

УДК 347.963

## ФОРМЫ ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО ФИНАНСОВОМУ МОНИТОРИНГУ С ГЕНЕРАЛЬНОЙ ПРОКУРАТУРОЙ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

*Чеботарева Г. В., Басов А. В.*

В статье проведен анализ научных исследований, предметом которых, являлись различные аспекты осуществления взаимодействия Федеральной службы по финансовому мониторингу с Генеральной прокуратурой Российской Федерации. Установлено, что необходимость глубокого научного осмысления и дальнейшей детальной проработки вопросов организации взаимодействия Росфинмониторинга с Генеральной прокуратурой Российской Федерации путем проведения научных исследований с постоянным акцентом на подготовку и внедрение в практику рекомендаций, направленных на научно-методическое и правовое обеспечение финансовой безопасности, является важным направлением научного поиска. Кроме того, анализ содержательной стороны различных научных концепций позволил обозначить ряд проблем, которые требуют современного научного осмысления и разрешения в сфере осуществления взаимодействия Федеральной службы по финансовому мониторингу с Генеральной прокуратурой Российской Федерации.

В статье рассматриваются практические аспекты реализации отдельных форм взаимодействия Федеральной службы по финансовому мониторингу с Генеральной прокуратурой Российской Федерации при реализации национальных проектов, в частности «Демография», «Образование» и др.

**Ключевые слова:** взаимодействие, деятельность, законность, обеспечение, законодательство, Федеральная служба по финансовому мониторингу, Генеральная прокуратура Российской Федерации.

В современной правоприменительной практике фундаментальные исследования имеют особую ценность, так как позволяют ориентировать государственное строительство и правотворчество на формирование эффективных институтов правового регулирования и современную структуру законодательства, определять максимально точно место и роль судебной и правоприменительной практики в правовой системе [1, с. 20].

Одним из приоритетных направлений государственной политики и значимым условием дальнейшего социально-экономического развития Российской Федерации является обеспечение защиты финансовой системы и экономики России от угроз отмывания денежных средств, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения [2].

Проблемы в сфере обеспечения защиты финансовой системы и экономики от угроз отмывания денежных средств, а также организации деятельности государственных органов, своевременности и законности их деятельности в данной сфере являются актуальными не только для России, но и для любой страны мира. В подтверждение изложенного отметим, что объем реализованных Росфинмониторингом в 2021 г. задач позволил существенно повлиять на: обеспечение устойчивости финансово-экономической системы и ее способность противостоять современным вызовам и угрозам; сокращение теневого сектора и вовлеченности финансовых институтов в сомнительные операции. В 2021 г. на 23 % уменьшился объем сомнительных операций с участием «фирм-однодневок» (номинальных юридических лиц); на 33 % снизился общий объем подозрительных финансовых операций; выявление,

предупреждение и пресечение преступлений в сфере экономики; декриминализацию приоритетных отраслей, обеспечение возмещения причиненного ущерба.

С целью эффективной реализации указанных направлений, государство принимает необходимые меры, среди которых важное место занимают те, которые направлены на создание соответствующей системы государственных органов, обеспечивающих реализацию государственной политики в сфере финансовой безопасности, организации их взаимодействия и др. Однако, на сегодня четко прослеживается отсутствие надлежащего научного внимания теоретическим, правовым и организационным вопросам взаимодействия Федеральной службы по финансовому мониторингу (Росфинмониторинга) с Генеральной прокуратурой России. Такая ситуация обуславливает актуальность вопроса относительно определения научных исследований, посвященных данной проблематике, а также основных направлений данного взаимодействия. Специфика исследуемой проблематики предполагает необходимость обобщения научных исследований ученых различных сфер знаний.

Итак, отдельные теоретические и правовые аспекты организации взаимодействия Генеральной прокуратурой Российской Федерации с Росфинмониторингом рассматривались в работах Р. В. Жубрина, В. А. Зубкова, А. В. Ивковой, И. Д. Камынина, И. А. Киселева, В. Н. Мазура, В. Н. Мельникова, В. И. Михайлова, О. В. Нардиной, А. А. Паненкова, В. А. Фадеева, Е. С. Щетковой и др. Труды указанных ученых внесли весомый вклад в научную разработку различных аспектов указанной проблематики. Однако, в настоящее время существует значительное количество теоретических и практических аспектов, которые еще не исследовались.

