



УДК 347.963
МРНТИ 10.71.35



НУРБЕКОВ АЛЬЖАН АБДРАХМАНОВИЧ¹

*¹Академия правоохранительных органов
при Генеральной прокуратуре Республики Казахстан,
г. Астана, Республика Казахстан*

МЕЖДУНАРОДНЫЙ ОПЫТ ВОЗВРАТА ПОХИЩЕННЫХ АКТИВОВ

Түйін. Мақалада АҚШ, Ұлыбритания және Швейцарияның мысалында шет мемлекеттерде ұрланған активтерді қайтаруға байланысты мәселелер талданады. Шет елдерде активтерді қайтару тәртібін реттейтін қолданыстағы заңнамалық актілер қарастырылды. Шетелдік мемлекеттердің ұрланған активтерді қайтару әдістемесі ашылды.

Түйінді сөздер: ұрланған активтерді қайтару, ұрланған активтерді қалпына келтірудегі шетел тәжірибесі, қылмыстық тәркілеу, азаматтық тәркілеу, активтерді тәркілеу, ақшаны жылыстату, активтерді қатыру.

Аннотация. В статье анализируются вопросы, связанные с возвратом похищенных активов в зарубежных странах, на примере США, Великобритании и Швейцарии. Рассмотрены действующие законодательные акты, регламентирующие процедуру возврата активов в зарубежных странах. Раскрыты методы, применяемые иностранными государствами для возврата похищенных активов.

Ключевые слова: возврат похищенных активов, зарубежный опыт возврата похищенных активов, уголовная конфискация, гражданская конфискация, конфискация активов, отмывание денег, замораживание активов.

Annotation. The questions related to the return of the stolen assets in foreign countries are analyzed in the article, on the example of the United States, the United Kingdom and Switzerland. The current legislative acts are considered, regulating the procedure of return of assets in foreign countries. The methods applied by the foreign countries to the return the stolen money are disclosed.

Key words: return of the stolen assets, foreign experience of return of the stolen assets, criminal confiscation, civil confiscation, confiscation of assets, money-laundering, freezing of assets.

Происходящие за последние годы факты хищения национальных средств приобрели масштабный характер и представляют собой серьезную угрозу экономической безопасности нашего государства. Одной из таких угроз является отток похищенных средств за границу.

О масштабах этой проблемы свидетельствуют следующие цифры. Так,

по данным Генеральной Прокуратуры Республики Казахстан, за последние годы из Казахстана в оффшорные зоны было вывезено около 100 млрд тенге. При этом, обратно в страну из указанной суммы было возвращено только 30%. Только в 2015 году было вывезено 245 млрд. тенге, из которых помещено лишь 67 млрд. или 27%.

В качестве примера можно привести следующие громкие уголовные дела. Это дело экс-акима Атырауской области Б. Рыскалиева, кассиры которого перевели за границу 500 тысяч долларов, дело бывшего вице-президента нацкомпании «Казатомпром» Р. Турсунбаева, вывезшего в Канаду 70 миллионов долларов. А также дело владельца стройкомпании М. Алимбетова, обманувшего дольщиков на 5,5 миллионов долларов [1].

Казахстан за последние годы значительно активизировал на международной арене свою деятельность по возвращению похищенных активов. В числе значимых инициатив следует отметить заключаемые Казахстаном двухсторонние договора об оказании правовой помощи по уголовным делам с 26 странами и о выдаче преступников – с 19, в том числе с ОАЭ, Испанией, Чехией, Болгарией, Румынией, Италией, США, Монако, Венгрией, Великобританией, Индией, Ираном. Кроме того, в 2015 году Казахстан присоединился к Межамериканской конвенции о взаимной помощи по уголовным делам 1992 года, участниками которой являются 27 стран американского континента, и в 2017 году – к межамериканской Конвенции о выдаче 1933 года, в которой участвуют 20 американских стран.

