

О.И. Рабцевич, канд. юрид. наук, доцент
Уральский государственный технический
университе – УГИ, Екатеринбург

СПЕЦИАЛЬНАЯ ФИНАНСОВАЯ КОМИССИЯ ПО ПРОБЛЕМАМ «ОТМЫВАНИЯ» ДЕНЕГ КАК ОРГАН МЕЖДУНАРОДНОЙ УГОЛОВНОЙ ЮСТИЦИИ

В статье автором предпринимается попытка классификации международных органов уголовной юстиции и показывается место Специальной финансовой комиссии по проблемам «отмывания» денег в системе органов международной уголовной юстиции, а также анализируется ее вклад в способствование осуществлению уголовного преследования национальными органами.

Вопрос институционализации международной уголовной юстиции до сих пор является дискуссионным. До недавнего времени система органов национальной юстиции вообще была единственной эффективной институциональной системой. В результате процессов интеграции и глобализации для защиты общих интересов всего международного сообщества в целом появилось огромное число разных международных организаций и органов, в том числе и в уголовной сфере. В литературе все чаще стали употребляться понятия «международная уголовная юстиция»¹ и «органы международной уголовной юстиции»².

В 1969 г. Л.Н. Галенская писала: «... никакой международной уголовной юстиции до настоящего времени нет: наказание уголовных преступников полностью осуществляется внутригосударственными судами. Для наказания субъектов международных преступлений возможно создание специальных

международных судов, что, однако, еще не свидетельствует о наличии международной уголовной юрисдикции ввиду большого различия между уголовными и международными преступлениями»³.

Очевидно, что профессор Л.Н. Галенская в данном случае смешивает понятия «юстиция» и «юрисдикция». В отечественной доктрине права принято употребление термина «юстиция» в широком и узком смысле. В широком значении «юстиция» охватывает всю систему судебных и других правоохранительных органов⁴. В узком смысле указанное понятие обозначает либо только судебные учреждения, либо деятельность органов в какой-либо определенной сфере (уголовная

³ Галенская Л.Н. О понятии международного уголовного права // Советский ежегодник международного права: 1969. М., 1970. С. 252.

⁴ См. например: Баглай М.В., Туманов В.А. Малая энциклопедия конституционного права. М.: Издательство БЕК, 1998. С. 503-504; Грибов В.В., Григолис Э.П. Правоохранительные органы России: понятие, виды, место в государственном механизме // Вестник Санкт-Петербургского университета МВД России. 1999. №3. С. 123-136; Черников В.В. Судебная система, правоохранительные органы, специальные службы России. М., 2001; Фисенко И.В. Борьба с международными преступлениями в международном уголовном праве. Минск: «Тесей», 2000. С. 102

¹ См. например: Костенко Н.Н. Международная уголовная юстиция. Проблемы развития. М.: Консулт, 2002. 448с.; Полянский Н.Н. Международное правосудие и преступники войны. М., 1945. С. 66.

² Лобанов С.А. Международно-правовые аспекты уголовного судопроизводства по делам о военных преступлениях // Государство и право. 1998. №5. С. 82.

юстиция). Н.Н. Костенко, например, в своей монографии сводит всю международную уголовную юстицию к деятельности Международного уголовного суда, что представляется совершенно необоснованным⁵. К сожалению, он также не уделяет внимания теоретическим аспектам рассматриваемой проблемы (к таким, скажем, относятся понятие международной уголовной юстиции, ее компоненты, отличия от национальной уголовной юстиции и т. д.).

По мнению автора, *международная уголовная юстиция* представляет собой систему органов, деятельность которых направлена на осуществление международного правосудия по уголовным делам, а также органов, деятельность которых связана с расследованием и рассмотрением уголовных дел с международным элементом.

