

ГОСУДАРСТВЕННОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ  
КЫРГЫЗСКО-РОССИЙСКИЙ СЛАВЯНСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ  
имени первого Президента Российской Федерации Б.Н. Ельцина

ЮРИДИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ  
Кафедра административного и финансового права

**Г.К. Токтогонова**

**МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО  
КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ  
В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ  
ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ)  
ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ  
И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА**

**Учебное пособие**

Бишкек 2022

УДК 351.731(575.2)

ББК 67.408.1

Т 51

**Рецензенты:**

*А.М. Джумагулов*, д-р юрид. наук, доцент кафедры международного и конституционного права КРСУ им. Б.Н. Ельцина,

*Ч.К. Ботоева*, д-р юрид. наук, доцент Института государства и права Национальной академии наук Кыргызской Республики,

*А.С. Сыдыгалиева*, канд. юрид. наук, доцент кафедры административного и финансового права КРСУ им. Б.Н. Ельцина.

Рекомендовано к изданию Ученым советом  
ГОУВПО КРСУ им. Б.Н. Ельцина

**Токтогонова Г.К.**

Т 51 МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА: учебное пособие. – Бишкек: Изд-во КРСУ, 2022. – 76 с.

ISBN 978-9967-19-943-9

В учебном пособии «Международное сотрудничество Кыргызской Республики в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма» рассмотрены вопросы международного сотрудничества и межведомственного взаимодействия в сфере противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма. Рекомендовано для студентов, магистрантов, аспирантов и преподавателей юридических вузов, а также читателям, интересующимся информацией в области противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

Одобрено и рекомендовано к изданию кафедрой административного и финансового права юридического факультета КРСУ (протокол № 9 от 17.05.2021).

УДК 351.731(575.2)

ББК 67.408.1

© ГОУВПО КРСУ, 2022

© Токтогонова Г.К., 2022

ISBN 978-9967-19-943-9

## СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ СОКРАЩЕНИЙ

ГКНБ – Государственный комитет национальной безопасности Кыргызской Республики

Госфиннадзор – Государственная служба регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызской Республики

ГНС – Государственная налоговая служба при Правительстве Кыргызской Республики

ГРС – Государственная регистрационная служба при Правительстве Кыргызской Республики

ГСФР – Государственная служба финансовой разведки при Правительстве Кыргызской Республики

ГТС – Государственная таможенная служба при Правительстве Кыргызской Республики

ДДМ – Департамент драгоценных металлов при Министерстве Кыргызской Республики

ЕАГ – Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма

ЛПД – легализация (отмывание) преступных доходов

НБКР – Национальный банк Кыргызской Республики

НПА – нормативный правовой акт

ОД/ФТ – отмывание денег и финансирование терроризма

ООН – Организация Объединенных Наций

ПЛПД – противодействие легализации (отмыванию) преступных доходов

ПЛПД/ФТЭД – противодействие легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической и экстремистской деятельности

ПФР – Подразделение финансовой разведки

СПО – сообщение о подозрительной операции

УК КР – Уголовный кодекс Кыргызской Республики

УМЦ – Учебно-методический центр Государственной службы финансовой разведки при Правительстве Кыргызской Республики

ФАТФ – группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег

ФРОМУ – финансирование распространения оружия массового уничтожения

ФТ – финансирование терроризма

## ВВЕДЕНИЕ

В условиях глобализации и развития новых технологий легализация (отмывание) преступных доходов стала одной из основных проблем международного характера, к решению которой привлечены многие страны мира, в том числе и Кыргызская Республика.

Мировое сообщество пришло к пониманию того, что отмывание денег и финансирование терроризма представляют собой два типа финансовых преступлений с разрушительным эффектом. Криминальные доходы – от полученных наркодилерами, до имущества, похищаемого из государственной казны, – обладают способностью коррумпировать и в конечном счете дестабилизировать общество или даже целиком национальные экономики. «В случаях отмывания преступных доходов преступники используют несовершенство легальной финансовой системы и коррумпированность чиновников, сотрудников правоохранительных органов и судов»<sup>1</sup>.

Активная международная интеграция Кыргызской Республики в систему противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической и экстремистской деятельности, а также реформирование национальной правовой и организационной структуры благоприятно отразились на имидже страны, заложили основу для современного этапа развития политики Кыргызской Республики в рамках противодействия финансированию террористической и экстремистской деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов.

Необходимо отметить, что становление и развитие системы противодействия финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике идет по пути борьбы с финансированием террористической деятельности и отмыванием/легализацией преступных доходов. Доказательством являются факты активного участия в международной интеграции в данной сфере, внедре-

<sup>1</sup> Саякбаев Т.Дж., Садыров М.А. Кыргызстан как часть международной системы противодействия финансированию терроризма и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Бишкек: Изд-во Алтын Тамга, 2011.

ния международных норм по противодействию финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов в национальное законодательство страны, а также подготовки специалистов и повышения правовой культуры в обществе.

Выполнение международных обязательств позволит Кыргызской Республике совершенствовать национальное законодательство в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансирования террористической деятельности, соответствовать международным стандартам, повысить международный рейтинг и инвестиционную привлекательность страны и в целом сформировать положительный имидж в международном сообществе.

# 1. СТАНОВЛЕНИЕ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА

Появление термина «отмывание денег» для обозначения процесса преобразования денег, полученных преступным путем, в имущество, имеющее вид правомерно полученного, часто связывают с деятельностью известного чикагского гангстера Аль Капоне. «Согласно распространенной версии, денежные средства, получаемые от бутлегерства – контрабанды в США алкоголя в период действия так называемого сухого закона, для введения в легальный оборот смешивались с выручкой, принадлежавшей Аль Капоне сети прачечных самообслуживания (laundromat)»<sup>2</sup>.

Однако, по мнению Дж. Робинсона, «это всего лишь гипотеза. Данный термин получил широкое распространение потому, что очень точно отражает используемый преступниками процесс»<sup>3</sup>. «Грязные деньги, полученные от незаконной деятельности, «впрыскиваются» в легальные предприятия и через них – в легальную финансовую систему, где они отмываются с помощью стратегии «заметания следов»: перемещаются между подставными компаниями, секретными банковскими счетами и множеством юрисдикций, так чтобы правоохранительные органы не могли отследить их, а потом появляются на противоположном конце, чистые и сияющие, производя впечатление законно заработанной прибыли»<sup>4</sup>.

Следует отметить, что «деятельность преступных группировок по маскировке преступных доходов в указанный период еще

<sup>2</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Спецкнига, 2007.

<sup>3</sup> *Золотарев Е.В.* Совершенствование системы противодействия легализации преступных доходов и механизмов контроля в кредитных организациях» 2014 года: дис. ... канд. эконом. наук. М., 2014. – URL: <https://www.dissercat.com/content> (дата обращения: 7.07.2021).

<sup>4</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

не полностью отвечала современному пониманию термина «отмывание денег». Так, Аль Капоне, как хорошо известно, был в 1931 году приговорен судом к 11 годам тюремного заключения за уклонение от уплаты подоходного налога. Причем следствие не смогло доказать виновность Капоне в организации и управлении преступной отраслью, включавшей незаконный оборот спиртных напитков, азартные игры и проституцию, за что ему грозило лишение свободы на 34 года. Однако было установлено, что с соответствующих доходов, отраженных во внутренней отчетности, не выплачивались налоги, так как Капоне полагал, что правительство не может собирать законные налоги с незаконных денег»<sup>5</sup>.

Значительный вклад в «дальнейшее развитие техники и методов отмывания преступных доходов внесли и другие американские криминальные авторитеты, среди которых особенно выделялся Мейер Лански (Мейер Суховлянски), придавший этому явлению подлинный транснациональный характер. М. Лански во избежание участи Капоне изначально постарался максимально затруднить задачу правоохранительных органов по выявлению преступных доходов, обоснованно считая, что обвинение в уклонении от уплаты налогов может быть предъявлено только в том случае, если налоговые органы обнаружат соответствующие денежные средства. Исходя из этого, он стал использовать для сокрытия своих преступных капиталов банки Швейцарии, гарантировавшие в то время полную секретность банковских операций. Хотя сам Лански не использовал термин «отмывание денег», общепризнано, что именно он заложил значительную часть фундамента данного феномена»<sup>6</sup>.

Вполне очевидно, что «абсолютное большинство совершаемых преступлений имеет корыстный характер, т. е. связано со стремлением получить определенную экономическую

---

<sup>5</sup> Там же. С.24.

<sup>6</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

(финансовую) выгоду»<sup>7</sup>. Данный вывод в полной мере относится к организованным преступным группам, целью деятельности которых, согласно определению, установленному ст. 2 Конвенции ООН «Против транснациональной организованной преступности»<sup>8</sup>, является *совершение одного или нескольких серьезных преступлений с тем, чтобы получить прямо или косвенно финансовую или иную материальную выгоду*. «При этом для организованной преступности важно извлечение устойчивого дохода, который оправдывал бы риски, связанные с систематическим занятием такой деятельностью»<sup>9</sup>. На практике организованные преступные группировки, занятые, например, в сфере незаконного оборота наркотиков и оружия, торговли людьми и эксплуатации проституции, получают доходы, значительно превышающие среднюю норму прибыли в легальном бизнесе. «Такие сверхдоходы не только покрывают текущие расходы преступных группировок, но и позволяют им расширять преступную деятельность, а также устанавливать контроль над легальным сектором экономики»<sup>10</sup>.

Доходы, полученные преступным путем, могут использоваться на:

- 1) «покрытие текущих расходов преступников и их окружения (на организацию преступлений и на потребление);
- 2) накопление (в виде наличных денежных средств, драгоценностей, иных предметов роскоши и т. п.);
- 3) развитие преступной деятельности (расширение основного вида деятельности и ее диверсификация);

---

<sup>7</sup> Лукьянченков Е.Н., Герасин А.Н. Механизм легализации преступных доходов. 2012. С. 311. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=18602492> (дата обращения: 15.01.2022).

<sup>8</sup> Конвенция Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности. Принята резолюцией 55/25 Генеральной Ассамблеи от 15 ноября 2000 года.

<sup>9</sup> Зубков В.А., Осипов С.К. Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

<sup>10</sup> Коротков А.И., Завидов Б.П. Уголовно-правовой анализ «отмывания» средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем // Вопросы экономики. 2013 г., №1. 75 с.

4) инвестиции в легальную экономику (размещение на финансовом рынке, приобретение недвижимости и т. п.)»<sup>11</sup>.

В процессе реализации указанных целей «преступные доходы претерпевают определенные преобразования, становясь объектом операций, в ходе которых эти доходы в большей или меньшей степени попадают в сферу действия легальной финансовой системы»<sup>12</sup>. Даже если такие доходы получены в виде наличных денежных средств (например, от уличной торговли наркотиками) и их предполагается использовать для финансирования дальнейшей преступной деятельности (оплата новой партии наркотиков), то для удобства совершения последующих финансовых операций, как правило, потребуется обмен банкнот (с мелкого на более крупный номинал) и/или их размещение в банковском учреждении. Для других целей, включая инвестиционные, необходимо не только воспользоваться услугами соответствующего финансового посредника, но и предварительно замаскировать источник происхождения преступных доходов.

«Отмывание денег» получило широкое распространение в США в 1973 году в связи с освещением в прессе материалов слушаний по Уотергейтскому скандалу, включая эпизод с отправкой в Мексику 200 тыс. долл. пожертвований, использованных затем для финансирования незаконных операций в рамках предвыборной кампании Никсона<sup>13</sup>. В начале 1980-х гг. это выражение стало использоваться в судебных процессах, а затем было закреплено в ряде международных актов, включая конвенции ООН.

В международных актах наблюдается единообразие термина «отмывание денег», при этом следует учитывать, что в текстах указанных документов на английском языке различий еще

---

<sup>11</sup> Зубков В.А., Осипов С.К. Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс] : учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

<sup>12</sup> Лукьянченков Е.Н., Герасин А.Н. Механизм легализации преступных доходов. 2012 г. с. 311. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=18602492>.

<sup>13</sup> *Safire W.* Safire's New Political Dictionary. Random House. N. Y., 1993. P.398.