В настоящее время Республика Казахстан присоединилась к мировым сетям обмена информацией по возврату активов между специалистами-практиками – «CARIN» в Европе и «ARIN-AP» в Азии, это позволяет, во первых, направлять предварительные

неофициальные запросы в иностранные юрисдикции, минуя официальные каналы (эта практика успешно применяется в ЕС, Азии и позволяет получать определенную информацию без официальных запросов), во вторых, устанавливать контакт с зарубежными коллегами и получать консультации о деталях составления запроса в определенную юрисдикцию.

Также налажено взаимодействие с такими международными организациями как «StAR» (Stolen Asset Recovery), Всемирный банк и ООН, оказывающих содействие развивающимся странам в возвращении похищенных активов [2, с. 10].

Вместе с тем, предпринятые усилия не в полной мере оправдывают себя. Как справедливо отмечает С.С. Молдабаев: «... действующее отечественное законодательство и имеющиеся силы и средства в борьбе с хищениями национальных средств способны выявлять эти преступления, раскрывать и расследовать, а также осудить виновного, но не способны возратить похищенные средства. Поскольку последние сложно, а порой невозможно найти, если своевременно не принять соответствующие меры» [3, с. 277].

В целях улучшения практики борьбы с неправомерным выводом активов, на наш взгляд, представляется целесообразным изучение опыта зарубежных стран, где созданы правовые основания и механизмы, способствующие успешному возвращению похищенных активов.

К зарубежным странам, законодательно регламентирующим и имеющим наиболее эффективную практику возврата похищенных активов, следует отнести Соединенные Штаты Америки, Швейцарию и Великобританию.

В **США** законодательной базой противодействия неправомерного вывода активов является Акт о банковских записях и отчетности по международным операциям (The Bank Records



and Foreign Transaction Reporting Act), предусматривающий отчетность для частных лиц, банков и других финансовых предприятий.

В соответствии с данным актом, все банки и финансовые учреждения обязаны сохранять бухгалтерские записи, предоставлять отчеты о подозрительных транзакциях в виде наличности, банковских трат, туристических чеков и почтовых денежных переводов, превышающих 10 тыс. долл. США в любой валюте, и проводить идентификацию новых клиентов [4].

Информационная (неофициальная) помощь предполагает содействие в сборе информации через опрос свидетелей, наружное наблюдение, запрос официальных мероприятий.

Официальная помощь осуществляется через запросы компетентных органов других стран, которые производятся на основании двухсторонних соглашений об оказании правовой помощи, соглашений посредством международных конвенций, а также по судебному поручению или письменному ходатайству такой страны.

Конфискация в стране осуществляется в отношении имущества, которое связано или получено в результате преступлений, совершенных на территории страны или за ее пределами. Вне пределов страны конфискуются активы, которые связаны с обвиняемым, преследуемым в США, или с преступлением, которое совершено на территории США.

В США существуют различные виды конфискации:

- уголовная конфискация, осуществляемая при вынесении приговора подсудимому, который признан виновным в посягательстве и в отношении имущества или денежных средств, полученных именно от незаконной деятельности, или связаны с незаконной деятельностью;

- гражданская конфискация, используемая, когда уголовное пресле-

дование обвиняемого происходит в другой стране или вообще не происходит, или если обвиняемый скрывается или умер, или если среди активов обвиняемого есть имущество третьих лиц;

- замещающая конфискация, применяемая в случаях, когда похищенные активы были преобразованы или переданы третьему лицу, смешаны с другой собственностью, выведены за пределы США;

- административная конфискация, выполняемая в отношении имущества или денежных средств, стоимостью менее 500 тыс. долларов США.

По законам США могут быть применены обеспечительные меры в виде временного (возобновляемого) 30-дневного наложения ареста или замораживания активов [5].

Действующее законодательство **Швейцарии** предусматривает значительное количество правовых актов, предусматривающих возврат похищенных активов.

