МИНИСТЕРСТВО ВНУТРЕННИХ ДЕЛ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ

**Учреждение образования**

**«Академия МВД Республики Беларусь»**

**Кафедра уголовного права и криминологии**

Допущена к защите

Профессор кафедры уголовного права

и криминологии

*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*\_\_\_\_ В.С.Яловик

. .2016

Регистрационный № \_\_\_\_\_\_\_\_ /курс.

**КУРСОВАЯ РАБОТА**

**Легализация («отмывание») материальных ценностей,**

**приобретенных преступным путём: уголовно-правовой аспект**

**(вариант № 21)**

**Автор работы**

Курсант 0101 учебной группы

уголовно-исполнительного факультета

рядовой (Ф.И.О.)

**Руководитель**

Профессор кафедры уголовного

права и криминологии, кандидат юридических наук, доцент

Яловик Василий Степанович

Курсовая работа защищена « » \_\_\_\_\_\_\_ 2016 года с отметкой \_\_\_ (\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_)

Члены комиссии:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

## Минск, 2016

**ОГЛАВЛЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| **Введение**……………………………………………………………………….. | 3 |
| **Глава 1. Понятие легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путём…………………………..** | 6 |
| **Глава 2. Юридический анализ состава преступления……................** | 12 |
| 2.1 Объективные признаки состава преступления………………………. | 12 |
| 2.2 Субъективные признаки состава преступления……………………… | 16 |
| 2.3 Квалифицирующие признаки состава преступления……………….. | 20 |
| **Глава 3. Проблемы квалификации легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретённых преступным путём...............** | 25 |
| **Заключение**…………………………………….……………………………….. | 29 |
| **Решение задачи**………………………………………………………………… | 32 |
| **Анализ нормы** ч. 1 ст. 289 УК Республики Беларусь (акт терроризма)….. | 33 |
| **Список использованных источников**……………………………..………... | 37 |

**ВВЕДЕНИЕ**

Из всех преступлений, перечисленных в главе двадцать пятой Уголовного кодекса Республики Беларусь (далее – УК Республики Беларусь), наибольший общественный вред несет легализация («отмывание») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, так как данное преступление влечёт к сокрытию первичного преступления, а также оказания негативного вливания на экономику государства.

Совершения легализации доходов добытых преступным путем может привести к не объяснимым скачкам спроса на деньги, резкому колебанию валютных курсов, невозможности адекватной оценки реальных масштабов инвестиций.

Появление состава легализации преступных доходов в национальном законодательстве Республики Беларусь и других постсоветских государствах было обусловлено активизацией борьбы мирового сообщества с транснациональной организованной преступностью и незаконным распространением наркотиков.

По оценкам МВД России, общий размер доходов, полученных преступными группировками в России в 1993 году, составил почти 2 триллиона российских рублей.Основная часть этих доходов легализовалась посредством неконтролируемого ввода в коммерческий оборот, на чем специализировалось свыше 3 тысяч организованных преступных группировок, для чего многие из них образовали в этих целях собственные легальные хозяйственные структуры. Две трети легализируемых средств вкладывались в развитие криминального предпринимательства, пятая часть – расходовалась на приобретение недвижимости. Значительная часть доходов от преступной и иной незаконной деятельности легализовалась путем обмена на иностранную валюту и перевод за рубеж. В 1993-1994 годах из России было вывезено за границу не менее 40 миллиардов долларов США. В это же время около 16 миллиардов долларов с Запада, в основном полученных от торговли наркотиками, были отмыты в России [21].

Настоящая курсовая работа посвящена научному исследованию и анализу норм уголовного права, касающихся легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путём, а именно раскрытие состава преступления, установление его квалифицирующих признаков, а также проблем квалификации данного преступления. Также данная курсовая работа содержит анализ нормы части 1 статьи 289 УК (Акт терроризма).

Курсовая работа носит в основном теоретический характер и основана на анализе норм национального и зарубежного законодательства, научных статей, монографий, сборниках научных трудов, тезисах и материалах конференций, статистических данных, примерах судебной практики и учебных изданий белорусских и зарубежных авторов.

Актуальность работы состоит в изучении комплекса правовых норм, регулирующих уголовно-правовые отношения в сфере легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путём.

**Целью** написание курсовой работы является изучение уголовно-правового аспекта легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путём, раскрытие состава преступления и установление проблем квалификации данного преступления, решение задачи и анализ нормы части 1 статьи 289 УК Республики Беларусь (Акт терроризма).

Для достижения поставленной цели необходимо решить следующие **задачи**:

1. раскрыть понятие легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путем;
2. определить объективные признаки состава преступления;
3. изучить и проанализировать субъективные признаки состава преступления;
4. изучить квалифицирующие признаки состава преступления;
5. определить проблемы квалификации легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путем;
6. решить задачу на установление соучастия в преступлении и её формы;
7. анализ нормы части 1 статьи 289 УК (Акт терроризма).

**Объектом исследования** данной курсовой работы являются общественные отношения, возникающие между субъектами уголовного права в процессе легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путём.

**Предметом** курсовой работы являются национальное законодательство, регулирующие уголовно-правовые отношения, возникающие в процессе легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путём.

При выполнении работы использовались **общенаучные методы** – логический, грамматический, и **частнонаучные методы** такие как дедукция, индукция, систематизация, синтеза и анализа.

При написании курсовой работы использовались нормативно-правовые акты Республики Беларусь, научные статьи, монографии, сборники научных трудов, тезисы и материалы конференций, статистические данные, примеры судебной практики, а также учебные издания белорусских и зарубежных авторов, в том числе таких авторов, как В.В. Марчук, Патара В.М., Бабий Н.А., С.М. Кочои, Э.А. Саркисова, В.А. Тагирова, О.Ю. Якимов, Е.А. Абрамова, B.C. Овчинский и другие.

**ГЛАВА 1**

**ПОНЯТИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ («ОТМЫВАНИЯ») МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ, ПРИОБРЕТЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЁМ**

Белорусский законодатель рассматривает легализацию доходов, полученных незаконным путем в качестве тяжкого преступления, которое непосредственно посягает на общественную безопасность и создаёт условия для развития иных видов и форм преступности.

В целях противодействия данного вида преступления были разработаны и приняты как международные договоры ([Договор](consultantplus://offline/ref=06A9FAF2861F74A761545988D71D6DD5C838AED60949FE128819E5BF8250AF0ECAv4HBK) о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма (г. Душанбе 05.10.2007 г.) и [Договор](consultantplus://offline/ref=06A9FAF2861F74A761545988D71D6DD5C838AED6094FF4198817E9E28858F602C84CvFHDK) о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза (г. Москва 19.12.2011 г.)) и законодательные акты на национальном уровне (Закон Рспублики Беларусь «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования террористической деятельности» 19 июля 2000 г. № 426-З).

В Модельном УК легализация доходов, полученных противозаконным путем, определена как сокрытие или искажение незаконных источников и природы происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности денежных средств или иного имущества либо прав на имущество, заведомо полученных незаконным путем, а равно использование таких денежных средств или иного имущества для занятия предпринимательской или иной экономической деятельностью[14].

Федеральное законодательство Российской Федерации определяет легализацию денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем, как умышленное придание правомерного вида пользованию, владению или распоряжению денежными средствами, иным имуществом, приобретенным заведомо незаконным путем[18].