меньше, так как большая их часть появилась в процессе перевода на русский язык.

Согласно нормам международного права, к отмыванию преступных доходов относятся как любые действия, направленные на сокрытие преступного характера их происхождения, так и использование этих доходов даже без цели придания правомерного вида их получению. Понимается, что при попадании преступных доходов в легальную экономику сама предпринимательская деятельность с использованием таких активов становится процессом их отмывания.

Следует отметить, что в качестве «источников происхождения «отмываемых» доходов международные правовые акты рассматривают прежде всего серьезные преступления, связанные, в частности, с незаконным оборотом наркотиков, участием в организованных преступных группах, коррупцией и т. п. Список таких преступлений, называемых основными или предшествующими (предикатными) по отношению к отмыванию доходов, определяется внутренним законодательством каждого государства»<sup>14</sup>. При этом, согласно Палермской Конвенции<sup>15</sup> ООН 2000 г. и Сорока рекомендаций ФАТФ 2003 г., все государства-участники обязаны распространить указанное определение на «самый широкий круг основных правонарушений»<sup>16</sup>. ФАТФ также установила перечень из 20 категорий правонарушений, рекомендовав странам включить в число предшествующих преступлений ряд правонарушений из каждой установленных категорий.

В законодательстве КР для обозначения рассматриваемого явления применяется синтетическое понятие «легализация

---

<sup>14</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Спецкнига, 2007. 752 с.

<sup>15</sup> Конвенция Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности. Принята резолюцией 55/25 Генеральной Ассамблеи от 15 ноября 2000 года.

<sup>16</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс] : учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

(отмывание) доходов, полученных преступным путем», включающее как тождественные термины «легализация» и «отмывание».

Ряд зарубежных правоведов считают «недопустимым» использование в текстах нормативных правовых актов такого жаргонизма, как «отмывание», который, по их мнению, несмотря даже на его общеупотребительность и ясность значения, не должен подменять более традиционные термины, например, «легализация»<sup>17</sup>.

Между тем представляется, что в условиях практической новизны и малой изученности данной темы на момент введения указанного понятия в юридический оборот российский законодатель правомерно воспользовался принятой в международном праве дефиницией («отмывание»), сбалансировав ее более формальным юридическим термином («легализация»).

В Кыргызской Республике (далее КР) понятие «легализация (отмывание) преступных доходов» (далее ЛПД) впервые было установлено Законом «О противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической или экстремистской деятельности»<sup>18</sup> как уголовно наказуемое общественно опасное деяние, предусмотренное статьей 183 старого Уголовного кодекса Кыргызской Республики. Закон был направлен на защиту прав и законных интересов граждан, общества и государства, а также целостности финансовой системы Кыргызской Республики от преступных посягательств путем создания правового механизма противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансирования террористической или экстремистской деятельности. Закон регулировал отношения граждан Кыргызской Республики, иностранных граждан и постоянно проживающих в Кыргызской Республике лиц без

---

<sup>17</sup> *Лаэров В.В., Степанков Д.В.* Юридическая ответственность за легализацию доходов, полученных преступным путем, по российскому законодательству. Н. Новгород, 2003. С. 13.

<sup>18</sup> Закон КР «О противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической или экстремистской деятельности» от 31 июля 2006 года № 135.

гражданства, организаций, осуществляющих перемещение через таможенную границу Таможенного союза денежных средств и/или денежных инструментов, операции (сделки) с денежными средствами или имуществом, а также государственных органов, осуществляющих контроль на территории Кыргызской Республики за проведением операций (сделок) с денежными средствами или имуществом, в целях предупреждения, выявления и пресечения деяний, связанных с легализацией (отмыванием) преступных доходов и финансированием террористической или экстремистской деятельности. В связи с изменениями и дополнениями в Конституцию КР был принят новый Закон «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов»<sup>19</sup>, в котором дается определение ЛПД как придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, приобретенными заведомо преступным путем, что и определило смену «незаконного» происхождения доходов на «преступного» (п. 10 ст. 1).

В новой редакции Уголовного кодекса<sup>20</sup> (далее УК) КР дается следующее определение легализации (отмыванию) преступных доходов – как придание «правомерного вида владению, пользованию или распоряжению преступным доходом путем совершения любых действий (операций или сделок) по преобразованию (конверсии) или переводу имущества, если известно, что имущество представляет собой доходы от преступлений, в целях сокрытия или утаивания преступного источника происхождения имущества или оказания помощи лицу, участвующему в совершении преступления, с целью уклонения от ответственности за деяния; либо сокрытие или утаивание подлинного характера источника, местонахождения, способа распоряжения и перемещения имущества, а также прав на имущество или его принадлежность, если известно, что

---

<sup>19</sup> Закон Кыргызской Республики «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов» от 6 августа 2018 года № 87.

<sup>20</sup> Уголовный кодекс Кыргызской Республики от 2 февраля 2017 года № 19.

имущество представляет собой доходы от преступлений; либо сокрытие или непрерывное удержание имущества лицом, не участвовавшим в совершении преступления, если лицу известно, что имущество получено в результате совершения преступления; либо приобретение, владение или использование имущества, если в момент его получения лицу известно, что имущество представляет собой доходы от преступлений, и наказывается лишением свободы II категории с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до двух лет. Если то же деяние совершено группой лиц по предварительному сговору или лицом с использованием своего служебного положения, наказывается лишением свободы III категории с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет, а также деяния, предусмотренные частями 1 и 2 статьи 215, совершенные организованной группой; или в крупном размере, наказываются лишением свободы IV категории с лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью на срок до трех лет»<sup>21</sup>.

Здесь надо отметить, что под крупным размером признается сумма, в десять тысяч раз превышающая расчетный показатель, установленный законодательством Кыргызской Республики на момент совершения преступления.

Также под «преступным доходом понимаются любая экономическая выгода или имущество, полученные или извлеченные, прямо или косвенно, в результате совершения преступления»<sup>22</sup>.

В УК КР «под имуществом понимается имущество любого рода: материальное или нематериальное (осязаемое или неосязаемое), движимое или недвижимое, а также юридические документы или акты в любой форме (в бумажной или электронной), удостоверяющие право или интересы на такое имущество или на

---

<sup>21</sup> Уголовный кодекс Кыргызской Республики от 2 февраля 2017 года № 19.

<sup>22</sup> Карпович О.Г. Международно-правовые стандарты противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов. 2009 г. с. 12–20. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=12535743> (дата обращения: 3.02.2022).

долю в этом имуществе, включая банковские кредиты, дорожные чеки, банковские чеки, почтовые переводы, ценные бумаги»<sup>23</sup> (ст. 215).

«Наряду с изменением названия «антиотмывочной» статьи, очевидно изменилась и сама диспозиция данной статьи, которая в целом отражает сложившийся в научно-практической среде подход к рассмотрению сущности явления отмывания денег, носит общий характер и в целом охватывает все деяния, предусмотренные соответствующими нормами Венской, Палермской, Страсбургской международных конвенций»<sup>24</sup>.

Общество начинает осознавать, что «идея борьбы с ОД с помощью криминализации этого деяния защищает не экономику, а повышает дееспособность своей правоохранительной и судебной системы в борьбе с наиболее опасными видами преступности. Такой сугубо утилитарный подход позволяет рассматривать легализацию преступных доходов до известной степени обособленно от предикатного (основного) преступления»<sup>25</sup>. Эта обособленность, в частности, может находить свое выражение в том, что за отмывание денег виновное лицо может быть осуждено независимо от привлечения к ответственности за совершение предикатного преступления. Наконец главная цель, которая достигается в ходе уголовного преследования, – это конфискация преступных доходов. Конфискации в необходимых случаях может подлежать и иное имущество преступника, эквивалентное по своей стоимости преступным доходам.

Таким образом, ЛПД – это «способ противодействия правосудию с одной стороны, а с другой – важнейший этап в воспроизводстве и укреплении финансовой базы организованной преступности, когда легализованные денежные средства служат

---

<sup>23</sup> Уголовный кодекс Кыргызской Республики от 2 февраля 2017 года № 19.

<sup>24</sup> Саякбаева А.А., Джоробекова Г.А., Саякбаев Т.Д. Теоретические и правовые аспекты легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. 2018 г. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=35124350> (дата обращения: 3.02. 2022).

<sup>25</sup> Собчук С.О. Реализация международных стандартов борьбы в банковской сфере с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем в отечественном законодательстве и правоприменительной практике. 2011 г. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=16372630> (дата обращения: 3.02.2022).

для продолжения и развития преступной деятельности, и, конечно, наибольшую общественную опасность представляет именно последнее обстоятельство (видимо, по этой причине привлечение к уголовной ответственности за отмывание «грязных» денег во многих зарубежных уголовно-правовых системах не ставится в зависимость от доказанности предикатного преступления)»<sup>26</sup>. Как мы видим, данные формулировки носят довольно общий характер и в принципе охватывают все деяния, предусмотренные соответствующими нормами международных конвенций.

---

<sup>26</sup> Саякбаева А.А., Джоробекова Г.А., Саякбаев Т.Д. Теоретические и правовые аспекты легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. 2018 г. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=35124350> (дата обращения: 12.03.2022).

## **2. МЕЖДУНАРОДНО-ПРАВОВОЙ ИНСТРУМЕНТАРИЙ В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ**

Глобализация мировой экономики, стирание границ, развитие информационных и телекоммуникационных систем являются мощным стимулом международного сотрудничества в области ПОД/ФТ. На сегодняшний момент успешно функционирует международная система ПОД/ФТ, которая формируется на базе как существующих международных организаций, так и специально созданных для борьбы с отмыванием преступных доходов. При рассмотрении субъектов международной системы ПОД/ФТ необходимо отметить тот факт, что не все из них являются международными организациями с юридической точки зрения и обладают формальными признаками международной организации (наличие учредительного договора (или иного акта), постоянных органов и бюджета): ФАТФ, группа «Эгмонт», Вольфсбергская группа и др. Следует отметить, что именно неформальный характер этих структур позволил в короткие сроки разработать и внедрить комплекс мер ПОД/ФТ.

Учитывая, что международные организации и иные органы существенно отличаются друг от друга «по своему юридическому статусу, сфере компетенции и кругу участников, для лучшего понимания их роли и места в международной системе противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма целесообразно обратиться к общепринятым критериям классификации международных организаций»<sup>27</sup>:

- Состав участников: универсальные или региональные.
- Область деятельности: общие или специальные.
- Полномочия: межгосударственные или надгосударственные.
- Порядок вступления: открытые или закрытые.

---

<sup>27</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

Учитывая многочисленность и многообразие международных организаций и органов, занимающихся в настоящее время вопросами противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма, отметим: эффективность принимаемых ими мер в значительной степени зависит от согласованности их деятельности и наличия определенных координационных механизмов. Как правило, на практике необходимое взаимодействие обеспечивается через участие представителей таких организаций и органов в совместных мероприятиях, например, в разработке международных стандартов. Во многих случаях такие организации и органы получают друг у друга статус наблюдателя. В этой главе рассматриваются те организации и структуры, с которыми взаимодействует Кыргызская Республика в сфере ПОД / ФТ.

Важную роль в международной системе противодействия отмыванию средств, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма занимает Организация Объединенных Наций (далее ООН)<sup>28</sup>. Она представляет собой международную универсальную организацию, созданную для поддержания и укрепления международного мира и безопасности, развития сотрудничества между государствами, Кыргызская Республика является участницей ООН с марта 1992 года<sup>29</sup>.

В рамках осуществления деятельности по борьбе с международными транснациональными преступлениями, коррупцией, отмыванием преступных доходов и финансированием терроризма был принят ряд конвенций ООН. Первым международным документом, содержащим в себе вопрос о доходах, полученных преступным путем, стала Венская конвенция<sup>30</sup>.

---

<sup>28</sup> Саруханян В.О. Международно-правовые средства борьбы с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем: дис. ... канд. юрид. наук: 12.00.10. М., 2010.

<sup>29</sup> Кыргызская Республика вступила в Организацию Объединенных Наций (ООН) 2 марта 1992 года в соответствии с резолюцией 46/225.

