

Ботиржон Пулатхужаевич Зокиров,

Самостоятельный исследователь
Военно-техническом институте
Национальной гвардии Республики Узбекистан



<http://dx.doi.org/10.26739/2181-9130-2019-8-11>

НАУЧНЫЕ ПОДХОДЫ К ИЗУЧЕНИЮ ПРОЦЕССА ВОЗВРАЩЕНИЯ ДОХОДОВ (АКТИВОВ), ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ

Аннотация: в статье рассматриваются научные подходы к изучению процесса возвращения активов, международно-правовые аспекты поиска и возвращения незаконно вывезенных активов. В ней особое внимание уделяется прежде всего, на сложность взаимодействия субъектов международного права в этой области, поскольку затрагиваются финансовые интересы многих тех государств, где размещены эти активы, а также значимость концептуальных международно-правовых основданного вопроса.

Ключевые слова: научные подходы, международное право, возвращения активов, коррупционное правонарушение, противодействие коррупции.

Ботиржон Пулатхужаевич Зокиров,

Ўзбекистон Республикаси Миллий гвардияси
Ҳарбий-техник институти мустақил изланувчиси

ЖИНОЙ ФАОЛИЯТДАН ОЛИНГАН АКТИВЛАРНИ ҚАЙТАРИШ ЖАРАЁНИНИ ЎРГАНИШДАГИ ИЛМИЙ ЁНДАШУВЛАР

Аннотация: мақолада ноқонуний йўл билан талон-торож этилиб, хорижий мамлакатларга олиб чиқиб кетилган давлат активларини қайтаришни тадқиқ этишнинг илмий ёндашувлари ҳамда уларни қайтаришнинг халқаро-ҳуқуқий жиҳатлари ўрганилган ва ушбу соҳадаги ҳалқаро концептуал асослари нинг аҳамияти ёритилган. Шунингдек, ҳамкорликдаги субъектларнинг молиявий манфаатларидаги тўқнашув мазкур соҳадаги ҳамкорликнинг ўта мураккаб эканлиги асослаб берилган.

Калит сўзлар: илмий ёндашувлар, халқаро ҳуқуқ, давлат активларни қайтариш, коррупциявий ҳуқуқбузарлик, коррупцияга қарши курашин.

Botirjon Pulatkhujaevich Zokirov,

Independent researcher at the Military-Technical
Institute of National Guard of the Republic of Uzbekistan

SCIENTIFIC APPROACHES TO STUDYING THE PROCESS OF RETURNING INCOMES (ASSETS) OBTAINED BY CRIMINAL WAY

Annotation: The article discusses scientific approaches to studying the process of asset recovery, international legal aspects of the search and return of illegally exported assets. It focuses primarily on the

complexity of the interaction of subjects of international law in this area, since it affects the financial interests of many of the states where these assets are located, as well as the importance of conceptual international legal issues.

Keywords: scientific approaches, international law, asset recovery, corruption offense, anti-corruption.

For citation: Botirjon Pulatkhujaevich Zokirov. SCIENTIFIC APPROACHES TO STUDYING THE PROCESS OF RETURNING INCOMES (ASSETS) OBTAINED BY CRIMINAL WAY. Journal of Law Research. 2019, 8 vol., issue 1, pp. 68-74

Простое определение возвращению активов - это поиск и возврат украденных государственных средств. С научной точки зрения для освещения данной темы имеется несколько научных подходов, продвигаемых специалистами ведущих деятельность в данной сфере.

Эксперты международного центра по возвращению активов (МЦАР), созданный в рамках Базельского Института управления в 2006 году, считают что, возвращение активов отнюдь не простой процесс, который включает в себя сбор разведанных (информации) и отслеживание финансовых операций, требующий доказательства, в том числе из-за рубежа. Также, он предусматривает проведение судебных процессов, разработку правовых стратегий и издание приказов о конфискации.

Процесс возвращения активов требует от специалистов технических навыков и специальных юридических знаний. Международное сотрудничество, политическая воля и настойчивость имеют ключевое значение, поскольку активы часто отмываются в сложных цепочках через несколько юрисдикций. Эти навыки и опыт по-прежнему редки в большинстве стран, особенно в тех, которые больше всего страдают от коррупции.

Осуждая коррумпированных должностных лиц и, возвращая похищенные активы, заинтересованные страны могут также генерировать средства для развития и укрепления своей системы уголовного правосудия. Конечными результатами являются укрепление верховенства закона, честности и доверия к правительству [1].

Наряду с этим, эксперты центра глобального развития имеют свой подход к процессу исследования возвращения активов. То есть в данном методе исследования основной целью является возмещение ущерба, причиненного коррумпированными должностными лицами. Ввиду того, что возвращение активов и наказание коррупционеров является ключевым элементом сдерживания, сокращение коррупции в стране имеет решающее значение для ее развития.