Согласно [части 1 статьи 235](consultantplus://offline/ref=4FAAD92E33261DFB566B4E349BDE180B788315FBE697281ABA70AC8C433E8AB56C709619009982CBB49B78DA69W3M5K) УК Республики Беларусь под легализацией ("отмыванием") материальных ценностей, приобретенных преступным путем, понимается совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем, а равно использование указанных материальных ценностей либо полученного от них дохода для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности с целью утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности указанных материальных ценностей или соотносимых с ними прав.

Статья первая Закона Республики Беларусь «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования террористической деятельности» 19 июля 2000 г. № 426-З дает схожее определения с УК Республики Беларусь, а именно – придание правомерного вида владению, пользованию и (или) распоряжению доходами, полученными преступным путем, с целью утаивания или искажения их происхождения, местонахождения, размещения, движения либо их действительной принадлежности, в том числе соотносимых с этими доходами прав.

Некоторые ученые в уголовно-правовой сфере определяют легализацию материальных, приобретенных преступным путем как различные действия (финансовые операции, другие сделки), осуществляемые с целью скрыть наличие имущества и его преступное происхождение, с тем, чтобы ввести его в легальный экономический оборот, исказив при этом природу его происхождения, и в дальнейшем использовать это имущество в легальной хозяйственной и предпринимательской деятельности [25].

В данной главе будет дана краткая уголовно-правовая характеристика преступлению предусмотренного статьёй 235 УК Республики Беларусь, которая будет подробно раскрыта в последующих главах.

Объектом преступления, в соответствии с главой 25 УК Республики Беларусь, является установленный законом порядок осуществления экономической деятельности. Непосредственным объектом преступления является установленный порядок совершения финансовых операций и иных сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом.

Предметом легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем, могут быть:

1. денежные средства, приобретенные заведомо преступным путем;
2. ценные бумаги, приобретенные заведомо преступным путем;
3. имущество, включая имущественные и обязательственные права, приобретенные заведомо преступным путем;
4. доход, полученный вследствие совершения первичного преступления с ценностями, добытыми преступным путем (под доходом следует понимать любую экономическую выгоду, полученную в результате совершения уголовного правонарушения, которая может включать в себя имущество любого рода, вещественное или невещественное, движимое или недвижимое, а также юридические акты или документы, дающие право на такое имущество [12].

Важно отметить, что материальные ценности, имеющие законное происхождение, но вводимые в хозяйственный оборот в нарушение установленных правил, не могут являться предметом данного преступления. Особое значение имеет тот факт, что приговором суда по другому уголовному делу должно быть признано, что указанное имущество (денежные средства, ценные бумаги и иное имущество) приобретено именно преступным путем, в противном случае субъект не подлежит уголовной ответственности.

Объективная сторона преступления – это признаки, характеризующие внешнее проявление [преступления](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5) в реальной действительности, доступное для наблюдения и изучения. Объективную сторону легализации материальных ценностей приобретенных преступным путем характеризуется двумя альтернативными действиями:

1. совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем;
2. использование указанных материальных ценностей для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности.

Объективная сторона будет раскрыта в последующих главах курсовой работы.

Субъект преступления – лицо физическое вменяемое, достигшее 16-летнего возраста, в соответствии с частью второй статьи 235 УК Республики Беларусь к субъекту также относится и должностные лица.

Согласно примечанию к рассматриваемой статье, исполнитель преступления, посредством которого приобретены материальные ценности, не подлежит уголовной ответственности за деяния в случае приобретения им таких материальных ценностей в результате совершения:

1. преступлений, предусмотренных статьями 225 (Невозвращение из-за границы валюты), 231 (Уклонение от уплаты таможенных платежей) и 243 (Уклонение от уплаты сумм и сборов) УК Республики Беларусь;
2. иных преступлений, если он не использовал такие материальные ценности для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности.

Лицо, участвовавшее в легализации денежных средств или имущества, приобретенных преступным путем, освобождается от уголовной ответственности за эти действия, если оно добровольно заявило о содеянном и способствовало выявлению преступления.

Субъективная сторона преступления характеризуется прямым умыслом, то есть лицо осознаёт общественную опасность своих [действий](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%B4%D0%B5%D0%B9%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B8%D0%B5) или [бездействия](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%B1%D0%B5%D0%B7%D0%B4%D0%B5%D0%B9%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B8%D0%B5), предвидит реальную возможность или неизбежность наступления общественно опасных последствий (интеллектуальный момент) и желает их наступления (волевой момент).

Обязательным признаком легализации является цель – утаивание или искажение природы происхождения, местонахождения, размещения, движения

или действительной принадлежности указанных материальных ценностей или соотносимых с ними прав.

Заведомость (лицу, совершающему преступление, известны юридически значимые обстоятельства, предусмотренные УК Республики Беларусь) незаконного приобретения означает, что в отношении приобретения лицо действовало с прямым умыслом, зная о характере совершаемых действий.

Преступление, предусмотренное статьёй 235 УК Республики Беларусь, имеет формальный состав, то есть оно считается оконченным с момента осуществления указанных деяний и наступления каких-либо последствий не требуется.

Квалифицированный состав, те же действия, совершенные:

1. повторно;
2. должностным лицом с использованием своих служебных полномочий;
3. в особо крупном размере (в тысячу и более раз превышающий размер базовой величины установленной на момент совершения преступления).

Особо квалифицированный состав: действия, предусмотренные частями первой или второй статьи 235 УК Республики Беларусь, совершенные организованной группой, то есть совершено двумя или более лицами, предварительно объединившимися в управляемую устойчивую группу для совместной преступной деятельности [27].

Подводя итого рассмотренному вопросу, следует отметить, что под легализацией материальных средств приобретенным путем подразумевается совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем, а равно использование указанных материальных ценностей либо полученного от них дохода для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности с целью утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности указанных материальных ценностей или соотносимых с ними прав. Данное преступление наносит непоправимый ущерб экономике любого государства, так как осуществляет неконтролируемое влияние денежных средств, способствует развитию коррупционных преступлений и, в некоторых государствах, спонсирует террористическую деятельность. В последующих главах будут раскрыты объективные, субъективные и квалифицирующие признаки состава преступления, а также проблемы квалификации данного преступления.

**ГЛАВА 2**

**ЮРИДИЧЕСКИЙ АНАЛИЗ СОСТАВА ПРЕСТУПЛЕНИЯ**

**2.1 Объективные признаки состава преступления**

В целях всестороннего и полного рассмотрения вопроса необходимо раскрыть объективную сторону легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем.

В уголовном праве объективная сторона преступления определяется как элемент  [состава преступления](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A1%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%B0%D0%B2_%D0%BF%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D1%8F), включающий в себя признаки, характеризующие внешнее проявление [преступления](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5)  в реальной действительности, доступное для наблюдения и изучения.

Ученые также дают такое определение объективной стороне преступления как процесс общественно опасного и противоправного посягательства на охраняемые законом интересы, рассматриваемый с его внешней стороны с точки зрения последовательного развития тех или иных событий и явлений, которые начинаются с преступного действия (бездействия) субъекта и заканчиваются наступлением преступного результата.

Объективная сторона преступления, предусмотренного статьёй 235 УК Республики Беларусь, выражается в следующими формами:

1. совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом;
2. использование указанных материальных ценностей либо полученного от них дохода для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности.