<sup>30</sup> Карпович О.Г. Международно-правовые стандарты противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов. 2009 г. с.12–20. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=12535743> (дата обращения: 3.03.2022).

Список конвенций ООН, направленных на борьбу с отмыванием средств, полученных от незаконного оборота наркотиков, финансирования терроризма и других видов организованной транснациональной преступности, участником которых является Кыргызская Республика, показан в следующей таблице:

№	Наименование и дата принятия конвенции	Дата присоединения или ратификации КР
1	Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 года (Венская конвенция)	Постановление ЖК КР от 16.04.1994 г. № 1500 – XII
2	Международная конвенция о борьбе с бомбовым терроризмом, принятая Генеральной Ассамблеей ООН 15.12.1997 г.	Закон КР от 16.01.2000 г. № 10
3	Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности от 15 ноября 2000 года, Протокол о предупреждении и пресечении торговли людьми, особенно женщинами и детьми, и наказании за нее от 15 декабря 2000 года, дополняющий Конвенцию ООН против транснациональной организованной преступности, Протокол против незаконного ввоза мигрантов по суше, морю и воздуху от 15 декабря 2000 года, дополняющий Конвенцию ООН против транснациональной организованной преступности (Палермская конвенция)	Закон от 15.04.2003 г. № 74
4	Конвенция о предотвращении и наказании преступлений против лиц, пользующихся международной защитой, в том числе дипломатических агентов, принятая Генеральной Ассамблеей ООН 14.12.1973 г.	Закон КР от 15.04.2003 г. № 77

5	Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма, принятая резолюцией 54/109 Генеральной Ассамблеи ООН от 09.12.1999 г.	Закон КР от 15.04.2003 г. № 79
6	Международная конвенция ООН против коррупции, подписанная 10.12.2003 года (Меридская конвенция)	Закон КР от 06.08.2005 г. № 128

На данный момент функционирует Управление ООН (далее УПН ООН) по наркотикам и преступности (UNODC), созданное в 1997 году в результате объединения Программы ООН по контролю за наркотиками и центра по предотвращению международной преступности. Данное управление осуществляет работы по оказанию государствам-участникам помощи по противодействию международной преступности по всем направлениям – торговля наркотиками, финансирование терроризма и т. д.

В рамках выполнения поставленных задач на группу УНП ООН возложена ответственность за реализацию глобальной и международной программы по борьбе с отмыванием денег, полученных от преступной деятельности и финансирования терроризма. В связи с принятием в 1998 г. Генеральной Ассамблеи политической декларации и мер по борьбе с отмыванием денег мандат Группы был усилен. Основной целью функционирования программы является содействие укреплению системы ПОД/ФТ посредством оказания помощи по приведению национального законодательства в соответствии с международными правовыми документами регулирующих вопросы ПОД/ФТ, помощь в оказании специализированных знаний соответствующих уполномоченных лиц по расследованию сложных преступлений, укрепление регионального и международного сотрудничества и др.

ООН посредством управлений, программ, групп (UNODC и др.) является наблюдателем ФАТФ.

С 1996 года Кыргызская Республика, Республика Казахстан, Китайская Народная Республика, Российская Федерация и Республика Таджикистан с целью укрепления региональной безопасности сотрудничали в рамках «Шанхайской пятерки».

15 июня 2001 года в городе Шанхае (Китайская Народная Республика) было объявлено о создании межправительственной международной организации – «Шанхайской организации сотрудничества» (далее ШОС) и вступлении в нее Республики Узбекистан. На данный момент в составе ШОС 8 стран-участниц (в 2017 году присоединились Республика Индия и Исламская Республика Пакистан), 4 страны, имеющих статус государства-наблюдателя (Исламская Республика Афганистан, Исламская Республика Иран, Республика Беларусь, Республика Монголия), 6 стран партнеров по диалогу ШОС (Азербайджанская Республика, Демократическая Социалистическая Республика Шри-Ланка, Королевство Камбоджа, Республика Армения, Турецкая Республика, Федеративная Демократическая Республика Непал)»<sup>31</sup>.

Косновным целям и задачам деятельности ШОС можно отнести развитие эффективного межрегионального сотрудничества посредством укрепления безопасности, стабильности, политических, торгово-экономических, образовательных и других взаимоотношений.

К одному из основных направлений деятельности ШОС можно отнести сотрудничество с международными и региональными организациями (АСЕАН, ООН, ОДКБ, ОЭС, СВМДА, СНГ) в таких областях, как развитие социально-экономических, политических, гуманитарных и других взаимоотношений, где сотрудничество в сфере ПОД/ФТ можно отнести к одному из важных и приоритетных направлений. ШОС не является военным блоком, но государства ведут сотрудничество по решению вопросов, связанных с безопасностью и терроризмом. Например, 21 апреля 2005 года в г. Джакарта (Индонезия) был подписан Меморандум о взаимном понимании между ШОС и АСЕАН, где в качестве приоритетных направлений сотрудничества были определены: борьба с отмыванием преступных доходов, финансированием терроризма, распространением наркотиков, оружия и т. д.

---

<sup>31</sup> Декларация о создании «Шанхайской организации сотрудничества», г. Шанхай, от 15 июня 2001 года.

Вопросы обеспечения региональной и международной безопасности, борьбы с незаконным оборотом наркотических средств, противодействие организованной транснациональной преступности и другие виды направлений сотрудничества определены в Меморандуме о взаимном сотрудничестве между ШОС и ОДКБ, подписанном в г. Душанбе (Таджикистан)<sup>32</sup>.

ШОС и СВМДА сотрудничают в сфере укрепления борьбы с терроризмом, сепаратизмом, экстремизмом, транснациональной преступностью, незаконной торговлей оружия и других глобальных проблем современности.

В рамках борьбы с терроризмом, экстремизмом и сепаратизмом в городе Шанхае (КНР) была подписана Шанхайская конвенция «О борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом»<sup>33</sup>, ратифицированная Законом КР «О ратификации Шанхайской конвенции о борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом»<sup>34</sup>, в которой одной из приоритетных задач ШОС было определено многостороннее и двухстороннее сотрудничество по предупреждению, выявлению и пресечению деятельности определенных в конвенции как «терроризм», «сепаратизм» и «экстремизм».

По инициативе Кыргызской Республики в г. Санкт-Петербурге (РФ) (7 июня 2002 года) было подписано соглашение о создании между государствами – членами ШОС постоянно действующего органа – региональной антитеррористической структуры (далее РАТС) (ратифицировано законом КР от 15.07.2003 года, № 135). Деятельность РАТС направлена на содействие координации и взаимодействия компетентных органов стран – участниц ШОС в борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом. РАТС

---

<sup>32</sup> Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 5 октября 2007 года, г. Душанбе.

<sup>33</sup> Шанхайская конвенция «О борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом» от 15 июня 2001 г., Шанхай.

<sup>34</sup> Закон Кыргызской Республики «О Ратификации Шанхайской конвенции о борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом» от 10 апреля 2002 года № 50. Принят Законодательным собранием Жогорку Кенеша Кыргызской Республики 31 января 2002 года, г. Бишкек.

имеет Совет, который состоит из представителей стран – участниц ШОС, и исполнительный комитет из директора и аппарата, обеспечивающего функционирование структуры, штаб-квартира находится в г. Ташкенте (Узбекистан).

В 2009 году в г. Москве (РФ) «была проведена специальная конференция по Афганистану под эгидой ШОС, где был утвержден план действий государств – членов ШОС и Исламской Республики Афганистан по проблемам борьбы с терроризмом, незаконным оборотом наркотиков и организованной преступностью»<sup>35</sup>.

В рамках усиления борьбы с терроризмом, экстремизмом и сепаратизмом ежегодно проводятся совместные антитеррористические учения, научно-практические конференции, также был подписан Меморандум о взаимопонимании по вопросам сотрудничества и взаимодействия между РАТС и ШОС<sup>36</sup>, антитеррористическим центром (далее АТЦ) государств – участников СНГ и Секретариатом ОДКБ. С целью повышения эффективности сотрудничества и выработки совместных мер была создана постоянно действующая экспертная группа.

С целью повышения эффективности деятельности борьбы с финансированием терроризма и обмена опытом посредством укрепления взаимодействия между подразделениями финансовой разведки и правоохранительными органами представители РАТС и ШОС (ШОС – наблюдатель ЕАГ) принимают участие в планерных заседаниях ЕАГ, семинарах, совместных конференциях и др. мероприятиях.

Далее в борьбе с организованной преступностью главами правительств стран – участниц СНГ было подписано Соглашение «О сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с преступностью»<sup>37</sup>, основной целью функционирования СНГ

---

<sup>35</sup> *Дорохина К.М.* Особенности взаимодействия России с международными организациями в сфере противодействия терроризму. 2019 г. – URL: <http://dlib.rsl.ru/rs101008000000/g> (дата обращения: 2.02.2022).

<sup>36</sup> Меморандум о взаимопонимании по вопросам сотрудничества и взаимодействия между РАТС ШОС 28 мая 2018 года в г. Москве.

<sup>37</sup> Соглашение о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с преступностью. Москва, 25 ноября 1998 года.

является развитие экономических, политических, гуманитарных и других отраслей межгосударственного сотрудничества.

С целью усиления борьбы с отмыванием преступных доходов в г. Душанбе был подписан Договор государств – участников СНГ «О противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма»<sup>38</sup>, который был ратифицирован Постановлением<sup>39</sup> ЖК КР. Согласно договору, государства – участники СНГ берут на себя обязательства по координации деятельности соответствующих государственных органов, объединений, институтов и граждан с целью усиления борьбы с ПОД/ФТ. Основными направлениями сотрудничества были определены: гармонизация законодательства, содействие по оказанию правовой помощи, консультаций, обмен информацией, проведение оперативно-розыскных мероприятий и др.

В рамках укрепления межгосударственного сотрудничества наряду с уставными органами действует около 70 органов отраслевого сотрудничества, деятельность которых направлена на решение актуальных и острых вопросов, развитие приоритетных сфер, борьбу с терроризмом и организованной преступностью и в других сферах жизнедеятельности стран – участниц СНГ.

Также в г. Ашхабаде создается Совет руководителей подразделений финансовой разведки (СРПФР) участников СНГ,<sup>40</sup> к основным направлениям которой относятся принятие мер по развитию и укреплению сотрудничества в рамках ПОД/ФТ, гармонизация национального законодательства, обеспечение исполнения документов принятых в рамках СНГ и др. К основным функциям СРПФР можно отнести разработку предложений и мер по развитию национальной и международной системы ПОД/ФТ, укрепление международного сотрудничества в этой области, реализацию совместных программ и др. Для осуществления деятельности в СРПФР созданы две рабочие группы: группа по оценке рисков

---

<sup>38</sup> Договор государств – участников СНГ о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. г. Душанбе, 5 октября 2007 года.

<sup>39</sup> Постановлением ЖК КР от 23 мая 2008 года № 414 – IV.

<sup>40</sup> Совет руководителей подразделений финансовой разведки участников СНГ был создан 5 декабря 2012 г. в г. Ашхабаде.

и угроз в сфере ПОД/ФТ и разработке процедур по управлению рисками с целью их ограничения (снижения) и группа по противодействию финансированию терроризма. Деятельность рабочих групп направлена на координацию взаимодействия национальных подразделений финансовой разведки и других органов в рамках реализации проекта «Пять элементов» и регулярных мероприятий под условным названием «Барьер».

В 2015 году решением глав правительств СНГ статус базовой организации государств – участников СНГ по образованию в сфере ПОД/ФТ был придан «Международному учебно-методическому центру финансового мониторинга» (г. Москва).

Для усиления борьбы с терроризмом 21 июня 2000 года в г. Москве решением Совета глав государств СНГ был создан «Антитеррористический центр СНГ» как постоянно действующий специализированный отраслевой центр. Основной целью создания центра было «обеспечение и усиление координации компетентных органов государств – участников СНГ в области борьбы и угрозами международного терроризма и экстремизма. Деятельность центра осуществляется в тесном взаимоотношении с другими отраслевыми органами СНГ. Детальность центра осуществляется на основании положений Договора о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с терроризмом»<sup>41</sup> и «Концепции сотрудничества государств – участников СНГ в борьбе с терроризмом и иными насильственными проявлениями экстремизма»<sup>42</sup>.

