstr.org (база данных публичных архивов и утечек для журналистов-расследователей);
- www.nallog.gov.ru/tm/77/about_fts/inttax/oprprintevazion/obdig (открытые и общедоступные базы данных иностранных государств);
- www.worldbank.ru (официальный сайт Всемирного банка);
- www.publicrecordfinder.com (публичные документы, документы компаний по всему миру);
- www.pacer.gov (судебные документы США);
- www.companiesshouse.gav.uk (документы компаний Великобритании);
- www.corporateinformation.com (документы компаний мира);
- www.companysdocuments.com (деловые документы по всему миру);
- иные открытые реестры иностранных государств (торговые, коммерческие, реестры недвижимости).

Как показывает следственная практика, основные сложности для возврата активов за границей создают:

- 1) отсутствие в ряде стран применимых правовых механизмов;

2) необходимость признания действий лиц, которые вывели имущество, преступлением как по российскому праву, так и по законодательству иностранного государства;

3) повышенные требования к сбору и оформлению доказательств преступного владения активами;

4) длительность процедур и различные сроки применения ответственности;

5) банковская тайна, ограничение ответственности бенефициарных владельцев за действия компании и использование серых офшорных схем.

Условием для успешного возврата активов является качество подготовки соответствующих материалов запросов. Это необходимо как для обоснования запрашиваемой помощи в органах иностранной юрисдикции, так и для определения дальнейшей тактики при выборе применимого права, конкретных методов защиты интересов государства и т.д.

Основными проблемами междунаrodnого сотрудничества на этом направлении являются длительность процедуры исполнения компетентными органами иностранных государств запросов о правовой помощи при наличии сведений о нахождении имущества за пределами страны, которая, как правило, составляет более 1 года, а также отказ ряда государств в исполнении запросов по формальным основаниям.

Во многом это обусловлено отсутствием в международных правовых актах и в национальном уголовно-процессуальном законодательстве конкретных сроков исполнения таких запросов, а также оснований и порядка, регламентирующих механизм возврата арестованного имущества и определяющих уполномоченный на это орган.

Следует отметить, что нередко информация, содержащаяся в российских запросах о правовой помощи, направляемых в компетентные органы иностранных государств, является основанием для проведения в данных государствах собственных расследований налогового мошенничества и легализации, по результатам которых имущество обвиняемых обращается в доход этих стран.

Ввиду отсутствия практики возвращения с территории иностранного государства вырубленных денежных средств в юрисдикцию России потерпевшим в ходе предварительного следствия разъясняется возможность самостоятельного обращения в судебные инстанции зарубежных стран для обеспечения ареста и конфискации активов, так как решения российских судов во многих случаях не являются обязательными для исполнения компетентными органами иностранных государств. В таких случаях рекомендуется рассматривать вопрос об оказании помощи потерпевшим в доказывании обстоятельств, излагаемых в их исковых требованиях в зарубежных судах.

4. Особенности межведомственного взаимодействия по выявлению фактов нахождения за рубежом имущества, полученного в результате совершения преступлений коррупционной направленности

4.1 Деятельность НЦБ Интерпола МВД России по обнаружению (розыску), аресту и возврату активов от преступлений коррупционной направленности

Правоприменительная практика МВД России показывает, что основной вывод активов за рубеж происходит задолго до возбуждения уголовного дела. По этой причине оперативные службы правоохранительных органов ориентированы на установление имущества с момента выявления преступления, в том числе при оперативной разработке лиц, причастных к совершению преступлений. Использование результатов оперативно-розыскной деятельности является одним из главных инструментов установления виновных лиц, имущества, в том числе за рубежом, и дальнейшего возмещения ущерба.

Органы предварительного следствия осуществляют работу по возврату из-за рубежа активов, полученных в результате совершения преступлений, посредством принятия в ходе досудебного производства мер по наложению на них ареста для обеспечения исполнения приговора в части гражданского иска, взыскания штрафа, других имущественных взысканий или возможной конфискации имущества.

Деятельность в рамках своей компетенции по установлению за рубежом недвижимого имущества и иных активов, незаконно приобретенных или образовавшихся в результате легализации доходов, полученных преступным путем, осуществляет НЦБ Интерпола МВД России.

НЦБ Интерпола МВД России в рамках компетенции осуществляет международный обмен информацией о преступлениях, обеспечение содействия в исполнении запросов правоохранительных органов иностранных государств, а также розыск и арест перемещенных через границу доходов от преступной деятельности.