Преступление признается оконченным с момента совершения любой сделки с материальными ценностями, приобретенными преступным путем, либо использования их для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности. Одним из распространенных способов легализации средств, добытых незаконным путем, является вложение их в уже существующие предпринимательские структуры или использование при создании новых коммерческих организаций, благотворительных фондов и т.п.

При характеристике уголовно наказуемых действий законодатель употребил существительные во множественном числе: "совершение финансовых операций", "совершение сделок", а также термин "предпринимательская деятельность", который предполагает "систематическое получение прибыли". Однако это означает не обязательность множественности случаев совершения операций или сделок, а достаточность совершения одного действия, любого из множества, например, любой финансовой операции из числа вышеуказанных. Равным образом не требуется и систематического извлечения прибыли от использования легализуемых ценностей. Достаточно одного случая использования добытых преступным путем ценностей, но в процессе той деятельности, которая является предпринимательской и направлена на законное систематическое получение прибыли.

В целях уяснения действий преступника необходимо дать определение некоторым понятиям.

Статья 1 Закона «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования террористической деятельности» определяет финансовую операцию, как сделку со средствами независимо от формы и способа ее осуществления[16].

К финансовым относятся следующие виды операций:

1. банковские операции, в том числе сделки банков и небанковских кредитно-финансовых организаций, связанные с денежными средствами, ценными бумагами, драгоценными металлами, драгоценными камнями и иными видами ценностей;
2. сделки и иные деяния с ценными бумагами, предусмотренные законодательством, влекущие за собой переход права собственности или иного права на эти ценные бумаги либо на права, удостоверяемые ценными бумагами;
3. почтовые и телеграфные переводы денежных средств, почтовые отправления с ценными вложениями;
4. получение выигрыша в казино, лотерее, тотализаторе, системной (электронной) игре и в других основанных на риске играх, организация и проведение которых осуществляются на основании специального разрешения (лицензии), выданного в соответствии с законодательством;
5. перемещение средств через таможенную границу Республики Беларусь;
6. передача ценных бумаг на хранение в депозитарий или передача на хранение в ломбард ценных бумаг, драгоценных металлов, драгоценных камней и иных ценностей;
7. внесение физическим или юридическим лицом (страхователем) денежных средств (страхового взноса, страховой премии) страховщику по договору страхования, а также получение страховой суммы (страхового возмещения, страхового обеспечения) по этому договору;
8. внесение денег, ценных бумаг, другого имущества, в том числе имущественных прав, имеющих денежную оценку, в уставный фонд либо внесение паев (приобретение долей) при создании (реорганизации) юридического лица, а равно при увеличении уставного фонда юридических лиц независимо от их организационно-правовой формы;
9. иные деяния субъектов права, направленные на возникновение, изменение или прекращение имущественных прав на средства, а равно удостоверение или регистрация таких деяний.

Сделка, согласно гражданскому праву, это действия граждан, направ­ленные на установление, изменение или прекращение гражданских прав и обя­занностей[4]. Сделки могут совершаться в виде купли-продажи, залога, аренды, мены, дарения и т.д. Примером может быть покупка недвижимого имущества за наличные денежные средства, которые были добыты преступным путём.

Под денежными средствами понимаются наличные и безналичные деньги в национальной или иностранной валюте.

Под имуществом понимаются движимые, а также недвижимые вещи, а также права на них (строения, автотранспорт, сырье, материалы, товар, земельные участки).

Доходы, полученные преступным путем, – средства, полученные в результате совершения преступления, а равно доход, полученный от использования указанных средств[16].

Гражданский кодекс Республики Беларусь определяет предпринимательскую деятельность, как самостоятельную деятельность юридических и физических лиц, осуществляемую ими в гражданском обороте от своего имени, на свой риск и под свою имущественную ответственность и направленная на систематическое получение прибыли от пользования имуществом, продажи вещей, произведенных, переработанных или приобретенных указанными лицами для продажи, а также от выполнения работ или оказания услуг, если эти работы или услуги предназначаются для реализации другим лицам и не используются для собственного потребления[4]. В рамках рассматриваемой статьи имеется в виду только легальная деятельность осуществляемая, физическими и юридическими лицами. То есть они должны быть в установленном порядке зарегистрированы и осуществлять свою деятельность в соответствии с законодательством. В противном случае, если предпринимательская деятельность осуществляется в нарушение установленного порядка, они подлежат уголовной ответственности в соответствии со статьями 233 (Незаконная предпринимательская деятельность) или статьёй 236 (Приобретение либо сбыт материальных ценностей, заведомо добытых преступным путем) УК Республики Беларусь.

Использование имущества, приобретенного преступным путем, для осущес­твления хозяйственной деятельности – это при­менение его при осуществлении хозяйственной деятельности в качестве оборудования, сырья или ином качестве Примером может послужить использование в мебельном производстве древесины, полученной от незаконной порубки деревьев.

Подводя итог рассмотренному вопросу, следует выделить главные аспекты объективной стороны легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем. Преступление признается оконченным с момента совершения любой сделки с материальными ценностями, приобретенными преступным путем, либо использования их для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности, но прежде должен быть установлен факт, что материальные ценности были добыты лицом именно преступным, то есть незаконным, путем. Внешне легализация преступных доходов может выражаться, например, во внесении денежных средств в банк как полученных якобы от продажи билетов на зрелищные мероприятия, за якобы оказанные услуги и т.п.; в передаче денежных средств от преступной деятельности в виде псевдоставок в казино и получении их обратно в виде псевдовыигрыша; в переработке похищенного сырья в процессе производства продукции; в использовании в производстве контрабандных комплектующих, приборов, инструментов, оборудования и т.п.; в продаже похищенных товаров через предприятия торговли с внесением вырученных средств на расчетный счет; в использовании похищенных строительных материалов для возведения объекта с последующей его государственной регистрацией и т.д. В действительности процесс легализации может быть весьма сложным и длительным, состоять из целого ряда опосредствующих сделок с созданием и закрытием лжепредприятий (фирм-однодневок) и т.п.

В последующих вопросах будут раскрыты субъективные признаки состава преступления, квалифицирующие признаки состава преступления и проблемы квалификации преступления.

* 1. **Субъективные признаки состава преступления**

Прежде чем дать характеристику субъективной стороны легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путём, необходимо дать определение субъективной стороне преступления и установить её элементы.

Субъективная сторона преступления определяется как внутреннее [психическое](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%81%D0%B8%D1%85%D0%B8%D0%BA%D0%B0) отношение лица к совершаемому им [общественно опасному деянию](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9E%D0%B1%D1%89%D0%B5%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B5%D0%BD%D0%BD%D0%BE_%D0%BE%D0%BF%D0%B0%D1%81%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%B4%D0%B5%D1%8F%D0%BD%D0%B8%D0%B5). Субъективную сторону преступления образуют признаки: [вина](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%92%D0%B8%D0%BD%D0%B0_(%D1%83%D0%B3%D0%BE%D0%BB%D0%BE%D0%B2%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%BF%D1%80%D0%B0%D0%B2%D0%BE)), мотив, цель и [эмоциональное](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%AD%D0%BC%D0%BE%D1%86%D0%B8%D0%B8) состояние лица. Таким образом, признаки субъективной стороны недоступны для непосредственного наблюдения и устанавливаются на основании [показаний](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A1%D0%B2%D0%B8%D0%B4%D0%B5%D1%82%D0%B5%D0%BB%D1%8C%D1%81%D0%BA%D0%B8%D0%B5_%D0%BF%D0%BE%D0%BA%D0%B0%D0%B7%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D1%8F), данных лицом, а также на основании анализа и оценки объективных признаков [преступления](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5).