В последнее время все чаще говорят о формировании системы международного правосудия. Такие утверждения встречаются и в научной литературе⁶, и в международно-правовых актах. Так, в докладе Международного уголовного суда от 3 августа 2006 г. говорится, что «...суд и Организация Объединенных Наций являются частью формирующейся системы международного уголовного правосудия». Учитывая многообразие существующих международных учреждений с компетенцией в рассматриваемой сфере, полагаю, что ситуация изменилась, и сегодня действительно можно говорить о формировании системы международной уголовной юстиции. Однако ни в коем случае нельзя сводить ее только к системе международных органов. Частью международной уголовной юстиции являются и органы национальных государств (национальные суды и другие правоохранительные органы). При этом, однако, они не объявляются органами международного сообщества, о чем писал И.И. Лукашук: «...органы государства, включая суд, можно на-

зывать органами международного сообщества лишь фигурально»⁷.

Необходимо заметить, что большинство органов международной уголовной юстиции включается в организационный механизм международных организаций. Их можно классифицировать по нескольким основаниям. В зависимости от территориально-юрисдикционной сферы организации, в рамках которой они функционируют, можно выделить органы универсальных международных организаций и органы региональных организаций. На основании предметной компетенции они могут быть отнесены к органам международных организаций общей и органам специальной компетенции.

Итак, под *международным органом уголовной юстиции* мы будем понимать в дальнейшем любую организационную структуру, функционирующую на постоянной или временной основе, действующую на основании международного права и в соответствии с ним, созданную государствами или международной организацией в целях осуществления уголовного преследования и правосудия по уголовным делам.

В самом общем виде при попытке классифицировать международные органы уголовной юстиции можно говорить о существовании двух видов: международных уголовных судебных учреждениях⁸ и иных международных органов уголовной юстиции⁹. В рамках последней группы следует выделить: международные органы, непо-

⁸ К таковым относятся: Международный уголовный трибунал по бывшей Югославии; Международный уголовный трибунал по Руанде; Международный уголовный суд.

⁹ Автор умышленно не включил сюда многочисленные интернационализованные трибуналы, которые довольно часто относят к числу международных судебных учреждений, так как, по нашему мнению, они имеют несколько иную природу (имеются в виду следующие органы: послевоенные трибуналы оккупационных властей в Германии; Специальные судебные составы Окружного Суда Дили в Восточном Тиморе; Чрезвычайные Палаты в судах Камбоджи; Специальный Суд по Сьерра-Леоне; Суды в Косово; Палата военных преступлений в Боснии и Герцеговине; Специальный трибунал по Ливану).

⁵ Костенко Н.Н. Указ. соч.

⁶ См. например: Панов В.П. Международное уголовное право М.: ИНФРА-М, 1997. С. 168; Фисенко И.В. Указ. соч. С.105.

⁷ Лукашук И.И. Международное право в судах государств. СПб, 1993. С. 18-19.

средственно осуществляющие уголовное преследование и органы, способствующие его осуществлению. К международным органам, непосредственно осуществляющим уголовное преследование, относятся: международные органы специальной компетенции (Международная следственная комиссия по Ливану, Международная следственная комиссия по Дарфуру), осуществляющие расследование, и некоторые органы общей компетенции (например, Совет безопасности ООН).

К числу же органов, способствующих осуществлению уголовного преследования, относятся многие организации. Весьма заметна роль в способствовании осуществлению уголовного преследования таких организаций, как ООН, Организация американских государств, Содружество Независимых Государств, Лига арабских государств, Европейский союз, Организация африканского единства, Ассоциация государств Юго-Восточной Азии, Интерпол, Шанхайская организация сотрудничества, Организация по безопасности и сотрудничеству в Европе.

По мнению автора, к таким органам необходимо отнести и Специальную финансовую комиссию по проблемам отмывания денег, поскольку, как будет показано в дальнейшем, ее вклад в осуществление уголовного преследования правонарушителей довольно ощутим. Официальное название данной международной организации – Financial Action Task Force on Money Laundering – FATF (далее – ФАТФ).

Термин «отмывание денег» служит пространственным обозначением вида противоправной деятельности, цель и смысл которой обеспечить видимость легального происхождения доходам, полученным в результате совершения преступлений. В дословном переводе с французского отмывание (легализация) обозначает «отбеливание» денег (*blanchiment d'argent*), с английского – «отстирывание» (*money laundering*). В праве Европейского союза наряду с термином «отмывание денег» используется также понятие «отмывание капиталов» (франц. *blanchiment de capitaux*).