Исходя из имеющихся полномочий, основная роль НЦБ Интерпола МВД России в возврате преступных активов заключается в процессе их выявления и отслеживания.

Возможность получения сведений об объектах недвижимого имущества, зарегистрированных за рубежом, предусмотрена пунктом 55 Инструкции по организации информационного обеспечения сотрудничества по линии Интерпола, утвержденной приказом МВД России от 06.10.2006 № 786.

Данный пункт также указывает, что в отдельных случаях через НЦБ Интерпола МВД России возможно получение сведений о наличии недвижимости и иной собственности за рубежом у лиц, являющихся фигурантами дел оперативного учета, а также подозреваемых или обвиняемых в совершении тяжких преступлений при условии, если известно

предполагаемое местонахождение (регистрация) объектов собственности (страна, штат, регион, город, компания). Информация, полученная по каналам Интерпола, используется следственными органами для подготовки запросов о правовой помощи, в том числе в целях наложения ареста на имущество обвиняемых, подозреваемых.

НЦБ Интерпола МВД России в том числе оказывает содействие российским компетентным органам в передаче копий запросов о правовой помощи и документов к ним, а также в получении информации о проведенных мероприятиях и сроках направления материалов инициатору в соответствии со Вторым дополнительным протоколом к Европейской конвенции о взаимной правовой помощи по уголовным делам 2001 года, а также в соответствии с Федеральным законом № 120-ФЗ.

Одновременно с этим каналы Интерпола могут быть использованы для передачи просьб о конфискации и принятии обеспечительных мер, таких как замораживание или арест имущества, предотвращения любых операций передачи или распоряжения имуществом до направления запроса о правовой помощи на основании пункта 13 статьи 18 Конвенцией ООН против транснациональной организованной преступности, а также отдельных положений статей 11 и 24 Конвенции СЕ 1990 года.

В целях получения сведений относительно наличия у фигурантов уголовных дел и связанных с ними лиц банковских счетов и движения денежных средств по ним задействуются как каналы Интерпола, так и возможности международного проекта «CARIN» (Camden Assets Recovery Inter-Agency Network), который является еще одной формой взаимодействия с зарубежными правоохранительными органами в сфере противодействия легализации (отмыванию) криминальных доходов.

В рамках участия в проекте «CARIN» в странах-партнерах могут запрашиваться сведения об активах, в том числе объектов недвижимого имущества физических и юридических лиц в случаях, если у правоохранительных органов имеются подозрения в их причастности к легализации преступно нажитых средств. В настоящее время проект «CARIN» объединяет шесть международных организаций (группа «Эгмонт» (объединение подразделений финансовой разведки), Евроюст, Европол, Интерпол, OLAf (Европейская организация по борьбе с мошенничеством), Управление служб внутреннего надзора ООН, а также ряд стран, в том числе Российскую Федерацию.

Имеющиеся в распоряжении НЦБ Интерпола МВД России инструменты международного полицейского сотрудничества позволяют получать информацию, имеющую значение для расследования уголовных дел, находящихся в производстве следственных органов.

С целью повышения эффективности взаимодействия с зарубежными правоохранительными органами необходимо акцентировать внимание на указание в запросах, направляемых в НЦБ Интерпола МВД России, следующей информации: номер уголовного дела; фабула дела; период совершения преступления; предполагаемый или установленный ущерб;

процессуальный статус запрашиваемых лиц; перечень фактов, дающих основание полагать, что недвижимость приобретена на доходы, полученные в результате осуществления преступной деятельности; список государств, по результатам которых необходимо провести проверку; связь фигурантов с запрашиваемыми зарубежными странами; адреса и/или возможное местонахождение недвижимого имущества и иных активов, а в случае проверки родственных и доверенных лиц фигурантов – степень их причастности к совершенному преступлению.

Следует отметить, что одна из причин возникновения сложностей при исполнении компетентными органами иностранных государств запросов российской стороны заключается в особенностях их национального законодательства. Так, например, в Греции, Кипре, ОАЭ, Словакии, Турции, Франции получение информации о наличии недвижимости возможно только в рамках исполнения запроса об оказании правовой помощи.

Кроме того, ввиду отсутствия в Германии, Канаде, США, Швейцарии централизованных учетов регистрации права на недвижимость необходимо указывать предполагаемое местонахождение объектов собственности.

В то же время НЦБ Иггерпола Британских Виргинских островов, Великобритания, Панама, США представляют информацию по юридическим лицам лишь в виде выписки из коммерческого регистра, где содержатся сведения, подтверждающие или опровергающие факт регистрации компании на территории государства.