Субъективные признаки преступления необходимы в целях:

1. разграничение [преступного](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5) и непреступного поведения;
2. разграничение сходных по объективным признакам составов преступлений ([убийство](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A3%D0%B1%D0%B8%D0%B9%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%BE) и [причинение смерти по неосторожности](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B8%D1%87%D0%B8%D0%BD%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5_%D1%81%D0%BC%D0%B5%D1%80%D1%82%D0%B8_%D0%BF%D0%BE_%D0%BD%D0%B5%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%BE%D1%80%D0%BE%D0%B6%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%B8));
3. признаки субъективной стороны определяют степень общественной опасности преступления и преступника, являясь смягчающими и отягчающими обстоятельствами.

Вина определяется как психическое отношение лица к совершаемому [общественно опасному действию](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9E%D0%B1%D1%89%D0%B5%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B5%D0%BD%D0%BD%D0%BE_%D0%BE%D0%BF%D0%B0%D1%81%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%B4%D0%B5%D1%8F%D0%BD%D0%B8%D0%B5) или [бездействию](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%B1%D0%B5%D0%B7%D0%B4%D0%B5%D0%B9%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B8%D0%B5)  и его [последствиям](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D1%8B%D0%B5_%D0%BF%D0%BE%D1%81%D0%BB%D0%B5%D0%B4%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B8%D1%8F), выражающееся в форме [умысла](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A3%D0%BC%D1%8B%D1%81%D0%B5%D0%BB) или [неосторожности](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9D%D0%B5%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%BE%D1%80%D0%BE%D0%B6%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D1%8C).

Современное уголовное право исходит из того, что преступным может являться деяние, совершение которого является [осознанным](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A1%D0%BE%D0%B7%D0%BD%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B5) и [волевым](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%92%D0%BE%D0%BB%D1%8F_(%D0%BF%D1%80%D0%B0%D0%B2%D0%BE)). Вследствие этого вина является необходимой предпосылкой [уголовной ответственности](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A3%D0%B3%D0%BE%D0%BB%D0%BE%D0%B2%D0%BD%D0%B0%D1%8F_%D0%BE%D1%82%D0%B2%D0%B5%D1%82%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B5%D0%BD%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D1%8C) и [наказания](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A3%D0%B3%D0%BE%D0%BB%D0%BE%D0%B2%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%BD%D0%B0%D0%BA%D0%B0%D0%B7%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B5), то есть вина является главным признаком субъективной стороны преступления.

Выделяют две формы вины: [умысел](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%A3%D0%BC%D1%8B%D1%81%D0%B5%D0%BB) и [неосторожность](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9D%D0%B5%D0%BE%D1%81%D1%82%D0%BE%D1%80%D0%BE%D0%B6%D0%BD%D0%BE%D1%81%D1%82%D1%8C). Форма вины – это определяемое законом сочетание интеллектуальных и волевых признаков, свидетельствующих об отношении виновного к совершаемому им [деянию](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D0%BE%D0%B5_%D0%B4%D0%B5%D1%8F%D0%BD%D0%B8%D0%B5) и его [последствиям](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D1%8B%D0%B5_%D0%BF%D0%BE%D1%81%D0%BB%D0%B5%D0%B4%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B8%D1%8F).

Мотив преступления – это основанные на существующих у лица потребностях и интересах факторы, которые обуславливают выбор лицом [преступного](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BB%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5) варианта [поведения](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D0%BE%D0%B2%D0%B5%D0%B4%D0%B5%D0%BD%D0%B8%D0%B5) и конкретную линию поведения в момент совершения преступления.

Цель преступления – это идеализированное представление лица о [преступном результате](http://ru.wikipedia.org/wiki/%D0%9F%D1%80%D0%B5%D1%81%D1%82%D1%83%D0%BF%D0%BD%D1%8B%D0%B5_%D0%BF%D0%BE%D1%81%D0%BB%D0%B5%D0%B4%D1%81%D1%82%D0%B2%D0%B8%D1%8F), которого оно стремится достичь своими действиями.

Субъективная сторона легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем, характеризуется умышленной формой вины в виде прямого умысла и специальной целью: утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности материальных ценностей или соотносимых с ними прав.

Вина характеризуется прямым умыслом, когда виновный сознает, что совершает сделку с материальными ценностями, приобретенными преступным путем, или использует их или полученные от них доходы для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности и желает совершить эти действия.

Важно, чтобы лицо осознавало (заведомо знает), что оно совершает действия с материальными ценностями, приобретенными именно преступным путем. При этом лицо, совершающее преступление, точного источника происхождения материальных ценностей может не знать, главное, как указано выше, субъект преступления должен четко осознавать преступность их происхождения [2].

Если лицо узнало о преступном происхождении материальных ценностей уже после их легализации и продолжает пользоваться ими, то ответственность по [статье 235](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E79cFHAK) УК Республики Беларусь исключается.

При безразличном отношении к преступности происхождения материальных ценностей субъект не может быть привлечен к ответственности за легализацию материальных ценностей, приобретенных преступным путем, поскольку у него отсутствует требуемое законом знание о преступности добычи соответствующих ценностей.

Если субъект считал, что материальные ценности добыты преступным путем, хотя в действительности эти ценности имеют законное происхождение, то ответственность должна наступать за покушение на легализацию материальных ценностей, приобретенных преступным путем.

Если же субъект считал, что вводит в официальный оборот материальные ценности, приобретенные легальным путем, хотя в действительности эти ценности имеют криминальное прошлое, то ответственность по [статье 235](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E79cFHAK) УК Республики Беларусь исключается. Так, если лицо приобрело и зарегистрировало автомобиль, считая его законно находившимся у продавца, а затем достоверно узнало о преступном происхождении этого же автомобиля, то оно не привлекается к уголовной ответственности за легализацию материальных ценностей, приобретенных преступным путем.

Лицо легализирует материальные ценности с целью сокрытия истинного происхождения материальных ценностей как приобретенных преступным путем, а также придание им официального статуса. Если лицо совершает сделку или иные действия с имуществом, приобретенным преступным путем, без цели его легализации, то комментируемая [статья](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E79cFHAK) не применяется и лицо подлежит ответственности по [статье 236](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E78cFH5K) (Приобретение либо сбыт материальных ценностей, заведомо добытых преступным путем) УК Республики Беларусь.

Подводя итог рассмотренному вопросу, следует отметить следующие факты. Субъективная сторона легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем, характеризуется умышленной формой вины в виде прямого умысла и специальной целью: утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности материальных ценностей или соотносимых с ними прав. Субъект преступления должен осознавать, что совершает действия по легализации, с материальными ценностями, добытыми именно преступным путем. Исходя из этого, правоохранительные органы должны проводить комплекс оперативно-розыскных и следственных действий по установлению источника происхождения материальных ценностей и осведомленности об этом субъекта преступления. Выводы о наличии такого знания должны делаться на основе тщательного анализа всех конкретных обстоятельств дела, но если таких обстоятельств окажется недостаточно, то не следует забывать о том, что все сомнения трактуются в пользу обвиняемого.

В последующих вопросах будут раскрыты квалифицирующие признаки состава преступления и установлены проблемы квалификации преступления.