Решением Совета глав государств СНГ в г. Бишкеке была утверждена «Программа сотрудничества государств – участников СНГ»<sup>43</sup> в борьбе с терроризмом и иными насильственными проявлениями экстремизма на 2017 – 2019 годы. В соответствии с программой были определены организационно-правовые, орга-

---

<sup>41</sup> Договора о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с терроризмом от 4 июня 1999 года.

<sup>42</sup> Концепция сотрудничества государств – участников СНГ в борьбе с терроризмом и иными насильственными проявлениями экстремизма от 26 августа 2005 года.

<sup>43</sup> Программа сотрудничества государств – участников СНГ в борьбе с терроризмом и иными насильственными проявлениями экстремизма на 2017–2019 годы от 16 сентября 2016 года. г. Бишкек.

низационно-практические, аналитические, учебно-методические и другие мероприятия по укреплению и повышению эффективности борьбы с международным терроризмом и экстремизмом.

Кыргызская Республика в августе 2015 года присоединилась к Договору «О Евразийском экономическом союзе» (от 29 мая 2014 года), в результате чего таможенное регулирование в Кыргызской Республике стало осуществляться не только национальным законодательством, но и договорами и актами, составляющими право Евразийского экономического союза. Одним из таких актов является «Договор 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» (от 19 декабря 2011 года), подписанный в Москве. Согласно ст. 2 данного Договора, «таможенные органы Сторон во взаимодействии с правоохранительными и уполномоченными органами Сторон принимают меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза в соответствии с Договором и Таможенным законодательством Таможенного союза»<sup>44</sup>.

Наличные денежные средства и денежные инструменты через таможенную границу в основном перемещают физические лица. Национальное банковское и таможенное законодательства не содержат норм, ограничивающих «перемещение (ввоз и вывоз) иностранной валюты из-за границы и за границу, а также валютных ценностей, не являющихся валютой, при условии их декларирования в пунктах таможенного контроля

---

<sup>44</sup> Договор 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» от 19 декабря 2011 года. – URL:[http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_123791/](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_123791/) (дата обращения: 23.01.2022).

в соответствии с таможенным законодательством»<sup>45</sup>. Аналогичная норма содержится и в Таможенном кодексе Евразийского экономического союза, в котором определено, что «перемещение физическими лицами наличных денежных средств (пп. 23, п. 1, ст. 2 ТК ЕАЭС) и (или) денежных инструментов (пп. 8, п. 1, ст. 2 ТК ЕАЭС) через таможенную границу Евразийского экономического союза осуществляется без ограничений в соответствии с Таможенным кодексом Союза»<sup>46</sup>.

Но вместе с тем подпунктами 7 и 8 п. 1 ст. 260 ТК ЕАЭС при одновременном перемещении через таможенную границу Союза наличных денежных средств и (или) дорожных чеков на общую сумму, превышающую в эквиваленте 10 тысяч долларов США, необходимо их декларировать, указывая всю сумму ввозимых либо вывозимых наличных денежных средств и (или) дорожных чеков. Необходимо также указать источники образования средств и предполагаемые направления использования. При таможенном декларировании физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов применяется пассажирская таможенная декларация, в которой в том числе подлежит заполнению дополнительный формуляр «Декларация наличных денежных средств и (или) денежных инструментов» в порядке, определенном решением Комиссии Таможенного союза (от 18.06.2010 № 287). Если «общая сумма перемещаемых наличных денежных средств и (или) дорожных чеков равна либо не превышает в эквиваленте 10 тысяч долларов США, такие денежные средства и (или) дорожные чеки физическое лицо может задекларировать по собственному желанию»<sup>47</sup>.

Немаловажным здесь является то, что физические лица обязаны сообщать представителям таможи информацию о перемещаемых ими активах, – при непосредственном обращении

---

<sup>45</sup> Закон КР «О Национальном банке Кыргызской Республики, банках и банковской деятельности» от 16 декабря 2016 года №207.

<sup>46</sup> Таможенный кодекс Евразийского экономического союза от 11.04.2017 г.

<sup>47</sup> Перемещение физическими лицами товаров для личного пользования, а также наличных денежных средств и (или) денежных инструментов. – URL: [http://www.eurasiancommission.org/ru/act/tam\\_sotr/departament/transferenceProduct/Pages/default.aspx](http://www.eurasiancommission.org/ru/act/tam_sotr/departament/transferenceProduct/Pages/default.aspx) (дата обращения: 15.12.2021).

к ним таможенных служб. Ключевой момент – это обязательность давать ответы на вопросы таможни, поскольку в зависимости от содержания ответов может наступать ответственность за ложное декларирование или попытку перемещения средств, сверх установленного порога.

Таким образом, наличные денежные средства, являясь объектом таможенного регулирования, выступают в качестве «товаров для личного пользования», перемещаются через таможенную границу ЕАЭС и подлежат таможенному декларированию, согласно ст. 260 ТК ЕАЭС<sup>48</sup>. И именно в отношении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, подлежащих таможенному декларированию, «в целях обеспечения противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, при их перемещении через таможенную границу Союза, в пассажирской таможенной декларации должны быть указаны следующие сведения»: (п. 17 ст. 260 ТК ЕАЭС)

– реквизиты документа, подтверждающего право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) на территории государства-члена, адрес места жительства (регистрации) или места пребывания на территории государства-члена;

– сведения о денежных инструментах, за исключением дорожных чеков (вид денежного инструмента, наименование эмитента, дата выпуска и идентифицирующий номер (при наличии));

– сведения об источнике происхождения наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, об их владельцах, если перемещаемые наличные денежные средств и (или) денежные инструменты не являются собственностью декларанта, а также сведения о предполагаемом использовании таких наличных денежных средств и (или) денежных инструментов;

– сведения о маршруте и способе перевозки (вид транспорта, которым осуществляется перевозка) наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.

<sup>48</sup> Таможенный кодекс Евразийского экономического союза от 11.04.2017 г.

При этом в качестве товаров для личного пользования, кроме наличных денег, выступают и другие товары, определенные вышеуказанной статьей, которые также подлежат декларированию (транспортные средства; части транспортного средства, используемые для личного пользования; культурные ценности и другие).

Как указано в отчете о «Взаимной оценке Кыргызской Республики», проведенной выездной миссией экспертов-оценщиков ЕАГ (27 марта – 7 апреля 2017 года), в рекомендации 32 критерий 32.4 «от компетентных органов требуется не ограничиваться лишь формальным наложением штрафа в случае ложного декларирования/информирования. Существенным является указание не только на наличие права требовать, но и права фактически получать сведения об источнике средств и их предполагаемом использовании. Полученная таким образом информация может способствовать возникновению подозрений в ОД/ФТ и последующему блокированию перемещаемых в преступных целях активов. Для профилактики непредумышленного ложного декларирования/недекларирования большое значение придается достижению безусловной информированности пересекающих границу лиц об обязанности и о необходимой процедуре заполнения декларации»<sup>49</sup>.

Следовательно, ГТС обеспечивает применение норм таможенного законодательства в отношении товаров и транспортных средств, перемещаемых через пункты пропуска на таможенной границе ЕАЭС физическими лицами, а в свою очередь Государственная служба финансовой разведки в своей деятельности взаимодействует с ГТС по вопросам перемещения незаконного ввоза товара на территорию КР, а также перемещения денежных средств посредством декларирования в целях ПОД/ФТ.

Специфика существующей международной системы противодействия отмыванию денег и финансирования терроризма заключается в том, что ее функции не ограничиваются регулированием международного сотрудничества в данной сфере между компетентными органами разных стран, а предусматривают

---

<sup>49</sup> Официальный сайт Государственной службы финансовой разведки при ПКР. – URL: <https://fiu.gov.kg/news/28?language=ru> (дата обращения: 17.01.2022).

в первую очередь обеспечение формирования соответствующих национальных режимов (систем) в каждой стране. При этом понимается, что в качестве непосредственных участников международной системы противодействия отмыванию денег и финансирования терроризма выступают не только государства и их компетентные органы, а также широкий круг национальных и транснациональных финансовых учреждений и иных лиц, предоставляющих услуги по обеспечению доступа к глобальной финансовой системе<sup>50</sup>.

Таким образом, можно сделать вывод о том, что наряду с международными институтами, выполняющими роль регулирующей надстройки, базовыми компонентами рассматриваемой международной системы являются национальные подразделения финансовой разведки.

---

<sup>50</sup> *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.

### **3. ОСНОВНЫЕ ЭТАПЫ ФОРМИРОВАНИЯ И НАПРАВЛЕНИЯ РАЗВИТИЯ НАЦИОНАЛЬНОЙ СИСТЕМЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИСТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ В КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКЕ**

С момента провозглашения независимости Кыргызская Республика стала частью мирового сообщества и, соответственно, приняла на себя обязательства по построению демократического государства, согласно международным правовым требованиям, во всех сферах управления, в том числе и в сфере национальной системы ПФТД/ЛПД.

Проблема легализации преступных доходов в Кыргызской Республике приобрела особенную актуальность после прошедшей 24 марта 2005 года так называемой тюльпановой революции. Именно в эти годы страна столкнулась с высоким ростом коррупции почти во всех государственных органах и в судебной власти. Последующие «революции» в апреле 2010 года и октябре 2021 года вскрыли коррумпированность государственной власти, легализацию преступных доходов, организованную преступность и многое другое.

Историю становления и развития системы ПФТД/ЛПД в Кыргызской Республике можно условно разделить на три этапа:

1-й этап – с 2004-го до 2007 года: период становления системы противодействия ОД и ФТ;

2-й этап – с 2008-го по 2014 год: период активного развития законодательства по ПФТД/ЛПД в соответствии с Международными стандартами группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег;

3-й этап – с 2014-го по настоящее время: современный этап.

Далее рассмотрим каждый этап. Начало становления системы ПФТД/ЛПД в Кыргызской Республике ознаменовано датой 6 октября 2004 года, когда Кыргызская Республика, Российская Федерация, Китайская Народная Республика, Республика

Беларусь, Республика Казахстан и Республика Таджикистан подписали Декларацию «Об учреждении Евразийской группы по противодействию легализации преступных доходов» и финансированию терроризма». Объективными причинами необходимости создания Евразийской группы (далее ЕАГ) по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма стали реальные угрозы совершения террористических актов во всем мире и использование национальных финансовых систем в преступных целях<sup>51</sup>. ЕАГ стала формой международного сотрудничества в сфере легализации преступных доходов и финансированию терроризма, созданной по реализации рекомендаций ФАТФ с учетом региональных особенностей. Согласно официальному определению, ЕАГ – это «региональная межправительственная организация, основной целью которой является обеспечение эффективного взаимодействия сотрудничества на региональном уровне и интеграции государств – членов ЕАГ в международную систему противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма в соответствии с Рекомендациями ФАТФ и стандартами ПОД/ФТ других международных организаций, участниками которых являются государства – члены ЕАГ<sup>52</sup>.

С момента вступления в интеграционную политику в сфере ПОД/ФТ КР взяла на себя определенные обязательства, которые заключались:

- 1) в имплементации Рекомендаций ФАТФ в сфере ПОД/ФТ в законодательство Кыргызской Республики и в участии в программе взаимной оценки государств – членов ЕАГ на базе Рекомендаций ФАТФ;

---

<sup>51</sup> Токтогонова Г.К., Сулайманова Б.Н. Основные этапы формирования и направления развития национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике // Вестник КРСУ. 2019. Том 19. № 7. С. 119.

<sup>52</sup> Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. – URL: <http://www.eurasiangroup.org> (дата обращения: 3.01.2022).

