

«Дальневосточный филиал Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Всероссийская академия внешней торговли Министерства экономического развития Российской Федерации»

РЕЦЕНЗИЯ
на выпускную квалификационную работу

Алянгина Матвея Вячеславовича группы МЮР-2024, обучающегося по магистерской программе «Уголовное право и уголовный процесс» по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция».

Тема выпускной квалификационной работы: **«Легализация, отмывание денежных средств или иного имущества, приобретенного лицом в результате совершения им преступления».**

1. Актуальность, цель и задачи исследования.

Процесс легализации является ключевым этапом в цепочке «отмывания» средств, что дает возможность преступникам скрывать истинное происхождение своих активов и использовать их для личной выгоды.

Учитывая глобализацию экономики и развитие технологий, борьба с отмыванием денежных средств требует интеграции усилий различных стран, органов власти и финансовых учреждений. Эффективные меры, направленные на предотвращение и пресечение этих преступлений, играют жизненно важную роль в поддержании финансовой системы и законности. Тем более, исследование методов, используемых для легализации доходов от преступной деятельности, вносит значительный вклад в разработку новых стратегий профилактики и противопоставления этим негативным явлениям, обеспечивая безопасность как для общества, так и для экономики в целом.

Важным аспектом борьбы с легализацией доходов, полученных преступным путем, является необходимость создания международных стандартов и механизмов для обмена информацией между странами. Эффективная координация действий между финансовыми институтами и правоохранительными органами различных государств позволяет выявлять и пресекать схемы отмывания на более ранних стадиях. Это требует не только законодательных изменений, но и изучения указанных проблем в целях повышения уровня профессиональной подготовки сотрудников, работающих в этой сфере.

Особую актуальность в этом контексте приобретает исследование состава преступления, предусмотренного ст. 174.1 Уголовного кодекса Российской Федерации, устанавливающей ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления. В отличие от ст. 174 УК РФ, где субъектом выступает лицо, не участвовавшее в предикатном преступлении, специфика ст. 174.1 УК РФ заключается в том, что виновный отмывает имущество, полученное им самостоятельно. Эта особенность порождает сложные теоретические и практические вопросы, связанные с разграничением смежных составов, доказыванием специальной цели и определением момента окончания преступления.

Несмотря на значительное количество научных публикаций, посвященных проблемам противодействия легализации преступных доходов, многие вопросы остаются дискуссионными. Правоприменительная практика сталкивается с трудностями при установлении преступного происхождения имущества, доказывании цели придания ему правомерного вида, разграничении действий по ст. 174.1 УК РФ и ст. 175 УК РФ (приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем). Кроме того, система квалифицирующих признаков, закрепленная в ч. 3 и 4 ст. 174.1 УК РФ, не в полной мере отражает современные криминальные реалии, такие как отмывание через международную торговлю, использование криптовалют и децентрализованных финансовых протоколов, а также профессиональное посредничество адвокатов, бухгалтеров и иных специалистов.

Таким образом, актуальность исследования складывается из совокупности взаимосвязанных факторов: высокой общественной опасности самого деяния и его системообразующей роли для криминальной экономики; объективного отставания правовых и процедурных механизмов от технологических и экономических реалий; императивов международно-правовой интеграции; а также накопленного массива правоприменительных трудностей и дискуссионных вопросов в доктрине уголовного права. Это определяет актуальность темы исследования, целью которого явилась разработка теоретических положений и практических рекомендаций по совершенствованию уголовно-правовой регламентации ответственности за легализацию (отмывание) преступных доходов, предусмотренную ст. 174.1 УК РФ, на основе комплексного анализа социально-правовых предпосылок криминализации, юридического состава преступления и проблем его правоприменения. Исходя из указанной цели, в работе правильно определены задачи исследования, указанные в работе.

2. Обзор литературы по теме исследования.

Теоретическую основу работы составили научные труды, посвященные различным проблемным вопросам квалификации преступления, предусмотренного ст. 174.1 УК РФ, в частности, работы таких ученых, как В.М. Алиева, Р.В. Журбина, И.А. Клепицкого, Б.В. Волженкина, Л.Д. Гаухмана, а также работы современных авторов: Д.С. Чертищева, П.И. Иванова, А.В. Фоминых и ряда других.

Автором работы проанализированы диссертационные работы, научные статьи, отражающие современные спорные вопросы по теме исследования, проанализирована складывающаяся судебная практика.

3. Методология исследования определяется характером и содержанием исследуемого круга вопросов. Основу научного исследования составили общенаучные и специально-правовые методы. Особую роль в исследовании проблематики настоящей выпускной работы имеют такие методы, как анализ, синтез, системно-структурный подход, логический метод, методы классификации и обобщения, а также специальные юридические методы. Среди последних ведущая роль отведена формально-юридическому методу для анализа норм права, сравнительно-правовому методу для сопоставления российского и зарубежного законодательства, историко-правовому методу для выявления тенденций развития института ответственности за легализацию, а также методам толкования права (грамматическому, системному, телеологическому).

4. Практическая и теоретическая значимость результатов исследования.

Изложенные в работе теоретические выводы способствуют выявлению и последующему устранению пробелов и недостатков в законодательной регламентации уголовной ответственности за преступления, связанные с легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, и устранению проблем в правоприменительной деятельности, связанных с квалификацией исследуемой категории преступлений. Предложенный подход к изложению ст. 174.1 УК РФ вносит существенный вклад в решение проблемы оптимизации законодательного регулирования и применения уголовного законодательства в вопросе квалификации легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления. Содержащиеся в работе

рекомендации, а также иные исследовательские материалы могут быть использованы в научно-исследовательской деятельности; в учебном процессе высших учебных заведений; в системе подготовки специалистов по юридическим специальностям.