А.В. Ивкова в исследовании «Проблемы взаимодействия органов прокуратуры с контрольно-надзорными органами при осуществлении надзора за исполнением законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в банковской сфере» выделяет такие формы взаимодействия прокуратуры с контрольно-надзорными органами:

1) взаимодействие в рамках координационной деятельности правоохранительных органов по борьбе с преступностью, в том числе: участие в координационных совещаниях руководителей правоохранительных органов, межведомственных группах, комиссиях, комитетах; совместная разработка комплексных программ по борьбе с правонарушениями и преступностью;

2) взаимодействие в процессе профилактики правонарушений, которое охватывает: проведение совместных проверочных мероприятий при осуществлении надзора за исполнением законов и законностью правовых актов в сфере противодействия легализации преступных доходов; участие прокуроров в рассмотрении контрольно-надзорными органами протестов и представлений;

3) взаимодействие по вопросам правотворчества: участие в рабочих группах, комитетах и комиссиях по подготовке проектов нормативных правовых актов в сфере противодействия легализации преступных доходов [3].

Анализ правоприменительной практики позволяет выделить дополнительные направления взаимодействия Федеральной службы по финансовому мониторингу с Генеральной прокуратурой, которые успешно реализуются с помощью:

– *использования судебных механизмов в противодействии схемам отмывания денег*. Анализ статистических данных показывает, что в 2021 г. сохранялась актуальность проблемы использования исполнительных документов, выданных судеб-

ными органами, в целях легализации преступных доходов. Продолжалось взаимодействие с Верховным Судом РФ, куда регулярно направлялись типологии мнимых судебных споров, содержащие описание наиболее распространенных схем осуществления незаконных финансовых операций. При участии сотрудников финансовой разведки удалось не допустить использования судебных механизмов в противоправных целях на сумму свыше 75 млрд руб. В ряде случаев Росфинмониторингом информация о таких спорах, имеющих признаки фиктивности, направлялась в органы прокуратуры, другие правоохранительные органы для решения вопроса о возбуждении уголовных дел [2];

– *использование механизмов нотариата*. Исследование результатов работы Росфинмониторинга за 2021 показывает, что в ходе проведенных мероприятий были выявлены многочисленные факты совершения нотариальных действий в отношении сделок, обладающих признаками фиктивности, с целью обналичивания и легализации денежных средств, полученных преступным путем. Во взаимодействии с органами прокуратуры Российской Федерации, ФСБ России и МВД России в 27 субъектах РФ проведены масштабные проверочные мероприятия в отношении более 70 нотариусов. Итогом реализации указанных мероприятий стали: ликвидация 3-х «теневых» площадок по легализации преступных доходов с использованием механизма нотариата; привлечение к уголовной, административной и дисциплинарной ответственности нотариусов, которые были вовлечены в противоправные схемы; с использованием материалов Росфинмониторинга прокурорами заявлено ряд исков о признании мнимых сделок, в отношении которых совершены нотариальные действия, ничтожными и взыскании полученных по ним денежных средств в доход государства на сумму около 200 млн руб. Также прокурорами и региональными нотариальными палатами направлены в суды 4 иска о лишении нотариусов права нотариальной деятельности за нарушение законодательства в данной сфере [2].

Многие принципиальные вопросы, даже имеющие законодательные решения, до сих пор не имеют концептуальной правовой проработки [1, с. 20]. По нашему мнению указанные аспекты «нуждаются» в научной проработке и осмыслении.

Продолжая исследование следует подчеркнуть, что сфера противодействия коррупции в России, в частности, вопросы возмещения ущерба, причиненного преступлениями коррупционной направленности, являются важным направлением взаимодействия Росфинмониторинга с Генеральной прокуратурой Российской Федерации. Отметим, что в 2021 г. при участии Росфинмониторинга во взаимодействии с Генеральной прокуратурой России было изъято 22 млрд руб. в рамках возмещения ущерба, причиненного преступлениями коррупционной направленности.