2) в участии в мероприятиях ЕАГ, направленных на ПОД/ФТ, а также в проведении мероприятий ЕАГ на территории Кыргызской Республики согласно Графику мероприятий ЕАГ;

3) в участии в программах международного сотрудничества и технического содействия со специализированными международными организациями, структурами и с заинтересованными государствами на площадке ЕАГ;

4) в проведении анализа типологий в сфере ПОД/ФТ и обмена опытом противодействия таким преступлениям с учетом особенностей региона;

5) в осуществлении взаимодействия с заинтересованными органами государств – членов ЕАГ, а также рабочими (исполнительными) органами международных организаций, ФАТФ и региональных групп по типу ФАТФ в вопросах своей компетенции;

6) в обмене опытом между подразделениями финансовой разведки государств – членов ЕАГ, в том числе оказание методической помощи.

В целях защиты прав и законных интересов граждан, общества и государства, а также целостности финансовой системы Кыргызской Республики от преступных посягательств путем создания правового механизма ПЛПД/ФТЭД и исполнения принятых Кыргызской Республикой международных обязательств Президент Кыргызской Республики подписывает Указ «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов»<sup>53</sup>, который установил систему мер, направленных на противодействие финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов, а также на противодействие финансированию экстремисткой деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения. В дополнение к реализации указа в сфере ПФТД/ЛПД в декабре того же года постановлением

---

<sup>53</sup> Указ Президента Кыргызской Республики «Об уполномоченном органе по борьбе с финансированием терроризма и «отмыванием» доходов, полученных преступным путем» № 352 от 8 сентября 2005 года.

Правительства КР под № 606 утверждены 13 положений по ПФТД/ЛПД.

Со вступлением в ЕАГ Кыргызская Республика начала активно реформировать национальное законодательство и систему государственных органов в соответствии с требованиями Рекомендаций ФАТФ.

Далее Указом Президента КР «Об уполномоченном органе по борьбе с финансированием терроризма и «отмыванием» доходов, полученных преступным путем» в 2005 году создается служба финансовой разведки при Министерстве финансов Кыргызской Республики» (далее СФР КР) под № 352, а в 2006 году были приняты первые законы КР «О противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической или экстремистской деятельности» и «О противодействии терроризму»<sup>54</sup>. В том же году СФР КР подписала ряд межведомственных соглашений о взаимном сотрудничестве и предоставлении сведений с государственными органами:

- Национальным банком Кыргызской Республики № 21 от 2 ноября 2006 года;
- Агентством Кыргызской Республики по контролю наркотиков № 18 от 6 ноября 2006 года;
- Службой финансовой полиции № 22 от 27 ноября 2006 года;
- Службой национальной безопасности № 23 от 29 ноября 2006 года;
- Государственным агентством по финансовому надзору и отчетности при Правительстве Кыргызской Республики № 24 от 6 ноября 2006 года;
- Министерством экономики и финансов Кыргызской Республики № 25 от 19 ноября 2006 года.

Несомненно, вышеперечисленные нормативно-правовые акты усилили политику государства в сфере противодействия ОД и ФТ и приблизили ее к мировым стандартам. Это содействовало тому,

---

<sup>54</sup> Закон Кыргызской Республики «О противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию террористической или экстремистской деятельности» от 31 июля 2006 года № 135 (утратил силу); Закон «О противодействии терроризму» от 8 ноября 2006 года № 178.

что Кыргызская Республика впервые прошла раунды взаимных оценок.

Первый раунд взаимных оценок ЕАГ Кыргызская Республика прошла в 2007 году. В исполнительном резюме система противодействия ОД/ФТ КР характеризуется как находящаяся в становлении, так как основная часть мер, требуемых в соответствии с Рекомендациями ФАТФ, была принята в стране в конце 2005–2006 гг. В результате проведенного мониторинга сферы противодействия ОД/ФТ КР оценщиками были выставлены следующие рейтинги соответствия по отношению к Рекомендациям ФАТФ: соответствует по 5 пунктам, значительно соответствует по 10 пунктам, частично соответствует по 22 пунктам, не соответствует по 15 пунктам и не применимо по 2 пунктам. Результаты первого раунда взаимных оценок ЕАГ для Кыргызской Республики оказались неутешительными. Как следствие, страна была включена в список стран, находящихся под усиленным мониторингом ЕАГ.

Неудачный опыт прохождения взаимных оценок «раскрыл пробелы в отечественном законодательстве и административном управлении в сфере ПФТД/ЛПД, поэтому начиная с 2008-го до 2014 года в стране прилагаются правовые и организационные усилия к тому, чтобы республика могла покинуть «серый список» ФАТФ и выйти из усиленного мониторинга ЕАГ»<sup>55</sup>. Этот период определяется как период активного развития системы ПФТД/ЛПД в КР.

Первым делом в рамках преодоления несоответствий международным стандартам ПОД/ФТ в стране вносятся значительные изменения в национальное законодательство. В 2008 году были внесены изменения и дополнения в Кодекс «Об административной ответственности», Налоговый кодекс, Уголовный кодекс, Гражданский кодекс, в законы КР «О банковской тайне», «О банках и банковской деятельности в КР», «Об организации страхо-

---

<sup>55</sup> Токтогонова Г.К., Сулайманова Б.Н. Основные этапы формирования и направления развития национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике // Вестник КРСУ. 2019. Том 19. № 7. С. 119.

вания в КР», «О рынке ценных бумаг», «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним», принят Закон КР «Об игровой деятельности в Кыргызской Республике».

Международная политика страны в сфере ПФТД/ЛПД становится также более активной, что, несомненно, положительно отразилось и на организации системы ПФТД/ЛПД внутри страны. В 2009 году Кыргызская Республика стала государством – членом Группы «Эгмонт» – неформальное объединение подразделений финансовой разведки. Главной целью Группы «Эгмонт» является обеспечение площадки для эффективного взаимодействия подразделения финансовой разведки Кыргызской Республики.

Цель подразделения финансовой разведки (далее ПФР) – борьба с отмыванием денег и финансированием терроризма во всем мире, а также содействие в реализации внутренних программ по ПФТД/ЛПД. Членство в Группе «Эгмонт» способствовало реорганизации ПФР в КР, так указом президента КР «Служба финансовой разведки» преобразована в «Государственную службу финансовой разведки» (26 октября 2009 года) со статусом полномочного органа, непосредственно подчиненного и подотчетного Президенту Кыргызской Республики.

В 2011 году вместе с конституционными изменениями в стране и переходом к парламентской формы правления правовой статус «Государственной службы финансовой разведки» несколько меняется и приобретает положение государственного органа при правительстве КР.

В 2011 году, 16 июня, правительства семи стран (Республика Беларусь, Китайская Народная Республика, Кыргызская Республика, Российская Федерация, Республики Таджикистан, Туркменистан и Республика Узбекистан) подписали Соглашение «О Евразийской группе по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма» и учредили региональную межправительственную организацию, основной целью которой является международная интеграция на региональном уровне в соответствии с Рекомендациями

ФАТФ<sup>56</sup>. Данное соглашение было ратифицировано кыргызским парламентом в 2012 году. В этом же году, 5 декабря, главы семи государств (Республика Армения, Республика Беларусь, Республика Казахстан, Кыргызская Республика, Российская Федерация, Республика Таджикистан и Украина) подписали Соглашение об образовании «Совета руководителей подразделений финансовой разведки СНГ», членами совета подразделения финансовой разведки являются руководители государств – участников. Главная цель СРПФР СНГ – это взаимодействие и взаимное сотрудничество ПФР СНГ.

Подписанные международные договоры и соглашения в сфере организации национального ПФР качественно отразились и в вопросах об обеспечении ПФР высококвалифицированными кадрами. Согласно Постановлению Правительства КР «О вопросах Государственной службы финансовой разведки при Правительстве КР» (от 28 мая 2012 года № 324), подготовкой и переподготовкой кадров в сфере противодействия ОД/ФТ осуществляет специально созданный в этих целях Учебно-методический центр ГСФР КР.

Осенью 2012 года Постановлением Правительства Кыргызской Республики (№ 486-р) был утвержден межведомственный план действий на период с 2012 года по 2015 год по совершенствованию национальной системы КР по ПФТД/ЛПД. План ранее был утвержден на пленарном заседании ФАТФ (от 28 октября 2011 года).

Активная международная интеграция КР в систему ПФТД/ЛПД и реформирование национальной правовой и организационной структуры благоприятно отразились на имидже страны. Летом 2014 года Кыргызская Республика была снята с мониторинга ICRG (международный справочник о страновых рисках) по итогам выездной миссии ФАТФ, которая засвидетельствовала политическую волю государства и достигнутый прогресс.

---

<sup>56</sup> *Токтогонова Г.К., Сулайманова Б.Н.* Основные этапы формирования и направления развития национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике // Вестник КРСУ. 2019. Том 19. № 7. С. 119.

В ноябре 2014 года на 21 пленарном заседании ЕАГ Кыргызстан представил 11-й детальный отчет о прогрессе (отчет) в рамках снятия с процедур мониторинга ЕАГ, а именно: перевод с процедур усиленного мониторинга на общий (представление обновленной информации 1 раз в 3 года). Это событие заложило основу для современного этапа развития политики КР в рамках ПФТД/ЛПД.

На следующем этапе развития национальной системы ПФТД/ЛПД КР происходят значимые события: страну посещает выездная миссия экспертов – оценщиков ЕАГ (с 27 марта по 7 апреля 2017 года). В результате анализа системы ПФТД/ЛПД КР на соответствие 40 Рекомендациям ФАТФ и ее эффективности в отчете Взаимной оценки КР, который был представлен в июле 2018 года, были выставлены следующие рейтинги: по 2 пунктам – соответствие, по 25 пунктам – значительное соответствие, по 9 пунктам – частичное соответствие и по 3 пунктам – несоответствие. В исполнительном резюме эксперты в целом отметили положительную тенденцию в стране по проведению оценки рисков на национальном уровне, но были отмечены и недостатки в понимании рисков, связанных с отмыванием денег и финансированием терроризма<sup>57</sup>.

В августе 2018 года Президент КР подписывает новый Закон КР «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов»<sup>58</sup>, который установил систему мер, направленных на противодействие финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов, а также на противодействие финансированию экстремисткой деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

---

<sup>57</sup> Токтогонова Г.К., Сулайманова Б.Н. Основные этапы формирования и направления развития национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике // Вестник КРСУ. 2019. Том 19. № 7. С. 119.

<sup>58</sup> Закон Кыргызской Республики «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов» от 6 августа 2018 года № 87.

С 1 января 2019 года в стране претерпели изменения нормы, связанные с ответственностью за правонарушения в сфере ПФТД/ЛПД. В первую очередь изменения коснулись сферы административной и уголовной ответственности. Правовое понимание административной ответственности в корне поменялось, поскольку на смену законодательства об административных правонарушениях введены нормы, предусматривающие ответственность за нарушения, которые стали частью уголовного законодательства. А нормы, которые содержались в Кодексе об административных правонарушениях Кыргызской Республики, предусматривающие ответственность в сфере ПФТД/ЛПД, в настоящее время предусмотрены нормами Уголовного кодекса Кыргызской Республики (главы 31 и 35 УК КР).

Подводя итоги этапам становления и развития системы ПФТД/ЛПД в Кыргызской Республике, необходимо отметить, что страна идет по пути борьбы с финансированием террористической деятельности и отмыванием/легализацией преступных доходов. Доказательством являются факты активного участия в международной интеграции в данной сфере, внедрения международных норм по ПФТД/ЛПД в национальное законодательство страны, а также подготовка специалистов и повышение правовой культуры в обществе в целом.

Все вышеперечисленное должно стать частью Концепции национальной стратегии противодействия легализации преступных доходов и финансирования терроризма, которая также должна определить правовое понимание национальной системы ПФТД/ЛПД КР как совокупность органов государственной власти, финансовых учреждений и нефинансовых категорий лиц и их полномочий в сфере осуществления противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма, а также совокупность нормативно-правовых актов Кыргызской Республики, регулирующих их деятельность.

#### **4. УПОЛНОМОЧЕННЫЕ ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ОРГАНЫ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИЕ МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА**

Важным условием эффективного функционирования и развития национальной системы противодействия отмыванию преступных доходов и финансирования терроризма является непрерывное и тесное сотрудничество и координация всех субъектов этой системы.

