**Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем**

Уголовный кодекс РФ устанавливает ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, заведомо приобретенных другими лицами преступным путем (ст. 174 УК РФ), а также приобретенных лицом в результате совершения им преступления (ст. 174.1 УК РФ), под которыми понимают совершение финансовых операций и других сделок с денежными средствами или иным имуществом в целях придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению указанными денежными средствами или иным имуществом.

Предметом преступлений, предусмотренных ст. 174 и 174.1 УК РФ, являются не только денежные средства или иное имущество, незаконное приобретение которых является признаком конкретного состава преступления (например, хищения, получения взятки), но и денежные средства или иное имущество, полученные в качестве материального вознаграждения за совершенное преступление (например, за убийство по найму) либо в качестве платы за сбыт предметов, ограниченных в гражданском обороте.

Под денежными средствами понимаются как наличные, так и безналичные денежные средства, а также электронные денежные средства.

Под иным имуществом понимаются движимое и недвижимое имущество, имущественные права, ценные бумаги, а также имущество, полученное в результате переработки имущества, полученного преступным путем или в результате совершения преступления (например, объект недвижимости, построенный из стройматериалов, приобретенных преступным путем).

Финансовыми операциями для целей ст.ст. 174, 174.1 УК РФ следует считать любые операции с денежными средствами (наличные и безналичные расчеты, обмен одной валюты на другую, перевод или размен денежных средств и т.д.).

К сделкам, как к признаку указанных преступлений, могут быть отнесены действия, направленные на установление, изменение или прекращение гражданских прав и обязанностей, а равно на создание видимости их возникновения или перехода.

По смыслу закона указанные операции и сделки маскируют связь между легализируемым имуществом и преступным источником его происхождения.

Цель придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению денежными средствами или иным имуществом, приобретенным преступным путем (в результате совершения преступления) может, в частности, проявляться:

- в приобретении недвижимого имущества, произведений искусства, предметов роскоши и т.п. при условии осознания и сокрытия виновным преступного происхождения денежных средств, за счет которых такое имущество приобретено;

- в совершении сделок по отчуждению имущества, в отсутствие реальных расчетов или экономической целесообразности в таких сделках;

- в фальсификации оснований возникновения прав на денежные средства или иное имущество, в том числе гражданско-правовых договоров, первичных учетных документов и т.д.;

- в совершении финансовых операций или сделок по обналичиванию денежных средств, в том числе с использованием расчетных счетов фирм-«однодневок» или счетов физических лиц, не осведомленных о преступном происхождении соответствующих денежных средств и т.д.

Уголовной ответственности за совершение преступлений, предусмотренных ст.ст. 174 и 174.1 УК РФ, подлежит лицо, достигшее ко времени совершения преступления 16-летнего возраста.

Минимальное наказание, предусмотренное за легализацию доходов, полученных преступным путем, установлено в виде штрафа в размере до 120 тысяч рублей; максимальное наказание за деяния, совершенные организованной группой или в особо крупном размере, в виде лишения свободы на срок до 7 лет.

Заместитель прокурора Хомутовского района

юрист 1 класса С.В. Жигайло