Так, с 1 февраля 2011 г. в Швейцарии действует Закон «О возврате неправомерно присвоенных состояний с использованием политического влияния», позволяющий обеспечить возврат активов пострадавшему от их хищения государству без возбуждения уголовного дела, вынесения обвинительного приговора или доказательств совершения преступления. В соответствии с данным законом, страной, из которой были похищены активы, должна быть подана просьба о возврате денег с приложением расчета, показывающего, что должностное лицо не могло заработать таких активов честным путем. Владелец активов же должен сам доказать, что они получены честным путем [6].

Также там действует Закон о борьбе с отмыванием денег, ст. 9 которого предусматривает дополнительную обязанность финансовых посредников сообщать о любых операциях, вызывающих подозрение в причастности к отмыванию денег. При этом, нарушение данных

обязанностей в результате халатности признается преступлением [7].

Для уголовной конфискации активов в Швейцарии требуется возбуждение уголовного дела и вынесение обвинительного приговора лицу, активы которого подлежат конфискации, если являются доходом от правонарушения, орудием совершения правонарушения или платой за него.

Правовая помощь при конфискации и возврате активов осуществляется Швейцарией в соответствии с положениями Федерального закона о международной взаимной помощи в уголовных вопросах (IMAC).

В соответствии со ст. 74 (а) указанного закона, Швейцария может возвращать активы в страну их происхождения по запросу компетентных органов потерпевшего государства и во исполнение решений иностранных судов. При этом от запрашивающей стороны не требуется вынесения уголовного приговора, однако уголовное производство в отношении владельца активов должно осуществляться [8].

Согласно уголовно-процессуального кодекса Швейцарии, активы могут быть арестованы также в случаях, когда доказательства незаконного происхождения активов нет или недостаточно, но имеются разумные основания для такого предположения или обоснованное предположение (ст. 263 УПК Швейцарии).

Среди стран Европейского союза, имеющих развитую систему возврата активов, выделяется **Великобритания**.

В Великобритании предусмотрены следующие виды конфискации:

1) уголовная конфискации – предполагает изъятие денежных средств после осуждения в уголовном порядке, в результате которого правонарушителю предписывают выплатить стоимость выгод (доходов), полученных от конкретного преступления;

2) гражданская конфискации предусматривает после рассмотрения дела в Высоком суде принимать постановле-

ние о возврате активов, позволяющее правоохранительному органу конфисковать активы, которые представляют «имущество, полученное в результате противоправного поведения»;

3) обложение налогом незаконно полученного дохода, применяемое наряду с гражданской конфискацией и используемое, «когда существуют веские основания подозревать, что лицо получает доход или прибыль в результате преступного поведения» [9].

Для успешного возврата активов в Великобритании используются приказы о раскрытии информации ответчиком или третьей стороной, конфискации паспорта ответчика, замораживание имущества третьих лиц, проведение обыска.

Одним из наиболее полезных инструментов для возврата похищенных активов в Великобритании является возможность наложить обеспечительные меры на имущество или активы. Такой судебный приказ может быть выдан вне зависимости от того, расположены ли они в пределах юрисдикции страны или за ее пределами. Нарушение ответчиком условий приказа рассматривается как неуважение к суду [10].

Наложение обеспечительных мер также вынуждает ответчика раскрыть информацию о своих активах, расположенных в пределах региона, на который распространяет действие приказа. Обеспечительные меры в виде ареста имущества или раскрытия информации обо всех активах могут также накладываться, если имущество находится на территории Великобритании, а сам ответчик – в другой стране или есть какая-то иная связь с Великобританией [11].

Следует отметить, что с 31 января 2018г. в Великобритании действует закон «О криминальных финансах» (Unexplained Wealth Orders), согласно которому британские службы могут начать расследование в случае подозрения, что любые активы стоимостью от 50 тыс. фунтов приобретены иностранцами на «грязные» деньги.