* 1. **Квалифицирующие признаки состава преступления**

Квалифицирующими признаками состава преступления являются все дополнительные обстоятельства, включенные в состав преступления и изменяющие его квалификацию. Квалифицированный состав преступления, как правило, формулируется в разных частях или пунктах соответствующей статьи Особенной части УК Республики Беларусь.

Уголовное законодательство предусматривает довольно значительное количество квалифицирующих признаков, из которых наиболее часто в этой роли используются: неоднократность, систематичность, тяжкие последствия, насилие, судимость, особо опасный рецидив, организованная группа и др.

По своей юридической природе квалифицирующие признаки имеют двойственный характер. С одной стороны, они входят в совокупность признаков преступления и в этом смысле обладают определенным набором черт, характеризующим их как признаки состава. С другой – они являются своеобразным дополнением к основному составу, так как не входят в ту совокупность признаков общественно опасного деяния, которая определяет его согласно закону как преступное и уголовно наказуемое.

Квалифицирующие признаки отражают степень общественной опасности определенного вида поведения, так как свидетельствуют о существенном изменении ее уровня по сравнению с той, которая отражена с помощью признаков основного состава. Однако отсутствие квалифицирующих признаков или не подтверждение их в ходе следствия или судебного разбирательств автоматически не влечет исключение состава преступления, так как содеянное может содержать признаки основного состава преступления.

Квалифицирующие признаки состава преступления необходимо отличать от факторов, выполняющих роль лишь смягчающих или отягчающих вину обстоятельств. Основное различие между ними заключается в том, что квалифицирующие признаки – это средство законодательной дифференциации ответственности и наказания. В свою очередь обстоятельства, смягчающие или отягчающие вину, являются способом индивидуализации только наказания, и потому учитываемые лишь при назначении наказания, так как они предоставляют суду возможность варьировать выбор вида и размера наказания в пределах санкции статьи, уменьшая его или увеличивая.

Квалифицирующими признаками части 2 статьи 235 УК Республики Беларусь являются:

* 1. повторность;
  2. действия совершены должностным лицом с использованием своих служебных полномочий;
  3. действия нанесли ущерб в особо крупном размере.

Преступление считается совершенным повторно при совершении двух или более преступлений, предусмотренных одной и той же статьей Особенной части УК Республики Беларусь. Преступление не признается повторным, если за ранее совершенное преступление лицо было освобождено от уголовной ответственности либо судимость за это преступление была погашена или снята[27]. Преступление будет считаться совершенным неоднократно, если субъект совершил два или более самостоятельных преступлений, выражающихся в легализации имущества, приобретенного преступным путем, и все они ему вменяются, или же если он, будучи судимым по статье 235 УК Республики Беларусь, вновь совершил данное преступление.

В соответствии с Кодексам об административных правонарушениях, под должностным лицом понимается физическое лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию выполняющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции, либо лицо, уполномоченное в установленном порядке на совершение юридически значимых действий, а также государственный служащий, имеющий право в пределах своей компетенции отдавать распоряжения или приказы и принимать решения относительно лиц, не подчиненных ему по службе[6].

УК Республики Беларусь к должностными лицам, занимающими ответственное положение, относит:

1. Президента Республики Беларусь, Председателя Палаты представителей и Председателя Совета Республики Национального собрания Республики Беларусь, Премьер-министра Республики Беларусь и их заместителей;
2. руководителей государственных органов, непосредственно подчиненных или подотчетных Президенту, Парламенту, Правительству Республики Беларусь, и их заместителей;
3. руководителей местных Советов депутатов, исполнительных и распорядительных органов и их заместители;
4. судей;
5. прокуроров областей, города Минска, прокуроров районов (городов), межрайонные и приравненные к ним прокуроров и их заместителей;
6. начальников следственных подразделений, органов дознания и их заместителей, следователей;
7. руководителей органов государственного контроля, внутренних дел, государственной безопасности, финансовых расследований, таможенных, налоговых органов и их заместители[27].

Под использованием своих служебных полномочий следует понимать такое неправомерное действие должностного лица, которое совершено им с использованием своего должностного статуса. Перечень служебных полномочий должностных лиц содержится в трудовом договоре, контракте и должностных инструкциях, которые подписываются при заключении договора (контракта).

Особо крупным размером признается размер на сумму, в тысячу и более раз превышающую размер базовой величины, установленный на день совершения преступления, согласно примечания к главе 25 УК Республики Беларусь (на 12.05.2014 г. – 150 000 000 бел. рублей).

Часть 3 статьи 235 УК Республики Беларусь подразумевает особо квалифицированный состав, совершение действий установленных частями первой или второй совершенные организованной группой.

Преступление признается совершенным организованной группой в случае действий двух или более лиц, предварительно объединившихся в управляемую устойчивую группу для совместной преступной деятельности.

Участниками группы применительно к данному преступлению будут все лица, которые так или иначе непосредственно участвовали в совершении финансовых операций и других сделок с денежными средствами и иным имуществом, приобретенными заведомо незаконным путем, либо использовали эти средства для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности.

Лицо, создавшее организованную группу или руководившее, ею подлежит уголовной ответственности за все совершенные группой преступления, если они охватывались его умыслом. Другие участники организованной группы несут ответственность за преступления, в подготовке или совершении которых они участвовали. При этом, независимо от характера выполненных ими действий, связанных с преступлением, они привлекаются к ответственности как соисполнители преступления.

Лицо, участвовавшее в легализации денежных средств или имущества, приобретенных преступным путем, освобождается от уголовной ответственности за эти действия, если оно добровольно заявило о содеянном преступлении и способствовало выявлению преступления. То есть лицо по собственной инициативе обратилось к властям с сообщением о совершенной им легализации материальных ценностей, преступно добытых другим субъектом и совершило действия, способствующие раскрытию преступления (предоставление властям сведений о местонахождении указанных материальных ценностей, способах их легализации, лицах, оказывавших содействие в их легализации, и т.п.).

Подводя итог рассмотренному вопросу следует отметить, что квалифицирующие признаки состава преступления позволяют определить степень общественной опасности данного преступления и меру наказания для преступника в каждом конкретном случае. Статья 235 УК Республики Беларусь предусматривает повторность, совершение действий должностным лицом с использованием своих служебных полномочий, особо крупный размер и совершение преступления организованной группой.

В последующей главе будут рассмотрены проблемы квалификации легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем.

**ГЛАВА 3**

**ПРОБЛЕМЫ КВАЛИФИКАЦИИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ («ОТМЫВАНИЯ») МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ, ПРИОБРЕТЁННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЁМ**

Легализация («отмывание») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, является преступлением, относящимся к трудно доказуемым. Это подтверждается тем фактом, что статистические данные о количестве выявленных преступлениях против порядка осуществления экономической деятельности, не содержат сведений о выявлении легализации («отмывании») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, на официальном сайте МВД Республики Беларусь.

Ежегодно фиксируется около десяти фактов легализации («отмывании») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, и только малая часть из которых направляется в суд.

Это объясняется некоторыми обстоятельствами:

* 1. легализация («отмывание») материальных ценностей, приобретенных преступным путем, как и все экономические преступления, является латентным преступлениям;
  2. трудно доказуемость данного преступления, в следствии наличия особенностей в составе преступления;
  3. некомпетентность работников правоохранительных органов по выявлению и расследованию данного преступления.