Отмывание преступных доходов, подрывая государственную систему ПОД/ФТ, несет в себе огромную угрозу национальным и международным отношениям – как экономическим, так и политическим.

В рамках реализации Закона Кыргызской Республики «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов»<sup>59</sup> Постановлением Правительства было утверждено Положение «О порядке осуществления международного сотрудничества Кыргызской Республики»<sup>60</sup>.

Так в соответствии с вышеуказанным Положением под международным сотрудничеством понимается сотрудничество между компетентными органами Кыргызской Республики и иностранных государств – в сфере противодействия финансированию террористической и экстремистской деятельности, финансированию распространения оружия массового уничтожения, легализации (отмыванию) преступных доходов и связанным с ней предикатным преступлениям,

---

<sup>59</sup> Закон Кыргызской Республики «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов». Приложения. – URL: <http://www.gov.kg/wp-content/uploads/2018/02/Prilozheniya52.rar> (дата обращения: 12.12.2021).

<sup>60</sup> Положение «О порядке осуществления международного сотрудничества Кыргызской Республики» утверждено Постановлением Правительства № 606 от 25 декабря 2018 г. – URL: <http://cbd.minjust.gov.kg/act/view/ru-ru/12935?cl=ru-ru> (дата обращения: 10.12.2021).

обмена информацией или документами и применения целевых финансовых санкций.

Международное сотрудничество осуществляется в соответствии с законодательством Кыргызской Республики по вопросам международных взаимоотношений, международными договорами Кыргызской Республики в сфере противодействия финансированию террористической и экстремистской деятельности, финансированию распространения оружия массового уничтожения, легализации (отмыванию) преступных доходов и связанным с ней предикатным преступлениям, участницей которых является Кыргызская Республика, и резолюциями Совета Безопасности ООН.

В случае отсутствия международного договора Кыргызской Республики с иностранным государством международное сотрудничество осуществляется на принципе взаимности, а также на общепризнанных принципах международного права.

Международное сотрудничество осуществляется следующими государственными органами Кыргызской Республики:

Уполномоченными проверяющими органами:

- Государственная служба финансовой разведки при Правительстве Кыргызской Республики;
- Национальный банк Кыргызской Республики;
- Государственная служба регулирования и надзора за финансовым рынком при Министерстве экономики и финансов Кыргызской Республики;
- Департамент драгоценных металлов при Министерстве экономики и финансов Кыргызской Республики;
- Государственное агентство связи при Государственном комитете информационных технологий и связи Кыргызской Республики;
- Министерство юстиции Кыргызской Республики.
- Правоохранительные органы:
- Министерство внутренних дел Кыргызской Республики;
- Государственная служба по борьбе с экономическими преступлениями при Правительстве Кыргызской Республики;

- Государственная таможенная служба при Правительстве Кыргызской Республики;
- Государственный комитет национальной безопасности Кыргызской Республики.

В части исполнения судебного акта или исполнительного документа:

- Генеральная прокуратура Кыргызской Республики;
- Судебный департамент при Верховном суде Кыргызской Республики.

Уполномоченный государственный орган Кыргызской Республики, направляя компетентному органу иностранного государства международный запрос на принципе взаимности, в письменном виде гарантирует запрашиваемой стороне рассмотрение в будущем ее международного запроса.

Уполномоченный государственный орган Кыргызской Республики рассматривает международный запрос компетентного органа иностранного государства на принципе взаимности лишь при наличии письменной гарантии запрашивающей стороны в принятии и рассмотрении в будущем международного запроса уполномоченного государственного органа Кыргызской Республики на принципе взаимности.

Международное сотрудничество осуществляется на основе международного запроса уполномоченного государственного органа Кыргызской Республики или компетентного органа иностранного государства. Уполномоченные государственные органы Кыргызской Республики обмениваются информацией и документами при получении международного запроса или по своей инициативе. Порядок обмена, условия и меры по защите сведений, составляющих государственную тайну (государственные секреты), определяются соответствующими международными договорами Кыргызской Республики.

Международное сотрудничество органа Государственной службы финансовой разведки Кыргызской Республики (органа финансовой разведки) с компетентными органами иностранных государств, в том числе подразделениями финансовой разведки

и международными организациями, осуществляется в следующих формах:

1. Обмен (получение или направление) любой информацией или документами, имеющимися в распоряжении органа финансовой разведки или которые можно получить на территории Кыргызской Республики, за исключением информации или документов, которые не подлежат передаче:

- если приведенные в международном запросе факты и обстоятельства не связаны с финансированием террористической деятельности, легализацией (отмыванием) преступных доходов и предикатными преступлениями;
- если предоставление информации повлияет на ход следствия или судопроизводства в Кыргызской Республике;
- если предоставляемая информация наносит ущерб интересам национальной безопасности Кыргызской Республики;
- если противоречит законодательству и международным договорам Кыргызской Республики в сфере международных взаимоотношений;
- если компетентный орган иностранного государства письменно не гарантирует обеспечения защиты предоставляемой информации.

Уполномоченный государственный орган Кыргызской Республики уведомляет запрашивающий компетентный орган иностранного государства об отказе в исполнении международного запроса, с указанием оснований для отказа.

2. Направление информации подразделениям финансовой разведки иностранных государств (по собственной инициативе или по запросу) при наличии достаточных оснований (подозрений), свидетельствующих об осуществлении финансирования террористической деятельности, легализации (отмывания) преступных доходов и связанных с ней предикатных преступлений.

3. Применение целевых финансовых санкций в соответствии с законодательством Кыргызской Республики в сфере противодействия финансированию террористической деятельности

и легализации (отмыванию) преступных доходов, резолюциями Совета Безопасности ООН и международными запросами.

4. Участие в установленных формах международного сотрудничества, предусмотренных вышеуказанным Положением и (или) не противоречащих законодательству Кыргызской Республики в сфере международных взаимоотношений.

5. Участие в деятельности международных организаций по вопросам противодействия финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов и выступление от имени Кыргызской Республики в рамках своей компетенции с предварительным согласованием текста выступления, согласно требованиям законодательства Кыргызской Республики.

6. Оказание содействия в выявлении и расследовании финансирования террористической деятельности, легализации (отмывания) преступных доходов и связанных с ней предикатных преступлений, а также выявлении физических или юридических лиц и бенефициарных владельцев, причастных к данным преступным деяниям.

Как выше отмечено, международное сотрудничество осуществляется в рамках взаимодействия ГСФР, проверяющих правоохранительных органов и органов национальной безопасности КР с соответствующими органами иностранных государств. В рамках сотрудничества вышеуказанные органы могут обмениваться информацией и документацией, делать запросы, обмениваться опытом в сфере ПФТД/ЛПД, оказывать помощь при расследованиях и т. д. и выполнять другие мероприятия, предусмотренные Соглашением с этим иностранным государством, международной организацией, которые не противоречат законодательству КР и нормам международных взаимоотношений.

В рамках осуществления международного сотрудничества стороны могут оказывать взаимную правовую помощь.

Правоохранительные органы и органы национальной безопасности, Генеральная прокуратура и Судебный департамент при Верховном суде Кыргызской Республики в рамках своих компе-

тенций осуществляют международное сотрудничество на стадиях оперативно-розыскной деятельности, следствия, судебного разбирательства и исполнения судебного акта, включая проведение обмена соответствующей информацией с компетентными органами иностранных государств, в том числе в целях розыска, ареста и конфискации:

- преступных доходов, орудий преступления;
- средств или иного имущества, в которые переведены или преобразованы преступные доходы;
- средств или иного имущества, приобретенных из законных источников, если доходы были смешаны, полностью или частично, с такими средствами или иным имуществом, в размере определенной стоимости смешанных доходов;
- прибыли или иной выгоды, полученной от доходов, средств или иного имущества, в которые преступные доходы переведены или преобразованы, или от средств или иного имущества, с которыми преступные доходы смешаны, в размере определенной стоимости смешанных доходов таким же образом и в той же степени, как и сами доходы;
- средств, использованных или предназначенных для финансирования террористической деятельности.

Судебный департамент при Верховном суде Кыргызской Республики принимает меры по исполнению судебного акта и исполнительного документа о конфискации средств, признанного в установленном порядке на территории Кыргызской Республики.

О возможной отмене меры обеспечения конфискации правоохранительные органы, органы национальной безопасности заблаговременно информируют компетентные органы иностранных государств, направившие международный запрос.

Правоохранительные органы, органы национальной безопасности и Судебный департамент при Верховном суде Кыргызской Республики, получившие международный запрос об исполнении решения, судебного акта о конфискации вышеуказанных активов, осуществляют конфискацию в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством, уголовно-исполнительным законо-

дательством и международными договорами Кыргызской Республики.

В соответствии с международным запросом Генеральная прокуратура Кыргызской Республики на основании судебного акта Кыргызской Республики о признании судебного акта иностранного государства рассматривает вопрос о возвращении конфискованных средств или иного имущества иностранному государству с тем, чтобы оно могло выплатить компенсацию потерпевшим от преступления или возратить такие средства или иное имущество его законным собственникам.

Решение по данному вопросу принимается в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством и международными договорами Кыргызской Республики.

При осуществлении мероприятий по розыску, аресту, конфискации и возвращению соответствующих средств уполномоченные государственные органы Кыргызской Республики могут заключать в установленном порядке соглашения или определенные договоренности с иностранным государством о разделе средств или иного имущества либо средств от реализации конфискованного имущества.

Правоохранительные органы и органы национальной безопасности могут сформировать совместные следственные группы с правоохранительными органами иностранных государств для проведения совместного расследования уголовного дела, связанного с финансированием террористической деятельности, легализацией (отмыванием) преступных доходов и предикатными преступлениями.

Взаимная правовая помощь на стадиях сбора информации, следствия, судебного разбирательства и исполнения судебного акта, в том числе выдача лиц (экстрадиция) по уголовным делам, связанным с финансированием террористической деятельности, легализацией (отмыванием) преступных доходов и предикатными преступлениями, осуществляется в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством и международными договорами Кыргызской Республики или на принципах взаимности.

Взаимная правовая помощь по уголовным делам осуществляется через Генеральную прокуратуру Кыргызской Республики.

В рамках международного сотрудничества по ПОД/ФТ Кыргызская Республика является членом Евразийской региональной группы по ПОД/ФТ, по типу ФАТФ, группы «Эгмонт» и др. международных организаций, проводит активное участие в работе групп, органов СНГ, ШОС и т. д., имеет соглашения о сотрудничестве в сфере ПОД/ФТ с 29 странами.

## **5. ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ПО ПОВЫШЕНИЮ ЭФФЕКТИВНОСТИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОЛИТИКИ КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ**

Вступление в интеграционную политику в сфере противодействия легализации (отмывания) преступных доходов и финансирования террористической деятельности наложило определенные обязательства на Кыргызскую Республику, а именно:

- имплементация Рекомендаций ФАТФ в сфере ПЛПД/ФТ в законодательство Кыргызской Республики и участие в программе взаимной оценки государств – членов ЕАГ на базе Рекомендаций ФАТФ;

- участие в мероприятиях ЕАГ, направленных на ПЛПД/ФТ, а также проведение мероприятий ЕАГ на территории Кыргызской Республики – согласно Графику мероприятий ЕАГ;

- участие в программах международного сотрудничества и технического содействия со специализированными международными организациями, структурами и заинтересованными государствами на площадке ЕАГ;

- анализ типологий в сфере ПЛПД/ФТ и обмен опытом противодействия таким преступлениям с учетом особенностей региона;

- взаимодействие с заинтересованными органами государств – членов ЕАГ, а также рабочими (исполнительными) органами международных организаций, ФАТФ и региональных групп по типу ФАТФ в вопросах своей компетенции;

- обмен опытом между подразделениями финансовой разведки государств – членов ЕАГ, в том числе оказание методической помощи.