Для борьбы с этими явлениями и была

учреждена Специальная международная финансовая комиссия по проблемам отмывания денег (ФАТФ) по инициативе семи ведущих индустриальных стран и председателя комиссии Европейских сообществ (теперь – Европейской комиссии) во время встречи на высшем уровне в июле 1989 г. в Париже. В ФАТФ входит более 30 государств, в том числе Аргентина, Австралия, Австрия, Бельгия, Дания, Финляндия, Франция, Германия, Исландия, Ирландия, Италия, Норвегия, Португалия, Испания, Люксембург, Нидерланды, Швейцария, Турция, Великобритания, Япония, Новая Зеландия, США, Российская Федерация и другие. Кроме того, в состав ФАТФ входят две международные организации: Европейская комиссия и Совет по сотрудничеству стран Персидского залива. Длительное время прием новых членов в эту организацию не осуществлялся. Только в 1998 г. был поставлен вопрос о возможном расширении ФАТФ за счет приема Аргентины, Израиля и Российской Федерации с учетом их активного участия в деятельности организации.

Следует отметить, что при обсуждении вопроса о приеме России в ФАТФ представители этой организации в первую очередь высказались за приведение российского законодательства в соответствие с нормами международного права в отношении финансовых преступлений¹⁰.

Более детально рассмотрим некоторые аспекты деятельности ФАТФ. К основным направлениям ее деятельности относятся:

- 1) разработка и совершенствование системы мер, направленных на борьбу с «отмыванием» денег. Основу этой системы являет собой специальная программа ФАТФ по борьбе с «отмыванием» денег;
- 2) распространение рекомендаций ФАТФ и оказание технической помощи государствам в разработке и экспертизе соответствующего законодательства с учетом рекомендаций ФАТФ;
- 3) проведение инспекций в государствах-

¹⁰ Подробнее см.: Мусин Э. В Европе с «отмыванием» строго // Экономика и жизнь. 1997. №51. С. 26.

членах ФАТФ с целью оценки выполнения рекомендаций и состояния дел в сфере борьбы с «отмыванием» денег;

4) проведение семинаров и конференций.

С начала своей деятельности ФАТФ исходила из того, что ее участники имеют различающиеся правовые и финансовые системы, и потому не представлялось возможным использование ими одинаковых способов борьбы с «отмыванием» денег. По этой причине ФАТФ пошла по пути разработки именно рекомендаций, которые представляют собой лишь общие принципы работы, которые каждая сторона должна внедрять в соответствии со своими конкретными обстоятельствами и особенностями правовой и финансовой систем. Таким образом, стороны получают свободу действия, а не подробные предписания. Страны-члены ФАТФ заявили о безусловном согласии на проведение многостороннего контроля и детального анализа ситуации, складывающейся в результате деятельности других участников на своей территории.

В настоящее время деятельность ФАТФ реализуется в четырех основных аспектах:

- проверка соблюдения рекомендаций ФАТФ ее членами;
- обзор новых методов и типологий отмывания денег;
- обеспечение выполнения рекомендаций государствами-членами ФАТФ;
- сотрудничество с другими международными организациями.

Помимо этого ФАТФ проводит специальные исследования имеющих место и могущих возникнуть в будущем методов отмывания денег в целях содействия их выявлению компетентными органами государств, а также ежегодные деловые встречи экспертов правоохранительных органов для обсуждения наметившихся за истекший год тенденций в сфере отмывания денег. По результатам подобных встреч и соответствующих исследований готовятся специальные доклады об используемых способах отмывания денег (*money laundering typologies report*).