Далее будут отмечены некоторые особенности квалификации легализации («отмывания») материальных ценностей, приобретенных преступным путём и указаны отличия рассматриваемого преступления от других преступлений.

Привлечение лица к уголовной ответственности за легализацию материальных ценностей, приобретенных преступным путем, может иметь место только при условии, что приговором суда будет призна­но, что указанное имущество приобретено преступным путем. Только после судеб­ного признания приобретения такого имущества преступным путем появляется предмет преступления, предусмотренного статьей 235 УК Республики Беларусь.

При легализации материальных ценностей через предпринимательскую деятельность, она должна осуществляться в установленном законом порядке. В противном случае, если предпринимательская деятельность осуществляется в нарушение установленного порядка, они подлежат уголовной ответственности в соответствии со статьями 233 (Незаконная предпринимательская деятельность) или статьёй 236 (Приобретение либо сбыт материальных ценностей, заведомо добытых преступным путем) УК Республики Беларусь.

Материальные ценности, имеющие законное происхождение, но вводимые в хозяйственный оборот в нарушение установленных правил, не могут являться предметом данного преступления.

Субъект преступления должен четко осознавать преступность происхождения материальных ценностей. Если лицо узнало о преступном происхождении материальных ценностей уже после их легализации и продолжает пользоваться ими, то ответственность по [статье 235](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E79cFHAK) УК Республики Беларусь исключается.

При безразличном отношении к преступности происхождения материальных ценностей субъект не может быть привлечен к ответственности за легализацию материальных ценностей, приобретенных преступным путем, поскольку у него отсутствует требуемое законом знание о преступности добычи соответствующих ценностей.

Если субъект считал, что материальные ценности добыты преступным путем, хотя в действительности эти ценности имеют законное происхождение, то ответственность должна наступать за покушение на легализацию материальных ценностей, приобретенных преступным путем.

Если же субъект считал, что вводит в официальный оборот материальные ценности, приобретенные легальным путем, хотя в действительности эти ценности имеют криминальное прошлое, то ответственность по [статье 235](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E79cFHAK) УК Республики Беларусь исключается.

Лицо легализирует материальные ценности с целью сокрытия истинного происхождения материальных ценностей как приобретенных преступным путем, а также придание им официального статуса. Если лицо совершает сделку или иные действия с имуществом, приобретенным преступным путем, без цели его легализации, то комментируемая [статья](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E79cFHAK) не применяется и лицо подлежит ответственности по [статье 236](consultantplus://offline/ref=754DEBBB5143632FE1FCCB01C16D8E52B0843F1E3E81887B1350E9CAB5CEF43765431845A20324FB15185C4E78cFH5K) (Приобретение либо сбыт материальных ценностей, заведомо добытых преступным путем) УК Республики Беларусь.

Если денежные средства, полученные в качестве дохода от преступления, предусмотренного статьёй 233 УК Республики Беларусь, продолжают использоваться для дальнейшего занятия незаконной предпринимательской деятельностью, то дополнительно такие действия квалифицировать по статье 235 УК Республики Беларусь не требуется. Напротив же, если с полученным от незаконной предпринимательской деятельности доходом совершаются различные сделки или иные финансовые операции, направленные на придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению им, то содеянное образует совокупность преступлений, предусмотренных статьями 233 Республики Беларусь и 235 УК Республики Беларусь.

Немаловажным является и вопрос о квалификации легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем, в совокупности с хищением. Рядом специалистов по этому поводу отмечается, что корыстная цель является обязательным признаком любого хищения и сделки с чужим имуществом полностью охватываются различными формами хищений, поскольку представляют собой акт распоряжения похищенным имуществом как своим собственным. Так, Н.А.Бабий по этому вопросу прямо указывает, что не является легализацией материальных ценностей, приобретенных преступным путем, совершение сделок или финансовых операций, результатом которых является похищение денег или иного имущества (например, должностное лицо присваивает денежные средства путем их перечисления на личный счет).

Сбыт имущества, которое было получено в результате совершения преступления (например, хищения) иными лицами, не образует состава легализации ("отмывания") материальных ценностей, приобретенных преступным путем, если такому имуществу не придается видимость правомерно приобретенного. В зависимости от конкретных обстоятельств дела указанные действия могут содержать признаки состава преступления, предусматривающего ответственность за хищение (в форме пособничества), либо состава преступления, предусмотренного статьёй 236 УК Республики Беларусь.

Подводя итого рассмотренному вопросу следует сделать следующие выводы. Рассматриваемое преступление является трудно доказуемым по причине наличия некоторых особенностей в указанных законодателем в диспозиции статьи, латентности преступления, неподготовленности правоохранительных органов.

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Роль и назначение законов, предусматривающих ответственность за «отмывание» денег, высоко оценивают германские специалисты Харальд-Хане Кернер и Эберхард Дах, полагая, что эти законы «призваны не допустить утаивания или сокрытия истинной природы, происхождения, состояния, местонахождения или движения имущественных объектов или прав, а также их обладателей и распорядителей; не допустить запуска незаконных, полученных преступным путем прибылей влегальный финансовый оборот, то есть воспрепятствовать подрыву экономической системы организованной преступностью, для чего требуется изоляция и самого лица, совершившего уголовно наказуемое деяние, и его «грязных денег». «Грязные деньги» должны быть лишены возможности поступить в обращение с тем, чтобы преступления утратили для преступников всякий смысл»[5].

Под легализацией материальных средств приобретенным путем подразумевается совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем, а равно использование указанных материальных ценностей либо полученного от них дохода для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности с целью утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности указанных материальных ценностей или соотносимых с ними прав.

Данное преступление наносит непоправимый ущерб экономике любого государства, так как осуществляет неконтролируемое влияние денежных средств, способствует развитию коррупционных преступлений и, в некоторых государствах, спонсирует террористическую деятельность.

Рассматриваемое преступление является трудно доказуемым по причине наличия некоторых особенностей в указанных законодателем в диспозиции статьи, латентности преступления, неподготовленности правоохранительных органов.

Преступление признается оконченным с момента совершения любой сделки с материальными ценностями, приобретенными преступным путем, либо использования их для осуществления предпринимательской или иной хозяйственной деятельности, но прежде должен быть установлен факт, что материальные ценности были добыты лицом именно преступным, то есть незаконным, путем.

Внешне легализация преступных доходов может выражаться, например, во внесении денежных средств в банк как полученных якобы от продажи билетов на зрелищные мероприятия, за якобы оказанные услуги и т.п.; в передаче денежных средств от преступной деятельности в виде псевдоставок в казино и получении их обратно в виде псевдовыигрыша; в переработке похищенного сырья в процессе производства продукции; в использовании в производстве контрабандных комплектующих, приборов, инструментов, оборудования и т.п.; в продаже похищенных товаров через предприятия торговли с внесением вырученных средств на расчетный счет; в использовании похищенных строительных материалов для возведения объекта с последующей его государственной регистрацией и т.д. В действительности процесс легализации может быть весьма сложным и длительным, состоять из целого ряда опосредствующих сделок с созданием и закрытием лжепредприятий (фирм-однодневок) и т.п.