Вхождение в международную систему противодействия легализации преступных доходов и финансирования терроризма налагает на государство ряд обязанностей и предполагает

приведение внутреннего законодательства к международным стандартам, а для развития международного сотрудничества необходимо наличие договоренностей об определенных формах взаимодействия в сфере ПФТД/ЛПД между уполномоченными органами разных стран, включая правоохранительные и надзорные органы, поэтому у Кыргызской Республики на сегодняшний день имеются межведомственные международные договоры со следующими уполномоченными органами зарубежных стран:

№	Органы, с которыми подписано соглашение	Дата подписания
1	Департамент финансового мониторинга Комитета государственного контроля Республики Беларусь (соглашение о сотрудничестве)	13 декабря 2006 года в городе Москве
2	Государственный комитет финансового мониторинга Украины (меморандум о сотрудничестве)	14 июня 2007 года в городе Сочи
3	Центр по анализу и мониторингу по борьбе с отмыванием денег Китайской Народной Республики (меморандум о сотрудничестве)	13 декабря 2007 года в городе Санья
4	Центр по финансовым операциям и анализу отчетов Исламской Республики Афганистан (меморандум о сотрудничестве)	22 января 2008 года в городе Санья
5	Бюро финансовой разведки при Центральной криминальной полиции Республики Эстония (меморандум о сотрудничестве)	25 апреля 2008 года в городе Таллине
6	Центр по борьбе с экономическими преступлениями и коррупцией Республики Молдова (соглашение о взаимодействии)	9 сентября 2009 года в городе Чолпон-Ате
7	Генеральная инспекция по финансовой информации Республики Польша (меморандум о сотрудничестве)	20 февраля 2010 года в городе Бишкеке

8	Департамент финансового мониторинга при Национальном банке Республики Таджикистан (соглашение о сотрудничестве)	14 декабря 2010 года в городе Москве
9	Департамент по борьбе с налоговыми, валютными преступлениями и легализацией преступных доходов при Генеральной прокуратуре Республики Узбекистан (соглашение о сотрудничестве)	24 мая 2012 года в городе Москве
10	Министерство финансов Республики Казахстан (соглашение о сотрудничестве)	8 ноября 2012 года в городе Нью-Дели
11	Подразделение финансовой разведки Великобритании (UKFIU) при Генеральном директоре Национального агентства по борьбе с преступностью (NSA) (меморандум об обмене информацией)	18 февраля 2014 года в городе Будапеште
12	Центр финансового мониторинга Центрального банка Республики Армения (соглашение)	19 февраля 2014 года в городе Будапеште
13	Министерство финансов Туркменистана (соглашение о сотрудничестве)	11 ноября 2014 года в городе Ашхабаде
14	Федеральная служба по финансовому мониторингу Российской Федерации (соглашение о взаимодействии)	28 января 2015 года в городе Берлине
15	Подразделение финансовой разведки при Банке Народной Республики Бангладеш (меморандум о взаимопонимании)	9 июня 2015 года в городе Бриджтауне (Барбадос)
16	Подразделение финансовой разведки Центрального банка Шри-Ланки (меморандум о взаимопонимании)	10 июня 2015 года в городе Бриджтауне (Барбадос)
17	Подразделение финансовой разведки Республики Нигерия (меморандум о взаимопонимании)	11 июня 2015 года в городе Бриджтауне (Барбадос)

18	Агентство финансовой разведки Республики Сан-Марино (меморандум о взаимопонимании)	2 февраля 2016 года в городе Монте-Карло (Монако)
19	Подразделение по противодействию отмыванию преступных доходов (МОКАС) Республики Кипр (меморандум о взаимопонимании)	2 февраля 2016 года в городе Монте-Карло (Монако)
20	Подразделение финансовой разведки Королевства Бельгии (меморандум о взаимопонимании)	2 февраля 2016 года в городе Монте-Карло (Монако)
21	Подразделение финансовой разведки Республики Корея (меморандум о взаимопонимании)	29 марта 2016 года в городе Бишкеке
22	Центр финансовой разведки и борьбы с отмыванием денег Исламской Республики Иран (меморандум о взаимопонимании)	12 мая 2016 года в городе Бишкеке (Кыргызская Республика)
23	Подразделение финансового анализа Министерства при Президенте Республики Панама (меморандум о взаимопонимании)	31 января 2017 года в городе Доха (Государство Катар)
24	Ведомство по предотвращению отмывания денег и финансирования терроризма Государства Израиль (меморандум о взаимопонимании)	21 февраля 2017 года в городе Париже (Французская Республика)
25	Служба информации и контроля за финансовыми потоками Княжества Монако (меморандум о взаимопонимании)	4 июля 2017 года в Специальном административном районе Макао (Китайская Народная Республика)
26	Подразделение финансовой разведки Республики Индия (меморандум о взаимопонимании)	24 ноября 2017 года в городе Москве (Российская Федерация)

С целью эффективного сотрудничества КР в рамках ПОД/ФТ Советом руководителей подразделений финансовой разведки государств СНГ были подписаны соглашения с другими отраслевыми органами СНГ и международными организациями:

№	Органы, с которыми подписано соглашение	Дата подписания
1	Антитеррористический центр стран – участниц СНГ	17.06.2014 г.
2	Бюро по координации борьбы с организованной преступностью и иными опасными видами преступлений на территории стран – участниц СНГ	17.06.2014 г.
3	Совет командующих Пограничными войсками	17.06.2014 г.
4	Совет по сотрудничеству в области фундаментальной науки стран – участниц СНГ	16.06.2015 г.
5	Координационный совет руководителей органов налоговых (финансовых) расследований стран – участниц СНГ	07.07.2015 г.
6	Координационный совет генеральных прокуроров стран – участниц СНГ	08.06.2016 г.
7	Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма.	11.11.2016 г.

Следующим шагом для страны стало прохождение процедуры определения на соответствие международным стандартам ФАТФ, в январе-феврале 2007 года Кыргызская Республика прошла взаимную оценку, процедуру определения на соответствие международным нормам.

Результаты первого раунда взаимных оценок для Кыргызской Республики оказались неутешительными. Как следствие, страна была включена в список стран с усиленным мониторингом ЕАГ и попала в так называемый серый список ФАТФ.

В целях преодоления несоответствий международным стандартам ПОД/ФТ Кыргызская Республика ратифицирует

Договор государств – участников СНГ о ПЛПД/ФТ<sup>61</sup> и Соглашение о Евразийской группе по ПЛПД и ФТ<sup>62</sup>, внесены значительные изменения в национальное законодательство Кыргызской Республики, например, был принят Закон КР «Об игорной деятельности в Кыргызской Республике», внесены изменения и дополнения в Налоговый кодекс, Уголовный кодекс, Гражданский кодекс, в законы КР «О банковской тайне», «О банках и банковской деятельности в КР», «Об организации страхования в КР», «О рынке ценных бумаг» и «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним». Также проведено реформирование в организационно-правовом положении органов финансовой разведки. В 2010 году Служба финансовой разведки получила статус Государственной службы финансовой службы, органа непосредственного подчинения Президенту Кыргызской Республики, а позже статус при Правительстве Кыргызской Республики. Однако все принятые меры не позволили Кыргызской Республике в 2012 году выйти из «серого» списка ФАТФ. В том же году на пленарном заседании были приняты новые рекомендации ФАТФ.

Только спустя 7 лет после первой попытки Кыргызстан смог успешно пройти раунды взаимных оценок в сфере ПЛПД/ФТ. В 2014 году решением 9-го Пленарного заседания ЕАГ в связи с существенным прогрессом Кыргызская Республика была снята с режима с усиленного мониторинга ЕАГ.

В 2012 году Кыргызская Республика первой из стран ЕАГ прошла второй раунд взаимной оценки ЕАГ по новым рекомендациям ФАТФ.

Основная цель процедуры взаимных оценок – это определение технического соответствия законодательства страны международ-

---

<sup>61</sup> Закон Кыргызской Республики от 23 июня 2008 года № 129 «О ратификации Договора государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма», подписанный 5 октября 2007 года в городе Душанбе.

<sup>62</sup> Закон Кыргызской Республики от 15 июня 2012 года № 83 «О ратификации Соглашения о Евразийской группе по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма», подписанный 16 июня 2011 года в городе Москве.

ным рекомендациям ФАТФ в сфере ПЛПД/ФТ и оценке эффективности функций государственных органов финансовой разведки.

С марта по апрель 2018 года в республике работала выездная миссия экспертов ЕАГ, а в ноябре рассмотрен отчет экспертов на пленарном заседании ФАТФ, по итогам которого принято решение о неполном соответствии КР международным стандартам в сфере ПЛПД/ФТ.

По предварительным прогнозам, есть большая вероятность возвращения Кыргызской Республики в «серый список» ФАТФ, поскольку присутствуют значительные несоответствия рекомендациям ФАТФ, о чем свидетельствуют следующие факты: во-первых, парламентом страны не были приняты изменения и дополнения в Закон «О противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов», в части противодействия финансированию распространения оружия массового уничтожения и применения рискориентированного подхода; во-вторых, существуют значительные затруднения в понимании функции ГСФР в обществе, в сотрудничестве ГСФР с правоохранительными органами Кыргызской Республики.

В случае возвращения КР в «серый список» ФАТФ в отношении Кыргызской Республики будут приняты неблагоприятные санкции, в числе которых применение ограничений при осуществлении международных финансовых сделок с гражданами Кыргызской Республики, усиление финансового контроля в отношении юридических лиц, вплоть до отказа осуществления деловых отношений с участием резидентов Кыргызской Республики.

Выше была отмечена проблема своевременного принятия основного закона в сфере ПЛПД/ФТ, однако общество в целом мало понимает его значимость для страны. В этой связи возникает основная проблема – распространение знаний и понимания международных стандартов ФАТФ и актов ЕАГ и деятельности ПФР. Решением проблемы являются активная политика государства по распространению знаний в этой сфере путем обучения сотрудников правоохранительных органов и разработки межведомственных нормативно-правовых актов по сотрудничеству между органами по вопросам ПЛПД/ФТ, стимулирование ученых

на исследования проблем и публикации учебных и методических изданий по применению норм в сфере ПЛПД/ФТ, а также повышения правовой культуры общества.

Международные межведомственные договора Кыргызской Республики подлежат неукоснительному соблюдению Кыргызской Республикой – в соответствии с нормами и принципами международного права. «В Кыргызской Республике имеется достаточная правовая база для международного сотрудничества по взаимной правовой помощи, экстрадиции и исполнению запросов в сфере противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма. Имеется практика международного сотрудничества по делам, связанным с отмыванием преступных доходов и предикатными преступлениями, а также единичные случаи по финансированию террористической деятельности»<sup>63</sup>.

Правоохранительные органы занимают активную позицию в части обмена информацией с компетентными органами иностранных государств (Россия, Казахстан и другие государства – члены ЕАЭС, а также страны Евросоюза), но в основном в части обмена информацией по предикатным преступлениям. Имеется опыт международных расследований с привлечением специалистов правоохранительных органов других стран, а также экспертов международных организаций, в том числе по вопросам изъятия преступных доходов за рубежом. Имеются примеры использования новых форм международного сотрудничества в деятельности подразделений финансовых разведок и правоохранительных органов. В частности, в соответствии с Конвенцией ООН «Против коррупции» судебным органом иностранного государства вынесено решение об аресте средств, полученных преступным путем, находящихся на счетах за пределами Кыргызской Республики. «В ходе финансового расследования по данному делу следует с положительной стороны отметить эффективное взаимодействие подразделения финансовой разведки и правоохранительных органов Кыргызской

---

<sup>63</sup> Отчет Взаимной оценки Кыргызской Республики–2018. – URL: <https://eurasiangroup.org/files/uploads/files> (дата обращения: 12.12.2021).

Республики, а также привлечение международных экспертов для ареста преступных активов»<sup>64</sup>.

Подразделение финансовой разведки Кыргызстана является членом Группы Эгмонт с 2009 года. Согласно Закону о ПОД/ФТ, ГСФР имеет право на обмен информацией с иностранными партнерами как на основании договоров, так и на основании взаимности, ГСФР заключила меморандумы о взаимопонимании с 26 иностранными подразделениями финансовых разведок, с целью укрепления двусторонних отношений. Подразделение финансовой разведки Кыргызстана активно пользуется своими полномочиями по международному сотрудничеству с целью сбора необходимой оперативной информации для составления возможно полной картины выявленных подозрительных транзакций.