Среди ключевых вопросов в процессе возвращения активов все чаще рассматриваются повышение подотчетности и прозрачности, которые важны для успеха долгосрочного развития.

Основной аргумент этого исследования заключается в том, что при расследовании коррупционных преступлений и возвращения активов применяются новые методы, новые субъекты частного сектора, гражданского общества и средств массовой информации, что в итоге может оказать значительное содействие в правосудии [2].

Вопрос возвращения активов также стал актуальным в африканских государствах. Генеральный секретарь ООН Антониу Гутерриш недавно отметил, что поток незаконных средств, отмывание денег и уклонение от уплаты налогов обходятся Африке в пятьдесят миллиардов долларов каждый год. Согласно

вашингтонской инициативе по возвращению похищенных активов (Star), ежегодно развивающиеся страны теряют из-за коррупции до 40 миллиардов долларов, и только 5 миллиардов долларов было возвращено за 15 лет до 2011 года, остальные активы возвращены не были. Методы возвращения требуют совершенно новых способов выявления и возвращения преступных активов.

Сотрудник Института Кардифф (Уэльс) Эхи Эсомеме исследует данную проблему превентивным подходом. После многолетнего изучения вопросов возвращения активов в своих научных работах автор указывает что, нормативно-правовые акты должны ограничить поток незаконных средств, отмывание денег и уклонение от уплаты налогов. Он критически анализирует существующую систему отслеживания и возвращения активов в Нигерии, также рассматривает опыт развитых стран по данному процессу, который Нигерия может использовать для эффективного отслеживания незаконных активов [3].

Такой подход может гарантировать, что преступник не добьется успеха на многоуровневой стадии отмывания денег.

Эксперты Руанды (Африка) оценивают эффективность системного подхода, регулирующего возвращение активов, связанных с преступлениями в Руанде и сравнивает его с установленными международными стандартами, предусмотренными в основных конвенциях, участником которых является Руанда.

В рассмотрении вопросов возвращения используются нормы, включающие международные конвенции, внутреннее законодательство и прецедентное право. Авторы утверждают, что закон о возвращении активов, связанных с преступностью, не должен страдать стратегическими недостатками и пробелами, и предполагают, что процесс возвращения активов должен быть упорядочен и сбалансирован для достижения целей предупреждения преступности [4].

Основным методом, применяемым в государствах африканского континента, в процессе выявления и последующего возвращения преступных активов, выведенных за рубеж является применение сообщений о подозрительной деятельности (транзакции), поданных операторами финансовых учреждений (банков, бирж, торговых платформ и т.п.), в целях своевременного отслеживания активов на предмет вероятного наличия преступного характера.

Также, они утверждают что, конфискация гражданско-правового производства является важным инструментом в предотвращении коррупционных правонарушений, позволяющий лишить правонарушителей доходов от их преступного деяния, препятствующий совершению новых преступлений и уменьшению имеющегося профита предназначенного для финансирования дальнейших коррупционных или преступных предприятий [5].

Группа органов надзора международных финансовых центров (Group of International Finance Centre Supervisors) также активно поощряет меры по повышению эффективности режимов, способствующих систематическому и своевременному возвращению активов, выделяя их в качестве приоритета. В кругах этих экспертов понятие возвращение активов обсуждается как международный финансово-правовой институт.

Однако, принимая во внимание объемы похищенных и скрытых средств и их влияние на международную финансовую систему, а также моральный и политический аспекты явления, мировая общественность предприняла ряд мер противодействия этому процессу, прежде всего выступая против источников

возникновения этих активов – коррупции, коммерческого подкупа, наркоторговли и организованной международной преступности [6].

Специалисты Теодор Гринберг, Линда Сэмюэль, Вингейт Грант, Ларисса Грей рассматривают вопрос через юридический подход, то есть возвращение активов это – процесс по возвращению государственных средств, украденных посредством коррупционной деятельности представителей действующей или ушедшей власти, членов их семей, политических союзников, аффилированных лиц, а также каких-либо иностранных актеров [7].

В.В.Кудряшов и другие исследователи понимают этот процесс как комплекс нескольких действий: идентификации; расследования, отслеживания и замораживания; конфискации или изъятия; возвращения. Идентификация преступной деятельности или сомнительных доходов от коррупции инициирует расследование. Расследование собирает доказательства коррупционной деятельности и одновременно отслеживает местоположение доходов коррупционного происхождения. Своевременное замораживание активов по мере их обнаружения имеет важное значение для предотвращения рассеивания и потери активов. Чтобы вернуть активы, окончательное решение суда должно быть обеспечено уголовным или гражданско-правовым (частным) производством. Активы возвращаются через решение суда, чтобы закрепить право собственности за потерпевшим государством (государствами), а в некоторых случаях – третьими лицами [8].