Субъективная сторона легализации материальных ценностей, приобретенных преступным путем, характеризуется умышленной формой вины в виде прямого умысла и специальной целью: утаивания или искажения природы, происхождения, местонахождения, размещения, движения или действительной принадлежности материальных ценностей или соотносимых с ними прав. Субъект преступления должен осознавать, что совершает действия по легализации, с материальными ценностями, добытыми именно преступным путем. Исходя из этого, правоохранительные органы должны проводить комплекс оперативно-розыскных и следственных действий по установлению источника происхождения материальных ценностей и осведомленности об этом субъекта преступления. Выводы о наличии такого знания должны делаться на основе тщательного анализа всех конкретных обстоятельств дела, но если таких обстоятельств окажется недостаточно, то не следует забывать о том, что все сомнения трактуются в пользу обвиняемого.

Квалифицирующие признаки состава преступления позволяют определить степень общественной опасности данного преступления и меру наказания для преступника в каждом конкретном случае. Статья 235 УК Республики Беларусь предусматривает повторность, совершение действий должностным лицом с использованием своих служебных полномочий, особо крупный размер и совершение преступления организованной группой.

**РЕШЕНИЕ ЗАДАЧИ**

**(вставить фабулу задачи)**

**Вопрос 1. Имеет ли место в соучастие в хищении? Если да, то определите форму соучастия.**

**Ответ:** Да, соучастие имеет место в хищении. Крамович и Козич являются исполнителями преступления, так как в соответствии с частью 3 статьёй 16 УК Республики Беларусь, они непосредственно совершили преступление, предусмотренное частью 2 статьи 205 УК Республики Беларусь (кража, совершенное повторно, либо группой лиц, либо с проникновением в жилище).

Лякин является пособником в совершенном преступлении, так как, в соответствии с частью 6 статьи 16 УК Республики Беларусь, своими действиями он содействовал совершению преступления (подобрал и опробовал ключ от замка дверей кассы и передал их Крамовичу).

**Вопрос 2. Можно ли признать действия Лякина добровольным отказом исключающим уголовную ответственность?**

**Ответ:** Нет,так как согласно части 4 статьи 15 УК Республики Беларусь, добровольный отказ пособника должен выражаться устранении результатов оказанной помощи. В тех же случаях, когда, несмотря на предпринятые меры, пособнику не удалось устранить результаты оказанного содействия и предотвратить совершение преступления, он подлежит уголовной ответственности, а его усилия, направленные на предотвращение преступления, могут быть учтены как смягчающие ответственность обстоятельства.

Таким образом, Лякин подлежит уголовной ответственности по части 6 статьи 16, части 2 статьи 205 УК Республики Беларусь, а Крамович и Козич – по части 2 статьи 205 УК Республики Беларусь.

**АНАЛИЗ НОРМЫ Ч. 1 СТ. 289 УК РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ**

**(АКТ ТЕРРОРИЗМА)**

Часть 1 статьи 289 УК Республики Беларусь (акт терроризма) гласит:

Совершение взрыва, поджога или иных действий, создающих опасность ги­бели людей, причинения им телесных повреждений, причинения ущерба в крупном размере или наступления иных тяжких последствий, в целях устрашения населения либо оказания воздействия на принятие решений государственными органами, либо воспрепятствования политической или иной общественной деятельности (терроризм), – наказывается лишением свободы на срок от восьми до пятнадцати лет.

1. **Вид диспозиции и санкции статьи:**

Диспозиция части 1 статьи 289 УК Республики Беларусь описательная, так как помимо наименования деяния содержит его описание (совершение взрыва, поджога или иных действий, создающих опасность ги­бели людей, причинения им телесных повреждений, причинения ущерба в крупном размере или наступления иных тяжких последствий, в целях устрашения населения либо оказания воздействия на принятие решений государственными органами, либо воспрепятствования политической или иной общественной деятельности).

Санкция данной статьи –относительно-определенная.В ней указывается один вид наказания (лишение свободы), срок которого относительно определен (от восьми до пятнадцати лет).

1. **Вид преступления по характеру и степени общественной опасности:**

Данное преступление является особо тяжким (особо тяжким преступлениям являются умышленные преступления, за которые законом предусмотрено наказание в виде лишения свободы на срок свыше двенадцати лет, пожизненного заключения или смертной казни).

1. **Вид состава преступления по степени общественной опасности:**

Основной, т.е. состав без отягчающих и смягчающих обстоятельств, в котором описываются основные признаки конкретного преступления.

1. **Вид состава преступления по объему охватываемой формы преступного поведения:**

Сложный, состав содержит описание признаков нескольких деяний (совершение взрыва, поджога или иных действий), посягающего на несколько объектов при наличии одной формы вины.

**5. Вид состава преступления по конструкции объективной стороны:**

Материальный – состав преступления, в котором общественно опасные последствия предусматриваются в качестве необходимого признака оконченного преступления (действия создающие опасность ги­бели людей, причинения им телесных повреждений, причинения ущерба в крупном размере или наступления иных тяжких последствий).

1. **Для полного анализа необходимо установить состав:** объект преступления; объективная сторона преступления; субъект преступления; субъективная сторона преступления.

Непосредственным **объектом** преступления является общественная безопасность. Дополнительным объектом являются права и законные интересы граждан (их жизнь, здоровье, собственность), организаций либо охраняемые законом интересы общества и государства.

Телесные повреждения – нарушение анатомической целостности органов и тканей человека или их физиологических функций.

Крупным размером ущерба признается ущерб на сумму, в двести пятьдесят и более раз превышающую размер базовой величины, установленный на день совершения преступления (согласно примечания к главе 27 УК Республики Беларусь).

Воспрепятствование – заключается в совершении любым способом деяний, препятствующих законной деятельности.

Иные тяжкие последствия:

1. причинение тяжких телесных повреждений хотя бы одному человеку;
2. оставление потерпевших без жилья или средств к существованию;
3. длительная приостановка или дезорганизация работы юридического лица, частного предпринимателя; отключение потребителей от источни­ков электроэнергии, тепла, газо-, водоснабжения и т.п.

**Объективную сторону** преступления, предусмотренного частью 1 статьи 289 УК Республики Беларусь, образуют действия: совершение взрыва, поджога или иных действий, создающих опасность гибели людей, причинения им телесных повреждений, причинения ущерба в крупном размере или наступления иных тяжких последствий, в целях:

1. дестабилизации общественного порядка;
2. устрашения населения;
3. оказания воздействия на принятие решений государственными органами;
4. воспрепятствования политической или иной общественной деятельности.

**Субъектом** преступления может быть лицо, достигшее 16-летнего возраста.

Совершение выше изложенных действий лицом в возрасте от 14 до 16 лет, не может квалифицироваться как терроризм, а, с учетом конкретных обстоятельств, как убийство (статья 139 УК Республики Беларусь), умышленное причинение тяжкого или менее тяжкого телесного повреждения (статьи 147, 149 УК Республики Беларусь), умышленное уничтожение или повреждение имущества (части 2 и 3 статьи 218 УК Республики Беларусь), умышленное приведение в негодность транспортного средства или путей сообщения (статья 309 УК Республики Беларусь).

Согласно примечания, к рассматриваемой статье лицо, участвовавшее в приготовлении к деяниям освобождается от уголовной ответственности за эти деяния, если оно своевременным предупреждением государственных органов или иным образом предотвратило акт терроризма.

В соответствии с примечанием к главе 27 УК Республики Беларусь Республики Беларусь, преступления, совершенные в составе преступной организации или банды, оцениваются самостоятельно и влекут ответственность по совокупности преступлений.