Самым известным документом, подго-

товленным в рамках ФАТФ, является «Сорок рекомендаций ФАТФ» (иногда в литературе можно встретить иное название – «Специальная программа ФАТФ по вопросам отмывания денег») от 7 февраля 1990 г.¹¹. За прошедший период рекомендации дважды пересматривались с учетом опыта их применения государствами-членами ФАТФ и сейчас действуют в редакции от июня 2003 г. Кроме того, 22 октября 2004 г. были приняты еще «Девять специальных рекомендаций по вопросам финансирования терроризма»¹². Эти документы содержат основные положения концепции противодействия легализации незаконных доходов и финансированию терроризма. В ежегодном докладе ФАТФ за 2005–2006 гг. названный документ характеризуется как «международный стандарт эффективного противодействия отмыванию денег»¹³. Рекомендации посвящены нескольким блокам вопросов:

- 1) установление уголовной ответственности за «отмывание» денег;
- 2) принятие предварительных и конфискационных мер с целью изъятия «отмытых» денег;
- 3) укрепление роли финансовой системы в противодействии «отмыванию» денег;
- 4) реализация эффективной системы установления личности клиентов и внедрения процедуры ведения учета финансовыми учреждениями;
- 5) введение практики извещения компетентных органов власти о сомнительных

¹¹ Рекомендации Специальной финансовой комиссии (СФК-ФАТФ) по проблемам борьбы с отмыванием «грязных» денег, 28 июня 1996 года // В кн.: Герчикова И.Н. Международные экономические организации: регулирование мирохозяйственных связей и предпринимательской деятельности. Учеб. пособие. М.: Изд-во АО «Косалбанкир», 2001. С.607-617 или на официальном сайте ФАТФ.

¹² Текст на официальном сайте ФАТФ: http://www.fatf-gafi.org/document/9/0,23343,en_32250379_32236920_34032073_1_1_1_1,00.html#VInternational/Coop (2007. 20 августа)

¹³ Financial Action Task Force, Annual Report 2005-2006, June 23 2006. P. 2.

сделках, включая отмену конфиденциальности банковских операций при возникновении подозрений в криминальной природе денежных средств;

б) международное сотрудничество в расследовании, судебном рассмотрении, изучении случаев легализации незаконных доходов.

В частности, рекомендация № 7, касающаяся предварительных мер и конфискации, предполагает принятие целого комплекса законодательных и иных мер, позволяющих осуществлять конфискацию «отмываемых» или «отмытых» средств либо имущества соответствующей ценности. В качестве значимого результата борьбы с отмыванием денежных средств, согласно Рекомендации № 7, выступает конфискация доходов от преступной деятельности. Для достижения этой цели государствам рекомендуется включение в законодательство положений, позволяющих их компетентным органам выявлять легализуемые доходы, применять такие предварительные меры как блокирование денежных средств и наложение ареста, а также проводить необходимые следственные действия.

Рекомендация № 15 обязывает финансовые учреждения сообщать компетентным органам обо всех операциях, вызывающих подозрение в «отмывании» денег. Реализация данного положения в национальном законодательстве без сомнения способствует выявлению случаев «отмывания» денег и привлечения виновных лиц к ответственности.

Уже во вводной части рекомендаций государствам-участникам предлагается включить в национальные программы по противодействию легализации доходов и в соответствующие нормативно-правовые акты положения, дающие возможность осуществлять международное сотрудничество, правовую помощь и экстрадицию в связи с отмыванием денег. Вопросам укрепления международного сотрудничества в борьбе с отмыванием денег, полученных нелегальным путем, посвящены 30–40 рекомендаций. Они затрагивают такие вопросы, как обмен информацией, оказание правовой помощи при проведении расследований и судебных

разбирательств, проведение совместных расследований, конфискация имущества, экстрадиция. Положения 30–32 рекомендаций ФАТФ касаются обмена информацией как общего характера, так и о конкретных подозрительных сделках. Национальным исполнительным властям рекомендуется регистрировать международные перемещения денежных средств в любом валютном выражении, чтобы после соотнесения этих сумм с информацией Центрального банка иметь возможность оценить объем отправляемой за рубеж и поступающей из различных зарубежных источников наличных средств, и представлять эту информацию Международному валютному фонду и Банку международных расчетов.