Эксперт национального научного фонда Люксинбурга Мишель Симонато изучает данный вопрос комплексным подходом и утверждает, что системы уголовного правосудия не могут считаться эффективными, если они не отслеживают и не взыскивают доходы от преступлений с целью их передачи, либо потерпевшим, либо государству. Возвращение активов является основным инструментом этих усилий, который состоит из сложного процесса, охватывающего несколько этапов: финансовые расследования, замораживание и конфискации активов, управление ими, репатриация активов и их перераспределение. Каждый из этих взаимосвязанных этапов ставит сложные юридические вопросы.

Некоторые международные документы и документы ЕС затрагивают конкретные аспекты этого процесса, однако они не нацелены на возвращение активов всеобъемлющим образом. Автор считает что, необходимость формирования целостной и полной правовой базы требует проведения всеобъемлющего анализа процесса трансграничного возвращения активов, начиная с начального этапа расследования. Также он предлагает разработку четкой концепции ЕС по возвращению активов с учетом всех ее этапов и аспектов [9].

Также, имеется прагматичный подход экспертов Междисциплинарного Исследовательского Центра (International State Crime Initiative). Как указывает доктор Кристиан Ласслетт, невозможно достичь цели при отсутствии достаточных навыков и опыта. Исследователям, гражданским обществам и политикам необходимо объединиться и применить строгие меры для достижения цели в успешном возвращении активов [10].

Участники Лозанского процесса стараются изучать тему возвращения активов принципиальным подходом. Целью семинаров в Лозанне является обсуждение актуальных проблем связанных с возвратом активов и путей их преодоления.

Они позволяют участвующим министерствам иностранных дел и судебным органам устанавливать прямые контакты, укреплять свои сети, а также обмениваться знаниями и передавать их друг другу. Другими словами, Лозаннский процесс поощряет дух партнерства между запрашивающими и запрашиваемыми государствами и укрепляет стратегический и активный подход в возвращении активов [11].

Исследователи РФ Волеводз А.Г., Соловьев А.Б. изучают тему с помощью правового подхода. В своих исследованиях комплексно рассмотрев вопросы, пояснили порядок по уголовным делам, особенности правового регулирования, участия правоохранительных органов различных государств в международном розыске, аресте и конфискации денежных средств и имущества, полученных преступным путем, а также передачи за рубеж вещественных доказательств.

Они рассмотрели правовое регулирование деятельности правоохранительных органов некоторых государств англо-американской правовой семьи (системы "общего права"), в том числе Великобритании, США, Канады, Австралии и отдельных государств оффшорных юрисдикций.

Путем сравнительного анализа показали различные стороны деятельности правоохранительных органов в сфере возврата активов государств романо-германской правовой семьи (системы континентального права) такие как ФРГ, Австрия, Швейцария, Нидерланды, Израиль и Япония.

В своих изучениях отдельно показали особенности правового регулирования участия правоохранительных органов государств-участников СНГ в международном розыске, аресте и конфискации денежных средств и имущества, полученных преступным путем, а также передачи за рубеж вещественных доказательств (РФ, Азербайджан, Армения, Беларусь, Казахстан, Киргизия, Молдова, Таджикистан, Туркменистан, Узбекистан и Украина).

Эксперты также показали методику деятельности следственных органов, органов прокуратуры и судов по возврату активов по запросам зарубежных стран. Была дана криминалистическая характеристика процессуальных действий международного розыска денежных средств и имущества, полученных преступным путем.

Например, использование сведений и ориентирующей информации государственных органов зарубежных стран для розыска и ареста активов, методика получения правовой помощи при розыске и аресте за рубежом, заявление и исполнение за рубежом ходатайств о правовой помощи, оценка и использование доказательств полученных в порядке оказания взаимной правовой помощи.

Мишель Симонато и Максим Лассаль (Д-р Мишель Симионато докторант исследователь в области уголовного права в Университете Люксембург. Максим Лассаль аспирант в Люксембургском университете) изучали процесс возвращения активов путем фрагментарного подхода направленного для решения вопросов по четко определенным угрозам в заданных условиях. В качестве примеров реализации такого подхода можно указать отдельные средства [12].

Они утверждают что, последние три десятилетия политика уголовного правосудия была сосредоточена на борьбе со средствами полученными преступным путем. Как правило, удаление преступных доходов из их владения является наиболее эффективным способом ликвидации преступных организаций,

что является выгодным для экономики той или иной страны в предотвращении незаконных доходов.

По опыту Европейского Союза в возвращении преступных активов, поиск считается актуальным в случае хищения части бюджета ЕС.