4.2 Деятельность Росфинмониторинга по обнаружению активов, полученных в результате совершения преступлений коррупционной направленности, организация обмена информацией с правоохранительными органами

Существенную помощь в установлении за рубежом недвижимого имущества и иных активов, незаконно приобретенных или образовавшихся в результате легализации преступных доходов, также оказывает Росфинмониторинг, который в свою очередь получает информацию от иностранных подразделений финансовой разведки и взаимодействует с ними на основе принципа взаимности, а также в своей деятельности руководствуется документами Группы «Эгмонт», рекомендациями ФАТФ и соглашениями, заключенными между Росфинмониторингом и подразделениями финансовой разведки 110 стран.

При установлении незаконно выведенных за рубеж активов целесообразно обращать особое внимание на проведение мероприятий по взаимодействию с Росфинмониторингом (а также его территориальными подразделениями – МРУ Росфинмониторинга).

В своей деятельности Росфинмониторинг руководствуется Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Указом Президента Российской Федерации от

13.06.2012 № 808 «Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу», а также совместным приказом Генеральной прокуратуры Российской Федерации, Росфинмониторинга, МВД России, ФСБ России, ФТС России, СК России от 21.08.2018 № 511/244/541/433/1313/80 «Об утверждении Инструкции по организации информационного взаимодействия в сфере противодействия легализации (отмыванию) денежных средств и иного имущества, полученных преступным путем».

Так, Росфинмониторинг является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения, по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в этой сфере, по координации соответствующей деятельности федеральных органов исполнительной власти, других государственных органов и организаций, а также функции национального центра по оценке угроз национальной безопасности, возникающих в результате совершения операций (сделок) с денежными средствами или иным имуществом, и по выработке мер противодействия этим угрозам.

Таким образом, основной задачей Росфинмониторинга является противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Важной составляющей деятельности Росфинмониторинга является взаимодействие и осуществление информационного обмена в соответствии с международными договорами Российской Федерации или на основе принципа взаимности с компетентными органами иностранных государств в установленной сфере (подразделениями финансовой разведки других государств).

Росфинмониторингом для установления активов за рубежом используются полномочия подразделения финансовой разведки в рамках межгосударственного сотрудничества Группы подразделений финансовой разведки «Эгмонт» для получения следующих сведений в отношении лиц, возможно причастных к фактам легализации доходов, полученных преступным путем, и иным связанным с ними предикатным преступлением:

- о счетах и финансовых операциях;

- об объектах движимого и недвижимого имущества;

- об участии в деятельности иностранных компаний и трастов;

- о регистрационных данных и операциях на площадках провайдеров услуг виртуальных активов.

В то же время необходимо отметить, что в своей деятельности Росфинмониторинг ограничен как законодательством Российской Федерации, так и законодательством других стран в части полноты получаемой информации. Одной из основных задач, возложенных на ведомство в соответствии с организационно-распорядительными документами, является обязанность по проверке информации в целях

выявления операций (сделок), связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, или финансированием терроризма. Таким образом, деятельность Росфинмониторинга связана в первую очередь с выявлением преступлений, предусмотренных статьями 174, 174¹ УК РФ, а также связанных с ними предикатных преступлений. Информация о возможных преступных посяательствах, являющихся предикатными к вышеуказанному составу преступлений, им в полном объеме не аккумулируется и не анализируется, что создаст определенные трудности при оценке полученной информации органами предварительного расследования по уголовным делам о предикатных преступлениях.

Аналогична ситуация и при получении информации из иностранных подразделений финансовой разведки, так как полномочия группы «Эгмонт» не предусматривают обмен информацией, не связанной с проверкой фактов отмывания денег, предикатных к ним преступлений или финансированием терроризма.

Например, подразделение финансовой разведки Австрии, Кипра и Швейцарии имеют возможность передавать сведения при предоставлении точных сведений о финансовых операциях, включая дату, сумму, наименование отправителя/получателя, номера счетов и наименования банков отправителя/получателя.

На основании запроса правоохранительных органов, содержащего соответствующие обоснованные подозрения проверяемых лиц в причастности к легализации денежных средств и иного имущества на территории иностранных государств, конкретные реквизиции, идентифицирующие финансовые операции (сделки) за рубежом, Росфинмониторинг запрашивает необходимую информацию в подразделениях финансовой разведки иностранного государства и с согласия последнего после получения информации передает ее в правоохранительные органы.

Как показывает практика, зачастую правоохранительные органы направляют запросы вне установленной формы, без учета обязательных требований, установленных в приложении № 1 к названной Инструкции.