Обмен оперативной информацией о конкретных подозрительных операциях и участвующих в них лицах, преступных организациях и финансовых учреждениях направлен на выявление полицейскими органами различных стран всех операций трансграничного характера, осуществляемых в процессе отмывания денег, обеспечение возможности своевременного возбуждения уголовных дел в каждой из стран, а в необходимых случаях – проведение совместных расследований и оказание правовой помощи.

Как уже отмечалось выше, ФАТФ в своих рекомендациях подчеркивает особо важную роль сообщений финансовых организаций о подозрительных необычных операциях в правоохранительные органы. В пункте 42 отчета ФАТФ по типологиям отмывания преступных доходов и финансирования терроризма за 2003–2004 гг. говорится: «В ряде случаев сообщения о подозрительных операциях ... фактически приводят к иницированию расследования»¹⁴.

Рекомендация № 36 посвящена именно проведению совместных расследований. В практике уже имеется ряд успешных совместных операций с участием европейских стран.

¹⁴ Письмо ЦБ РФ от 17.08.2004 № 100-Т «Об отчете ФАТФ по топологиям отмывания преступных доходов и финансирования терроризма за 2003–2004 годы»// Вестник Банка России. 2004. №51.

Первой и одной из наиболее удачных была операция «Зеленый лед», проводившаяся совместно органами США и европейских государств. Она продолжалась в течение пяти лет. В ходе этой операции было конфисковано 70 млн долл. США и арестовано 315 человек¹⁵.

Рекомендация № 40 предлагает государствам включить в национальное законодательство положения, позволяющие осуществлять выдачу лиц, совершивших преступления, связанные с отмыванием денег. При этом государства с учетом особенностей и принципов их правовых систем вправе рассмотреть возможность упрощения процедуры выдачи, в частности, путем:

- непосредственного направления просьб о выдаче через уполномоченные министерства;
- признания в качестве достаточного основания для экстрадиции ордера на арест или судебного решения запрашивающего государства;
- осуществление выдачи запрашиваемым государством своих граждан;
- введения ускоренной процедуры выдачи в отношении лиц, отказывающихся от применения к ним формальностей, связанных с экстрадицией.

Нами уже отмечался рекомендательный характер рассматриваемого документа, и тем не менее, не взирая на это обстоятельство, можно утверждать, что он оказал огромное влияние на внутригосударственное законодательство многих стран и развитие сотрудничества в сфере борьбы с «отмыванием» денег. Такой вывод следует из того, что на сегодняшний день рекомендации ФАТФ восприняты всеми ее участниками, а также рядом стран, не являющихся членами этой организации¹⁶.

В этой связи показательна ситуация с принятием Закона «Об экономическом раз-

витии Сейшельских островов» (широко известной оффшорной зоне). В соответствии с этим Законом инвесторы, разместившие на Сейшельских островах сумму не менее 10 млн долл. США, освобождались от уголовного преследования за легализацию доходов и приобретали защиту имущества от конфискации, если только они не совершили насильственных преступлений, связанных с наркотиками непосредственно на Сейшелах. ФАТФ рекомендовала государствам-членам принять все необходимые меры для того, чтобы их финансовые институты не поддерживали деловых контактов и не проводили финансовых операций с финансовыми учреждениями, зарегистрированными на Сейшелах, а также с лицами, имеющими там счета. В результате через год в данный закон Сейшелами были внесены изменения, ликвидировавшие защиту преступных доходов¹⁷.

Деятельность ФАТФ оказывала влияние на Россию даже тогда, когда последняя еще не являлась членом данной организации. Так, в письме ЦБ РФ «О методических рекомендациях по вопросам организации работы по предотвращению проникновения доходов, полученных незаконным путем, в банки и иные кредитные организации»¹⁸ от 1997 г. отмечалось, что указанные рекомендации были разработаны с учетом международного опыта и рекомендаций ФАТФ. Банк России рекомендовал банкам и иным кредитным организациям руководствоваться положениями названного документа при открытии, введении счетов, выдаче гарантий, поручительств и кредитов, установлении других договорных отношений и расчетно-кассовом обслуживании клиентов. Здесь же ЦБ РФ определил признаки подозрительных и требующих внимания со стороны банков операций в соответствии с международной

¹⁷ Иванов Э.А. Отмывание денег и правовое регулирование борьбы с ним. М., 1999. С. 55-56.