Тем не менее, задачи, связанные с восстановлением ущерба от преступлений распределяются между национальными властями равномерно.

Инструменты ЕС охватывают некоторые части юридического процесса, действуя на трех основных направлениях: горизонтальный (обмен информацией между вовлеченными властями); взаимное (признание судебных решений, касающихся замораживания и конфискации) и гармонизация национальных систем (особенно в том, что касается режима конфискации).

Рассматривая подходы экспертов Чарльза Монтейта и Эндрю Дорнбиерера где первый конкретный косвенный подход заключается в применении источника и метода нанесения. Основная теория этого метода заключается в том, чтобы установить, объем потраченных средств в определенный период времени, превышающий его официально-зарегистрированного дохода.

К примеру, случай, в котором есть расследование коррумпированного государственного должностного лица, который брал взятки от корпораций в обмен на предоставление контрактов на закупки. При определении незаконности активов этого чиновника, следователи могут косвенно установить, что он получил больше денег во время своего пребывания в должности, чем было предоставлено ему его заработной платой, перечислив все его известные активы (сберегательные балансы) и расходы (расходы на проживание, крупные покупки) за тот же период, и вычитание общего официального дохода который он получил [13] .

По мнению экспертов британской аудиторско-консалтинговой компании Эрнст энд Янг (Ernst&Young), которая имеет технический и процедурный опыт, необходимый для эффективного возвращения активов бизнеса, и заключается в разработке процесса по сбору информации, анализу и обзору, обработке претензий, восстановлению средств и платежей.

Рассмотрев вышеуказанные научные подходы к изучению процесса возвращения преступных активов из-за рубежа можно сделать вывод, что этот процесс, включает в себя несколько межгосударственных юридических процессов уголовно-процессуального характера, с поэтапным систематическим подходом.

Сноски/Икцибослар/References

1. <https://www.baselgovernance.org/asset-recovery/our-approach>
2. <https://www.cgdev.org/publication/what-s-yours-mine-new-actors-and-new-approaches-asset-recovery-global-corruption-cases>
3. Институционализация борьбы с коррупцией: новые подходы к отслеживанию и возврату активов/ Journal of Financial Crime / 12.09.2018г (Institutionalization of the fight against corruption: new approaches to tracking and returning assets / Journal of Financial Crime / 12.09.2018) https://papers.ssrn.com/sol3/papers.cfm?abstract_id=3243108/ EHI Esoimeme
4. Размышления о подходах Руанды к возвращению активов, связанных с преступностью/ Journal of Financial Crime / 26.11.2017г. (Reflections on the approaches of Rwanda to the return of assets related to crime / Journal of Financial Crime / 26.11.2017) https://www.researchgate.net/publication/321052451_Reflections_on_Rwanda's_approaches_to_crime_related_asset_recovery/

5. <https://www.riskscreen.com/кyc360/article/fighting-corruption-its-worth-considering-a-preventive-approach-to-asset-recovery/>

6. Гринберг Т. и др. Возврат похищенных активов: руководство по конфискации активов вне уголовного производства. М., 2010. С. 15 (Greenberg, T. and others. Return of stolen assets: a guide for confiscating assets outside criminal proceedings. M., 2010. P. 15).

7. Корзун О.Р., Примаков Д.Я., Шчигрева М.М. Проблема возврата незаконно нажитых активов: опыт России, Украины и зарубежных стран / М., 2016 (Korzun O.R., Primakov D.Y., Shchigreva M.M. The problem of returning illegally acquired assets: the experience of Russia, Ukraine and foreign countries / M., 2016).

8. Международно-правовые аспекты поиска и репатриации похищенных активов/В.В.Кудряшов /Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения № 6 - 2017 (International legal aspects of the search and repatriation of stolen assets / V.V. Kudryashov / Journal of Foreign Law and Comparative Law № 6 - 2017)

9. Трансграничное возвращение активов в ЕС. Комплексный подход от финансовых расследований к социальному использованию конфискованных активов (Cross-border asset recovery in the EU. Comprehensive approach from financial investigations to the social use of confiscated assets). <https://www.fnr.lu/projects/cross-border-asset-recovery-in-the-eu-a-comprehensive-approach-from-financial-investigations-to-the-social-use-of-confiscated-assets/>

10. <http://statecrime.org/state-crime-research/victims-of-corruption-applied-principles-for-asset-recovery/>

11. <https://guidelines.assetrecovery.org/lausanne>

12. A fragmented approach to asset recovery and financial investigations: a threat to effective international judicial cooperation

13. Tracking and Tracing Stolen Assets in Foreign Jurisdictions/Charles Monteith | Andrew Dornbierer/p15/2013год