Е.В. Красникова в исследовании «К вопросу о возмещении ущерба от преступлений коррупционной направленности» выделяет причины, затрудняющие процесс возмещения ущерба:

– во-первых, недостатки законодательного регулирования. Так, конфискация имущества как мера уголовно-правового характера применяется только на основании обвинительного приговора суда (ч. 1 ст. 104.1 УК РФ). Конфискация имущества не может применяться в случаях, когда вынесение обвинительного приговора суда невозможно, в том числе в случаях прекращения уголовного преследования по не реабилитирующим основаниям, в связи с деятельным раскаянием, с применением судебного штрафа и др. Кроме того, законом не конкретизировано, является ли

конфискация имущества правом или обязанностью суда, в связи с чем суды не во всех случаях применяют данную меру и изымают имущество;

– недостатки в деятельности правоохранительных органов нередко обусловлены низким уровнем взаимодействия органов предварительного расследования с оперативными и экспертными подразделениями, а также с контрольно-надзорными, налоговыми и регистрирующими органами. В связи с недостатками деятельности правоохранительных органов по возмещению ущерба, причиненного данными преступлениями, на этапе предварительного расследования нередко арест на имущество совершивших его лиц накладывается непосредственно в судебном заседании по ходатайству прокурора. Как отметил Генеральный прокурор И.В. Краснов, арест имущества предполагается не только в целях возмещения ущерба, но и для обеспечения исполнения наказания, в частности, в виде штрафа [4, с. 41-44].

Нельзя оставить без внимания научное обеспечение реализации национальных проектов. На протяжении последних лет увеличивается активное участие Университета прокуратуры Российской Федерации в процесс реализации ежедневной функциональной деятельности Генеральной прокуратуры РФ, усиления ее научного обеспечения. Отметим, что ведущими учеными Университета прокуратуры России проводятся фундаментальные исследования по вопросам обеспечения законности при реализации национальных проектов, к их числу относятся: «Прокурорский надзор за исполнением законов при реализации национальных проектов» [5]; «Обеспечение законности при реализации национальных проектов и работа органов прокуратуры»; «Прокурорская проверка исполнения законов: понятие и содержание, поводы и основания, предмет и пределы (теоретический подход)» [6] и др.

В целях должной реализации национальных проектов органами прокуратуры осуществляется их надзорное сопровождение. На постоянной основе ведется работа по выявлению и пресечению нарушений закона при выполнении мероприятий национальных проектов и защите прав граждан. В 2021 г. прокурорами в данной сфере выявлено свыше 61,1 тыс. нарушений в 2020 г. – 45,5 тыс. нарушений. С учетом значительных средств, выделяемых на реализацию национальных проектов из бюджетов всех уровней самое пристальное внимание в процессе обеспечения законности при реализации нацпроектов прокурорами уделяется выявлению и устранению нарушений бюджетного законодательства, а также законов о закупках товаров, работ, услуг, осуществляемых с целью реализации мероприятий, предусмотренных нацпроектами [7].

С использованием информации Росфинмониторинга удалось сохранить от возможного хищения около 3 млрд руб., в федеральный бюджет возместить порядка 2 млрд руб., также выявить сговор участников торговых процедур на общую сумму свыше 2,5 млрд руб. Кроме того, по результатам проверок, проведенных прокурорами субъектов РФ с использованием материалов финансовой разведки приняты следующие меры реагирования: внесено более 160 представлений; привлечено к административной ответственности более 50 должностных лиц организаций; привлечено к дисциплинарной ответственности более 20 должностных лиц; исключены из ЕГРЮЛ около 80 юридических лиц [2]. Указанное выше обуславливает необходимость глубокого научного осмысления и дальнейшей детальной проработки вопросов организации взаимодействия Росфинмониторинга с Генеральной прокуратурой России, путем проведения научных исследований с постоянным акцентом на

подготовку и внедрение в практическую деятельность рекомендаций, направленных на научно-методическое и правовое обеспечение финансовой безопасности.