**Субъективная сторона** преступления характеризуется умышленной формой вины и прямым умыслом на достижение альтернативных целей: дестабилизация общественного порядка, устрашение населения, оказание воздействия на принятие решений государственными органами, воспрепятствование политической или иной общественной деятельности.

Лицо сознает, что совершает взрыв, поджог или иные действия, создающие опасность гибели людей, причинения им телесных повреждений либо ущерба в крупном размере или наступления иных тяжких последствий, и желает совершить эти действия, преследуя при этом любую из указанных целей.

При отсутствии у виновного вышеизложенных целей, действия можно квалифицировать как диверсия (статья 360 УК Республики Беларусь), либо как преступления против жизни и здоровья (статьи 139, 147 УК Республики Беларусь), или против собственности (статья 218 УК Республики Беларусь), или против безопасности движения и эксплуатации транспорта (статья 309 УК Республики Беларусь).

**СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ**

1. Абрамова, Е.А. «Грязные» деньги и закон. Правовые основы борьбы с легализацией преступных доходов : сборник материалов / Е.А. Абрамова. – М., 1994. – С. 8-10.
2. Бабий, Н.А. Преступления против общих правил осуществления предпринимательской деятельности (комментарий к ст. 235 "Легализация ("отмывание") материальных ценностей, приобретенных преступным путем" главы 25 "Преступления против порядка осуществления экономической деятельности" Уголовного кодекса Республики Беларусь) / Н.А. Бабий : текст по состоянию на 21.04.2011 г. // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
3. Вишневский, А.Ф. Общая теория государства и права : учебник / А.Ф. Вишневский, Н.А. Горбаток, В.А. Кучинский ; под ред. В.А. Кучинского. – Минск : Акад. МВД, 2013. – С. 479.
4. Гражданский кодекс Республики Беларусь : принят Палатой представителей 28 окт.1998 г. : одобр. Советом Респ. 19 нояб. 1998 г. : текст Кодекса по состоянию на 05.01.2013 // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
5. Кернер, Х.-Х., Дах, Э. Отмывание денег / Х.-Х. Кернер, Э. Дах // Путеводитель по действующему законодательству и юридической практике. – М., 1996. – С. 36-37.
6. Кодекс Республики Беларусь об административных правонарушениях / М-во внутр. дел Респ. Беларусь, учреждение образования «Акад. МВД Респ. Беларусь». – Минск : Акад. МВД Респ. Беларусь, 2011. – С. 223.
7. Комментарий к Уголовному кодексу Республики Беларусь / Н.Ф. Ахраменка, Н.А. Бабий, А.В. Барков [и др.] ; под общ. ред. А.В. Баркова – Минск : Тесей, 2003. – С. 1200.
8. Конвенция организации объединенных наций против коррупции : Резолюция Ген. Ассамб. ООН, 31.10.2003 № 58/4 // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
9. Конституция Республики Беларусь 1994г. (с изменениями и дополнениями, в редакции Решения Республиканского референдума от 17.11.2004г.) // Эталон – Беларусь [Электронный ресурс] / Нац. центр правовой информации Республики Беларусь. – Минск. – 2014.
10. Кочои, С.М. Терроризм и экстремизм: уголовно-правовая характеристика / С.М. Кочои. – Москва : Проспект : Велби, 2005. – С. 171.
11. Криминалистика : **у**чеб. пособие / И.Ф. Герасимов [и др.] ; под ред. И.Ф. Герасимова, Л.Я. Драпкина – 2-е изд. перераб. и доп. – М.: Высш. шк., 2000. – С. 672.
12. Маркова, О. Характеристика объекта и предмета легализации ("отмывания") преступных доходов / О. Маркова // Судовы веснiк. – 2003. – № 2. – С. 60-61.
13. Марчук, В.В. Квалификация преступлений : учеб. пособие / В.В. Марчук ; М-во внутр. дел Респ. Беларусь, учреждение образования «Акад. М-ва внутр. дел Респ. Беларусь». – Минск : Акад. МВД, 2013. – С. 210.
14. Модельный Уголовный кодекс : постановление Межпарлам. ассам. СНГ 17 фев. 1996 г. № 7-5 // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
15. Научно-практический комментарий к Уголовному кодексу Республики Беларусь / Н.Ф. Ахраменко [и др.] ; под общ. ред. А.В. Баркова, В.М. Хомича. – 2-е изд. перераб. и доп. – Минск : Академия МВД Республики Беларусь, 2007. – С. 512.
16. О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования террористической деятельности : Закон Респ. Беларусь, 19 июл. 2000 г., № 426-З : в ред. Закона Респ. Беларусь от 22.12.2011 г. // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
17. О применении судами уголовного законодательства по делам о хищениях имущества : постановление пленума верховного суда Респ. Беларусь, 21 дек. 2001 г., № 15 // Нац. реестр правовых актов Респ. Беларусь. – 2009. – № 240. – 6/778.
18. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма : федер. Закон Рос. Федерации, 7 авг. 2001 г., № 115-ФЗ // Консультант Плюс : Версия Проф. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «Юр Спектр». – М., 2006.
19. Об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (ETS N 141) : конвенции Сов. Европы 08.11.1990 г. № 141 // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
20. Об уголовной ответственности за коррупцию : Конвенция Совета Европы, заключена в Страсбурге 27 янв.1999 г., № 173 // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
21. Основы борьбы с организованной преступностью / под ред. B.C. Овчинского, В.Е. Элимова, Н.П. Яблокова. – М.,1996. – С.186.
22. Патара, В.М. Правовое регулирование противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем / В.М. Патара : текст по состоянию на 12.11.2012 г. // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
23. Подгруша, В. Юридический словарь современного гражданского права (от "А" до "Я") / В.Подгруша : текст по состоянию на 01.01.2005 г. // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
24. Саркисова, Э.А. Уголовное право. Общая часть: учеб. пособие – Минск.: Тесей, 2005. – С. 592.
25. Тагирова, В.А. Уголовная ответственность за отмывание доходов от преступной деятельности и его предупреждение: вопросы теории и законотворчества / В.А. Тагирова. – Казань, 2005. – С. 28.
26. Уголовное право. Особенная часть : учеб. пособие / Е.А. Авраменко [и др.] ; под ред. В.А. Кашевского ; М- во внутр. дел Респ. Беларусь, учреждение образования «Акад. МВД Респ. Беларусь». – Минск : Акад. МВД Респ. Беларусь, 2012. – С. 734.
27. Уголовный кодекс Республики Беларусь / М-во внутр. дел Респ. Беларусь, учреждение образования «Акад. МВД Респ. Беларусь». – Минск : Акад. МВД Респ. Беларусь, 2011. – С. 227.
28. Хилюта, В.В. Легализация ("отмывание") материальных ценностей, приобретенных преступным путем (ст. 235 Уголовного кодекса Республики Беларусь) / В.В. Хилюта // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
29. Шилин, Д.В. Развитие законодательства о предотвращении легализации доходов, полученных незаконным (преступным) путем, и финансирования террористической деятельности / Д.В. Шилин : текст по состоянию на 04.04.2011 г. // Консультант Плюс : Беларусь. Технология 3000 [Электронный ресурс] / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь. – Минск, 2014.
30. Якимов, О.Ю. Легализация (отмывание) доходов, приобретенных преступным путём: уголовно-правовые и уголовно-политические проблемы / О.Ю. Якимов. – Саратов, 2004. – С. 23.