Так, в запросе правоохранительного органа должны указываться следующие сведения.

1. Идентификационные данные фигурантов:

Для физических лиц: фамилия, имя, отчество на русском языке (для нерезидентов Российской Федерации не требуется); фамилия и имя на английском языке (как указано в загранпаспорте); дата рождения; серия и номер паспорта гражданина Российской Федерации; серия и номер паспорта гражданина Российской Федерации, удостоверяющего личность гражданина за пределами Российской Федерации; адрес регистрации в Российской Федерации, известный адрес регистрации на территории иностранного государства на английском языке;

Для юридических лиц: наименование организации на русском языке (для нерезидентов Российской Федерации не требуется) и английском языке,

регистрационный номер или идентификационный номер налогоплательщика, адрес регистрации или местонахождения на территории иностранного государства на английском языке.

2. Идентификационные данные активов на территории иностранного государства: известные сведения об активах на территории иностранного государства. Например, для банковских счетов указываются данные владельца счета, номер счета, наименование банка, SWIFT-код банка, страна нахождения банка; для объекта недвижимого имущества – данные собственника объекта недвижимости, адрес или территориальная единица регистрации объекта недвижимого имущества (штат, округ, земля). В случае отсутствия в распоряжении правоохранительного органа соответствующих сведений они не представляются.

3. Фабула преступления.

Описание фактов событий с указанием обстоятельств совершенного, совершаемого или готовящегося предикатного преступления или подозрений в его совершении, дат (периода), ролей фигурантов, сведений о сумме ущерба, сумме преступного дохода, сумме использования денежных средств в противоправных целях, дат и сумм финансовых операций (при наличии), связанных с легализацией денежных средств или финансированием терроризма, а также иных сведений, подтверждающих связь фигурантов с государством или территорией, в ПФР которых направляется запрос (например, сведения о систематическом посещении фигурантом соответствующих государств).

Важно отражать в запросе сведения, дающие основания полагать, что операции (сделки) осуществляются в целях легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества или связаны с ней. Запрос также должен содержать конкретные сведения, указывающие на период времени, в течение которого совершались интересующие операции с денежными средствами или иным имуществом, номер уголовного дела, когда, кем и по каким статьям УК РФ оно возбуждено (расследуется).

При наличии доследственной проверки по проверяемому факту указывается область экономических отношений, в которой оперируют интересующие объекты, предмет преступных посятельств, способ совершения предикатных преступлений, а также дополнительные сведения о фигурантах запроса – физических и юридических лицах.

Кроме того, в запросе правоохранительный орган сообщает допустимый объем сведений для направления в адрес иностранного ПФР, а также разрешение на предоставление соответствующих сведений в правоохранительные органы соответствующего иностранного государства.

В ходе международного сотрудничества по каналам взаимодействия подразделений финансовой разведки Росфинмониторинг может оказывать содействие правоохранительным органам в части временного блокирования (замораживания) активов фигурантов на территории иностранных государств путем направления соответствующих запросов. В случае такой необходимости правоохранительный орган при направлении запроса в

Росфинмониторинг помимо перечисленных выше сведений указывает необходимость временной заморозки актива на территории иностранного государства (денежных средств на счете, сделок с объектом движимого и недвижимого имущества и т.д.) на период подготовки и направления компетентным органом Российской Федерации запроса об оказании правовой помощи в адрес компетентного органа иностранного государства.

Следует отметить, что информация, полученная из Росфинмониторинга и предоставленная ПФР иностранного государства, может быть использована лишь в целях оперативной проверки или оперативного сопровождения по уголовному делу и только с согласия иностранного органа, предоставившего сведения, может быть использована в качестве доказательства. С учетом изложенного такое согласие рекомендуется получать одновременно с запросом соответствующей информации. В иных случаях рекомендуется в кратчайших срок направлять в уполномоченные органы запросы об оказании правовой помощи.

Заместитель Генерального прокурора
Российской Федерации



П.П. Городов

Заместитель Министра внутренних
дел Российской Федерации



С.Н. Лебедев

Врид руководителя службы
ФСБ России



С.С. Алпатов

Заместитель директора
Федеральной службы
по финансовому мониторингу



О.В. Крылов

Первый заместитель директора
Федеральной службы судебных
приставов – первый заместитель
главного судебного пристава
Российской Федерации



О.А. Помигалова

Заместитель генерального
директора государственной
корпорации «Агентство по
страхованию вкладов»



А.А. Попелух