**Список литературы:**

1. Синюков В. Н. Общая теория права и развитие отраслевых юридических наук // Актуальные проблемы российского права. 2018. №9 (94). – С. 20.
2. Отчет о работе Росфинмониторинга по состоянию на 31 декабря 2021 г. URL: <https://www.fedsfm.ru/content/files/documents/2022/%D0%B0nnualreport21.pdf>
3. Ивкова А. В. Проблемы взаимодействия органов прокуратуры с контрольно-надзорными органами при осуществлении надзора за исполнением законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в банковской сфере // Вестник КГУ. 2014. №3.
4. Красникова Е.В. К вопросу о возмещении ущерба от преступлений коррупционной направленности // Современная наука. 2022. №2. С. 41–44.
5. Прокурорский надзор за исполнением законов при реализации национальных проектов: информационно-аналитический обзор / Н.Д. Бут, Т.В. Ашиткова, Д.Г. Добрецов, С.Г. Хусьянова. – М.: НИИ Ун-та прокуратуры Рос. Федерации. 2021. – 92 с.
6. Амирбеков К.И. Прокурорская проверка исполнения законов: понятие и содержание, поводы и основания, предмет и пределы (теоретический подход) // Российский следователь. 2020. № 2. С. 63–68.
7. Обеспечение законности при реализации национальных проектов и работа органов прокуратуры: Научный доклад Н.Д. Бут, Т.В. Ашиткова, Д.Г. Добрецов, Н.А. Игонина, К.В. Камчатова, К.А. Клемина, Е.В. Ступаченко. – М.: НИИ Ун-та прокуратуры Рос. Федерации. 2022.

**Chebotareva G. V., Basov A. V. Forms of interaction of the federal financial monitoring service with the prosecution general of the Russian Federation** // Scientific notes of V. I. Vernadsky crimean federal university. Juridical science. – 2023. – Т. 9 (75). № 2. – P. 429-433.

Annotation. The article analyzes scientific research, the subject of which was various aspects of the interaction between the Federal Financial Monitoring Service and the Prosecutor General's Office of the Russian Federation. It has been established that the need for deep scientific understanding and further detailed study of the issues of organizing interaction between Rosfinmonitoring and the Prosecutor General's Office of the Russian Federation by conducting scientific research with a constant focus on the preparation and implementation of recommendations aimed at scientific, methodological and legal support of financial security is an important area of scientific research. In addition, the analysis of the content side of various scientific concepts made it possible to identify a number of problems that require modern scientific understanding and resolution in the field of interaction between the Federal Financial Monitoring Service and the Prosecutor General's Office of the Russian Federation. The article discusses the practical aspects of the implementation of certain forms of interaction between the Federal Financial Monitoring Service and the General Prosecutor's Office of the Russian Federation in the implementation of national projects, in particular "Demography", "Education", etc.

**Key words:** interaction, activity, legality, provision, legislation, Federal Financial Monitoring Service, General Prosecutor's Office of the Russian Federation.

**Spisok literatury:**

1. Sinyukov V. N. Obshchaya teoriya prava i razvitie otraslevykh yuridicheskikh nauk // Aktual'nye problemy rossijskogo prava. 2018. №9 (94). – S. 20.
2. Otchet o rabote Rosfinmonitoringa po sostoyaniyu na 31 dekabrya 2021 g. URL: <https://www.fedsfm.ru/content/files/documents/2022/%D0%B0nnualreport21.pdf>
3. Ivkova A. V. Problemy vzaimodejstviya organov prokuratury s kontrol'no-nadzornymi organami pri osushchestvlenii nadzora za ispolneniem zakonodatel'stva o protivodejstvii legalizacii (otmyvaniyu) dohodov, poluchennykh prestupnym putem, i finansirovaniyu terrorizma v bankovskoj sfere // Vestnik KGU. 2014. №3.
4. Krasnikova E.V. K voprosu o vozmeshchenii ushcherba ot prestuplenij korruptsionnoj napravlenosti // Sovremennaya nauka. 2022. №2. S. 41–44.
5. Prokurorskiy nadzor za ispolneniem zakonov pri realizacii nacional'nyh projektov: informacionno-analiticheskij obzor / N.D. But, T.V. Ashitkova, D.G. Dobrecov, S.G. Husyajnova. – M.: NII Un-ta prokuratury Ros. Federacii. 2021. – 92 s.
6. Amirbekov K.I. Prokurorskaya proverka ispolneniya zakonov: ponyatie i sodержanie, povody i osnovaniya, predmet i predely (teoreticheskij podhod) // Rossijskij sledovatel'. 2020. № 2. S. 63–68.
7. Obespechenie zakonnosti pri realizacii nacional'nyh projektov i rabota organov prokuratury: Nauchnyj doklad N.D. But, T.V. Ashitkova, D.G. Dobrecov, N.A. Igonina, K.V. Kamchatov, K.A. Klenina, E.V. Stupachenko. – M.: NII Un-ta prokuratury Ros. Federacii. 2022.