Данный закон дает право государственным органам направлять иностранным владельцам активов на территории страны запросы о состоянии имущества и требовать объяснений от владельцев недвижимости и компаний стоимостью более £50 тыс. (\$71 тыс.), а также соответствующих счетов относительно происхождения средств. При этом в случае, если владелец не сумеет дать надлежащих объяснений, то его собственность будет изыматься в пользу государственной казны [12].

Великобритания представляет как официальную правовую помощь в поиске

и блокировании активов на территории государства, так и неофициальную.

Таким образом, анализируя опыт ряда зарубежных стран, можно сделать вывод, что возврат похищенных активов является одной из приоритетных задач любого государства и действующие правовые акты гарантируют абсолютную прозрачность действий, предпринимаемых в этом направлении. И в целях совершенствования процесса возврата похищенных активов, считаем возможным использование некоторых законодательных норм США, Великобритании и Швейцарии при подготовке изменений в национальное законодательство.

Список литературы:

1. Тезисы выступления Генерального Прокурора Республики Казахстан К. Кожамжарова на заседании круглого стола на тему: «Развитие национальной системы финансовых расследований и возврата похищенных активов из-за рубежа» [Текст] // Официальный сайт Генеральной прокуратуры Республики Казахстан. – (URL: <http://prokuror.gov.kz/rus/novosti/press-releasy/tezisy-vystupleniya-generalnogo-prokurora-zhakistanovana-zasedanii-0>) (дата обращения: 23.09.2018) – интернет источники.
2. Татубаев, Т. М. Антикоррупционная политика Республики Казахстан: проблема возвращения незаконно нажитого имущества [Текст] / Т.М. Татубаев // Вестник БИСТ – № 2 (35), июнь 2017. – С. 7-13 – журнал.
3. Молдабаев, С.С. К вопросу о возврате похищенных национальных средств в свете реализации положений концепции правовой политики Республики Казахстан на период с 2010 до 2020 года [Текст]: Матер. междунар. науч.- практ. конф. «Совершенствование законодательства в свете Концепции правовой политики Республики Казахстан с 2010 до 2020 года». / С.С.Молдабаев. – Астана: ГУ «Институт законодательства Республики Казахстан», – 2010. – Т. 1. – С. 277-283 – конференция.
4. Акт о банковских записях и отчетности по международным операциям [Текст] // (URL: <http://www.wipo.int/wipolex/ru>) – интернет источники.
5. Механизмы и процедуры возвращения активов в США: практическое руководство для международного сотрудничества. Государственный департамент США, 2012.- 22 с. – аналитические материалы.
6. Закон Швейцарии «О возврате неправомерно присвоенных состояний с использованием политического влияния» (URL: <http://www.newsru.com/finance/02feb2011/swisslov.html>.) – интернет источники.
7. Закон Швейцарии «Об отмывании денежных средств» (URL: <http://www.worldbiz.ru/jurisdiction/swit-zerland/>) – интернет источники.
8. Грей, Л. Возврат похищенных активов: руководство по конфискации активов вне уголовного производства. [Текст]/ Грей Л., Сэмюэль Л., Гринберг Т., Грант В. – М., – 2015 г. – 356 с. – книга.
9. Закон Великобритании «О доходах от преступной деятельности» от 2002 г. (URL: <https://constitutions.ru/?p=6798&attempt=1>) – интернет источники.
10. Закон Великобритании «О Верховном суде» (URL: <http://www.wipo.int/wipolex/ru/details.jsp?id=1721>) – интернет источники.
11. Закон Великобритании «О гражданско-процессуальной юрисдикции и судебных решениях» (URL: <http://www.wipo.int/wipolex/ru/details.jsp?id=1745>) – интернет источники.
12. Олигархам в Великобритании придется объяснять, откуда деньги на роскошный образ жизни [Текст]/ (URL: <https://newshay.com/oligarxam-v-velikobritanii-privetsya-obyasnyat-otkuda-dengi-na-roskoshnyj-obraz-zhizni/>) – интернет источники.