5. Анализ содержания выпускной квалификационной работы (краткая характеристика каждого раздела, оценка умений анализировать, обобщать, делать выводы).

Структура и объем выпускной квалификационной работы обусловлены предметом, определённым познавательными задачами, а также кругом исследуемых вопросов, её содержание полностью соответствует заданной теме, плану, закреплённому направлению научного исследования, а так же требованиям Положения о выпускной квалификационной работе магистранта ДВФ ВАВТ Минэкономразвития России от 25.02.2021 г. Работа состоит из введения, трех глав, разделенных по смысловой нагрузке на параграфы, заключения, списка использованных законов, иных нормативных правовых актов, литературы, материалов судебной практики. Работа имеет правильно составленную библиографию, логическую структуру, обеспечивающую раскрытие темы.

Введение содержит общую информацию по выбранной теме: определена актуальность темы, сформулирована цель исследования и стоящие перед автором задачи, приведена теоретическая и правовая основы исследования.

В первой главе проведен анализ социально-правовых предпосылок криминализации легализации (отмывания) доходов, полученных преступных путем: рассмотрены понятие и сущность легализации (отмывания) преступных доходов в российском уголовном праве; исторические предпосылки возникновения уголовной ответственности за легализацию (отмывание) преступных доходов в российском законодательстве; влияние международных правовых актов и стандартов на формирование и развитие института противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов.

Во второй главе рассмотрены и охарактеризованы объективные и субъективные признаки преступления, предусмотренного ст. 174.1 УК РФ, перспективы развития квалифицирующих признаков указанного состава преступления.

В третьей главе уделяется внимание проблемным вопросам практики применения преступления, предусмотренного ст. 174.1 УК РФ, в том числе, проблемы доказывания и квалификации указанного преступления, системные и процессуальные факторы, снижающие эффективность противодействию

указанным преступлениям, высказаны предложения по совершенствованию правоприменительной практики и законодательства.

В заключении сформулированы основные выводы, полученные по результатам проведенного исследования.

6. Оценка степени обоснованности и достоверности положений, выводов и рекомендаций.

Достоверность выпускной квалификационной работы обуславливается использованием широкой эмпирической основы, представленной в виде различных статистических данных и анализа конкретных уголовных дел.

Разработанные в выпускной квалификационной работе положения теоретического и прикладного характера апробированы магистрантом в двух научных публикациях и на конференциях.

7. Новизна полученных результатов исследования и личный вклад автора.

Научная новизна исследования определяется, прежде всего, тем, что магистрантом проведен анализ правовых норм об ответственности за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, комплексно рассмотрена проблема применения уголовно-правовых средств борьбы с указанными преступными действиями, особенно совершаемым с использованием новейших технологий, такие как блокчейн и искусственный интеллект, на этой основе подготовлены предложения по дальнейшему совершенствованию уголовно-правовых норм и практики их применения.

8. Достоинства и недостатки по содержанию и оформлению выпускной квалификационной работы.

Композиционно выпускная квалификационная работа выстроена удачно, это позволяет достичь заявленную цель и решить задачи, стоящие перед выпускником. К достоинствам работы следует отнести актуальность исследуемой проблематики, достаточно детальный обзор теоретической базы, обращение автора к широкому комплексу теоретической и практической базы. Автором проведено комплексное исследование вопросов уголовной ответственности за совершение преступления, предусмотренного ст. 174.1 УК РФ, большое внимание уделено вопросу исследования способов совершения указанных преступлений.

Проведен анализ практики реализации ст. 174.1 УК РФ, в том числе на примере практики Камчатского края, что позволило выявить актуальные

проблемы ее применения, существующие несовершенства законодательной конструкции правовой нормы и ее судебного толкования, выработаны концептуальные предложения по совершенствованию уголовного законодательства.

Кроме того, к достоинствам работы следует отнести четкий, понятный стиль изложения, оправданную и законченную аргументацию выдвинутых тезисов, их обобщение в заключении, иллюстрирование полученных выводов в таблицах, приведенных в тексте работы.

9. Вопросы и замечания.

Работа выполнена на достаточно высоком уровне, о самостоятельности исследования автора свидетельствуют и сделанные им выводы, существенных замечаний к содержанию и оформлению работы не имеется.

10. Общая оценка работы.

Выпускная квалификационная работа магистранта **Алянгина Матвея Вячеславовича**, обучающегося по магистерской программе «Уголовное право и уголовный процесс» по направлению подготовки 40.04.01 «Юриспруденция», соответствует требованиям, предъявляемым к работам такого вида и заслуживает положительной оценки.

Сведения о рецензенте:

Ф.И.О.: Рожнов Артемий Анатольевич.

Должность: профессор Кафедры международного и публичного права Юридического факультета федерального государственного образовательного бюджетного учреждения высшего образования «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации».

Место работы: федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации», 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, 49/2, телефон: +7 (499) 943-98-26, E-mail: AARozhnov@fa.ru

Ученая степень: доктор юридических наук.

Ученое звание: доцент.

Подпись _____



Дата _____

Подпись Рожнова А.А.
специалист по кадрам УчО
Тимошенко Г.С. Иванов