¹⁸ Письмо Центрального Банка России от 3 июля 1997 года № 479 «О методических рекомендациях по вопросам организации работы по предотвращению проникновения доходов, полученных незаконным путем, в банки и иные кредитные организации» //Вестник Банка России. 1997.

¹⁵ См.: Меркушин В.В. Противодействие транснациональной организованной преступности / Под общ. ред. В.Ф. Ермоловича. М.: Издательство деловой и учебной литературы, 2005. С. 124.

¹⁶ См.: «Грязные» деньги и закон. М.: ИНФРА-М,

практикой и рекомендациями ФАТФ.

В пункте V.1 «Основных направлений единой государственной денежно-кредитной политики на 2005 год» ЦБ РФ отметил, что он «продолжает работу по развитию и совершенствованию в банковском секторе системы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма. При этом за основу принята новая редакция 40 рекомендаций Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ)»¹⁹.

Начиная с 1998 г. ФАТФ, стала составлять ежегодные списки стран, отказывающихся сотрудничать с ней и принимать меры в борьбе с легализацией преступных доходов (the Non-Cooperative Countries and Territories – NCCT). В феврале 2000 г. ФАТФ опубликовала доклад о таких странах и сформулировала в нем критерии отнесения стран к «несотрудничающим» (всего таких критериев 25)²⁰. Первоначально (с июня 2000 по сентябрь 2001 гг.) в такой список вошли 23 государства или территории²¹ (некоторые после реализации рекомендаций ФАТФ были из него удалены). ФАТФ рекомендует своим членам не поддерживать никаких деловых контактов с государствами, попавшими в этот список. Таким образом, на страны, отказывающиеся сотрудничать, косвенно оказывается давление и вынуждает их принимать необходимые меры для противодействия отмыванию незаконных доходов, в том числе привлекать к уголовной ответственности лиц, виновных в таких деяниях.

Рассмотрим несколько наиболее ярких примеров.

¹⁹ Основные направления единой государственной денежно-кредитной политики на 2005 год, утв. ЦБ РФ // Вестник Банка России. 2004. № 17.

²⁰ Financial Action Task Force, The Initial Report on NCCTs, February 2000/http://www.fatf-gafi.org/document/51/0,2340,en_32250379_33916403_1_1_1_1,00.html

²¹ Багамские острова, Каймановы острова, Острова Кука, Доминика, Израиль, Ливан, Лихтенштейн, Маршалловы острова, Науру, Панама, Филиппины, Россия, Сент-Китс и Невис, Сент-Винсент, Египет, Гватемала, Венгрия, Индонезия, Мьянмар, Нигерия, Гренада, Украина.

Нигерия, например, была причислена к «несотрудничающим странам» в июне 2001 г., а исключена из списка таковых только в июне 2006 г. после принятия целого ряда мер. Во-первых, ею было принято несколько нормативных актов, таких как Акт о запрете отмывания денег от 29 марта 2004 г. (Money Laundering Prohibition Act), Акт о создании комиссии по финансовым и экономическим преступлениям (Economic and Financial Crime Commission Establishment Act) от 4 июня 2004 г. Во-вторых, обеспечена работа созданной последним актом комиссии. Она призвана заниматься расследованием всех случаев отмывания денег, имея достаточно большой штат (750 человек, из них 54 следователя). В 2005 г. данная Комиссия расследовала 29 случаев легализации преступных доходов, из них в 12 случаях – было предъявлено уголовное обвинение.

Острова Кука в июне 2000 г. были включены в перечень «несотрудничающих стран и территорий», а в июне 2005 г. после принятия эффективных шагов по борьбе с отмыванием денег исключены из него. В частности, было принято множество нормативных актов. Среди них: Акт о предотвращении случаев отмывания денег (Money Laundering Prevention Act) 2000 г., Акт о правовой помощи по уголовным делам (Mutual Assistance in Criminal Matters Act) 2003 г. и другие.

Индонезия в июне 2001 г. была также названа «несотрудничающей» с ФАТФ страной, а исключена из соответствующего списка только в июне 2005 г. Она также, как и упомянутые выше страны, приняла необходимые нормативные акты. Кроме того, эта страна начала активно осуществлять уголовное преследование лиц, виновных в легализации преступных доходов: было возбуждено 350 уголовных дел, из них в 27 виновным было предъявлено обвинение. Из 27 случаев 3 человека были осуждены за отмывание денег, 23 – за банковское мошенничество и 1 – за соучастие в террористическом акте²². Из изложенного полагаю

²² Financial Action Task Force, Annual Report of Non-Cooperative Countries and Territories. 2005-2006, 23 June 2006. Paris. P. 25-46

можно сделать вывод, что деятельность ФАТФ оказывает непосредственное воздействие на государства и способствует активному уголовному преследованию правонарушителей.

Кроме того, ФАТФ активно взаимодействует с ООН. Не без участия ФАТФ в июне 1998 г. на 20-й специальной сессии Генеральной Ассамблеи ООН, посвященной борьбе с преступностью в финансовой сфере и противодействию обороту наркотиков на мировой арене, был одобрен «План действий против отмывания денег (Action Plan against Money Laundering)». В соответствии с ним в декабре 1998 г. в виде специальной брошюры был выпущен документ «Глобальная программа ООН против отмывания денег»²³.

Роль ФАТФ как международного органа, способствующего осуществлению уголовного преследования, заключается в разработке положений, подлежащих включению в национальное законодательство для выявления случаев отмывания денежных средств и привлечения к ответственности виновных.

Особо следует отметить вклад ФАТФ в расследование случаев финансирования терроризма посредством оказания научно-экспертной, консультационной помощи соответствующим правоохранительным органам. Такая помощь оказывалась в раскрытии указанного вида преступлений с использованием безналичных переводов, некоммерческих организаций и страхового сектора. Эксперты ФАТФ признают, что безналичные переводы представляют собой быстрый и эффективный способ перемещения денежных средств для террористических целей. Например, обычная система для передачи финансов террористам может быть организована просто путем использования различий в режимах мониторинга в разных странах. Если в стране отправителя безналичного перевода отсутствуют требования о сохранении записей об инициаторе транзакции или эта информация не передается тем или иным посредником далее по пути прохожде-

ния этой транзакции, то, следовательно, органы расследования не будут иметь доступа к информации, которая могла бы помочь установить связи террористов. При помощи экспертов ФАТФ были раскрыты некоторые схемы финансирования терроризма, а виновные привлечены к ответственности. Безналичные переводы представляют собой быстрый и эффективный способ перемещения преступных доходов, поэтому они также могут быть использованы для финансирования терроризма. Сложные схемы безналичных переводов могут быть применены для умышленного сокрытия источника и места назначения денежных средств, предназначенных для финансирования терроризма. Структура финансовой поддержки, раскрытая в ходе расследования терактов 11 сентября 2001 г. в США, показала существенную роль, которую сыграли безналичные переводы в обеспечении террористов финансовыми средствами, необходимыми для планирования и последующего осуществления взрывов. Об этом подробно было сказано в Заявлении Федерального бюро расследований перед Конгрессом США²⁴.

Помимо вышеизложенного, позитивной оценки заслуживает проводимая ФАТФ организационная работа по изучению проблем легализации преступных доходов, повышению сотрудничества государств в этой области, разработке программ противодействия легализации незаконных доходов. Именно благодаря последовательным действиям ФАТФ легализация преступных доходов стала иметь статус криминального деяния во многих странах мира. Кроме того, благодаря ФАТФ повышается сотрудничество государств в процессе уголовного преследования лиц, виновных в совершении такого рода преступлений. Указанные обстоятельства и детерминируют правомерность отнесения ФАТФ к органам, способствующим осу-

²³ United Nations Global Program against Money Laundering. New York: UN, 1998.

²⁴ См. : <http://www.fbi.gov/congress02/lormel021202.htm> (2007. 13 января)