---

<sup>64</sup> Отчет Взаимной оценки Кыргызской Республики-2018. – URL: <https://eurasiangroup.org/files/uploads/files> (дата обращения: 12.12.2021).

## **6. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ ГОСУДАРСТВ – ЧЛЕНОВ ЕАГ В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ОТМЫВАНИЮ ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ ВО ВРЕМЯ ПАНДЕМИИ COVID-19**

Пандемия COVID-19 стала главным вызовом для международного сообщества, отодвинув на второй план прочие угрозы. В Евразийском регионе государства подверглись воздействию не одновременно, что обусловило их разную готовность к воздействию пандемии на экономику и общественные отношения.

Большинство государств – членов ЕАГ, кроме Китая, ощутили воздействие пандемии на экономику несколько позже других стран, у государств – членов ЕАГ было некоторое время для анализа ситуации, оценки ожидаемого вредного воздействия и выработки первоначальных мер противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

Государства – члены ЕАГ не принимали какой-либо общей для них единой политики, нацеленной на принятие мер по минимизации воздействия пандемии COVID-19, в том числе на деятельность в сфере ПОД/ФТ. Каждая страна исходила прежде всего из внутренней оценки ситуации. Кыргызская Республика, как и государства – члены ЕАГ, вводили режимы ограничения (Российская Федерация, Казахстан, Узбекистан, Китай, Индия, Таджикистан), а также были страны, не вводившие ограничения (Беларусь, Туркменистан). Главными целями принятия мер являлись своевременное выявление новых угроз, защита от негативного воздействия частного сектора, выявление и пресечение новых схем отмывания денег и способов финансирования терроризма, упреждение появления организованных преступных групп, вовлеченных в ОД и ФТ.

Необходимо отметить, что выработка ограничительных мер, как правило, сопровождалась принятием соответствующих нормативных правовых актов, в которых в том числе перечислялись меры, влияющие на работу государственных органов (ПФР, правоохранительных и надзорных), финансовых учреждений

и других субъектов частного сектора. К примеру, в Кыргызской Республике была приостановлена работа по оказанию услуг частными и государственными нотариусами (с 22.03.2020 по 01.05.2020), микрофинансовых организаций, обменных пунктов, ломбардов, сферы торговли (по 21.05.2020).

Участники государства – члены ЕАГ, проведя анализ состояния и динамики преступности, установили, что в большинстве стран в период пандемии наблюдалось снижение количества совершенных предикатных преступлений. При этом наблюдалось объективное снижение количества предикатных общественно опасных деяний в связи с введенными ограничениями на перемещение граждан. Такое снижение, например, в период действия режима чрезвычайного положения, отмечено не только в Кыргызской Республике, но и в Республике Казахстан и Республике Узбекистан.

Таким образом, в период режима самоизоляции, по оценке ЕАГ по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма, произошло объективное снижение количества хищений на улицах, в общественных местах и т. д. В то же время на 28,7 % увеличилось количество совершенных мошенничеств – в том числе с использованием высоких технологий.

Пандемия COVID-19 привела к значительному росту спроса на медицинские товары. Преступники пытались извлечь выгоду из пандемии путем активизации действий, связанных с медициной, в онлайн-режиме.

Появились правонарушения, связанные с антимонопольным сговором, искусственным поднятием оптовых и розничных цен на товары первой необходимости вовремя пандемии COVID-19, а именно на продукты питания, основные противовирусные лекарства, маски, одноразовые перчатки и т. д. Так, Государственная служба по борьбе с экономическими преступлениями при Правительстве Кыргызской Республики задержала партию контрабанды из 80 тысяч медицинских масок, которую пытались ввезти на территорию Кыргызской Республики с целью продажи по завышенным ценам (23.03.2020).

С целью недопущения ажиотажного спроса и дефицита товаров медицинского назначения вследствие их вывоза за пределы страны Кыргызская Республика Постановлением Правительства (№ 57 от 03.02.2020) установила временный запрет на вывоз лекарственных и медицинских средств с территории страны сроком на шесть месяцев. Фиксировались попытки вывоза товаров медицинского назначения с нарушением установленных ограничений, которые пресекались пограничными органами Кыргызской Республики. Например, 13. 03. 2020 г. органы Государственной пограничной службы Кыргызской Республики пресекли попытку незаконного вывоза товаров медицинского назначения. Установлено, что в ходе досмотра машины гражданина Кыргызстана, прибывшего в пункт пропуска, пограничным нарядом обнаружены товары медицинского назначения (медицинские маски), спрятанные под мешками с сухофруктами в количестве более 95 600 штук без сопроводительных документов. Общая стоимость задержанного товара составила более 1 миллиона 400 тысяч сомов; 16. 07. 2020 г. пограничным нарядом Государственной пограничной службы Кыргызской Республики в контрольном-пропускном пункте пресечен незаконный вывоз кислородных концентраторов и лекарственных препаратов через государственную границу. Установлено, что трое граждан Кыргызской Республики пытались вывезти четыре комплекта кислородных концентраторов, пульсоксиметры и лекарственные препараты, которые на момент пересечения государственной границы были временно запрещены к экспорту.

В целом борьба с нелегальным оборотом товаров медицинского назначения и манипулированием ценами на внутреннем рынке во время пандемии является актуальной для всех государств – членов ЕАГ. Отмечаются риски увеличения количества коррупционных преступлений, связанные с завладением денежными средствами, выделяемыми властями для преодоления последствий пандемии, а также с завладением либо распоряжением медицинскими товарами, организации преступных схем, связанных с осуществлением государственных закупок в целях борьбы с COVID-19 и последующим хищением денежных средств. Возрастают риски получения

государственной помощи субъектами, не имеющими на это права, либо получения субсидий в размере, превышающем суммы, предусмотренные законом, путем использования заведомо ложных сведений о лицах, нуждающихся в помощи.

Государствами – членами ЕАГ был принят ряд нормативных правовых и иных регулятивных документов, направленных на ориентирование частного сектора и надзорных органов на усиление контроля в сфере деятельности ПОД/ФТ и соответствующих превентивных решений и мер.

Государствами – членами ЕАГ были доведены до сведения частного сектора, правоохранительных и надзорных органов положения Специального обращения Президента ФАТФ для разъяснения примеров стандартов ФАТФ в сложившихся условиях пандемии COVID-19, а также документ ФАТФ «Риски отмывания денег и финансирования терроризма, связанные с COVID-19, и ответные меры в области политики». Ряд государств – членов ЕАГ опубликовал указанные документы на сайтах ПФР и государственных органов (Росфинмониторинг, Банк России, ПФР Кыргызской Республики и другие). Документы также размещены на сайте ЕАГ.

Отделения национальных банков государств – членов ЕАГ издавали предупреждения о рисках, призывая финансовые учреждения и отдельных лиц сохранять бдительность. Руководствуясь предупреждением о рисках, финансовые учреждения проверяли такие ключевые слова, связанные с пандемией COVID-19, как «маски для лица» и «пожертвование» в их операционной системе. При выявлении подозрительных операций регистрировались сообщения и сообщалось о них. Надзорные органы одновременно получали информацию через «группу социальных сетей». Кроме того, национальные банки активно сотрудничают с правоохранительными органами, обмениваясь информацией, связанной с мошенничеством. Так, Государственной службой финансовой разведки Кыргызской Республики были направлены письма (предупреждения) в адрес финансовых учреждений о возможных мошеннических схемах, которыми могут воспользоваться преступные элементы

в сложившейся ситуации, и об усилении контроля со стороны комплайнс-служб в части отмывания денег и финансирования терроризма, а также запросы о предоставлении информации о возможно необычных поступивших предложениях по проведению операций.

Осуществляется между ПФР стран – участниц ЕАГ оперативный обмен информацией о возникающих рисках в условиях пандемии во взаимодействии с частным сектором посредством Совета комплаенс. Дистанционные заседания в режиме видеоконференцсвязи этого консультативного органа проводятся на постоянной основе (не реже одного раза в неделю).

Правоохранительные органы государств – членов ЕАГ уделяют повышенное внимание предикатным преступлениям, количество которых может потенциально увеличиться в связи с пандемией COVID-19.

В государствах – членах ЕАГ ведется работа по информированию граждан о новых случаях и видах мошенничества. В СМИ, социальных сетях опубликованы видеоролики, которые призваны оградить население от сомнительных вложений и потерь собственных средств. Гражданам предоставлена возможность обращаться в правоохранительные органы дистанционно в рамках существующего законодательства. Инструкции о том, как это сделать, как правило, опубликованы на сайтах ведомств. В ряде случаев в государствах – членах ЕАГ, где это возможно, судебные заседания осуществляются в дистанционном формате по системе видеоконференцсвязи.

Проводится отслеживание государственных контрактов, в предмете которых содержится прямое упоминание коронавируса, с целью выявления исполнителей, обладающих признаками слабой надежности, с последующим информированием правоохранительных органов и региональных органов государственной власти. В целях выявления признаков необоснованного завышения стоимости контрактов проводятся проверочные мероприятия на предмет сравнительного анализа цен на законтрактованные товары, а также на предмет наличия признаков фиктивности поставщиков. Кроме того, организован

мониторинг поступающих сообщений о подозрительных операциях на предмет совершения сомнительных операций организациями, работающими с бюджетными средствами, выявления коррупционных связей.

Пандемия COVID-19 повлияла не только на взаимоотношения субъектов режимов ПОД/ФТ внутри стран, но и на международное взаимодействие и сотрудничество как между государствами – членами ЕАГ, так и иными странами. Основной причиной этому явились введенные странами ограничения в деятельности соответствующих правоохранительных, надзорных и иных государственных органов. Сокращение числа международных рейсов и ограничений на въезд в различные страны, что привело к уменьшению обмена опытом между правоохранительными органами и невозможности проведения личных встреч и других мероприятий. В связи с перебоями и сокращением объема перевозок письменные просьбы об оказании взаимной правовой помощи и сотрудничестве между правоохранительными органами не могут быть удовлетворены, поскольку отдельные страны требуют представления официальных и письменных запросов (ответов), что серьезно сказывается на эффективности транснационального сотрудничества. Введение режима самоизоляции и удаленная работа сотрудников повлияли на сроки исполнения международных запросов в сторону увеличения. Такие проблемы наблюдались как в международном взаимодействии между ПФР, так и при оказании взаимной правовой помощи, а также в рамках иного международного сотрудничества.

В вопросах оказания международной взаимной правовой помощи введенные ограничения привели к невозможности исполнения запросов о проведении процессуальных действий, истребовании документов, проведения выемок, обысков и т. д. Государства – члены ЕАГ, не вводившие ограничений, не ощутили проблем в исполнении поступивших запросов об оказании взаимной правовой помощи либо о сотрудничестве, однако в ряде случаев они столкнулись с ситуацией, когда своевременно исполненные ими запросы об оказании взаимной правовой помощи не могли быть приняты государствами-инициаторами

вследствие введенных в них ограничений. Наиболее показательным это проявляется в вопросах рассмотрения запросов о выдаче лиц для привлечения к уголовной ответственности, выдаче на время, передаче предметов, вещественных доказательств и т. д. Мерой по снижению вредных последствий COVID-19 на международное сотрудничество является повышение приоритета исполнения международных запросов в области ПОД/ФТ перед выполнением других задач.

Следует активно укреплять контакты с правоохранительными органами соответствующих стран посредством виртуальных конференций, телефонных звонков и электронной почты, а также передавать соответствующие документы и запросы по электронной почте. Однако в целом эти меры могут лишь сохранить сложившееся положение в международном сотрудничестве, но не могут полностью воспрепятствовать снижению эффективности сотрудничества вследствие распространения COVID-19.

В связи с продолжающимся воздействием COVID-19 на внутренние и внешние процессы государства – члены ЕАГ анализируют складывающуюся ситуацию с рисками отмывания денег и финансирования терроризма, разрабатывают и принимают как первичные меры по реагированию на новые угрозы и уязвимости, так и последующие, направленные на снижение рисков отмывания денег и финансирование терроризма и обеспечение устойчивого функционирования режимов ПОД/ФТ в целом.

Тем не менее следует отметить, что Кыргызская Республика активно взаимодействует с иностранными контрагентами как по получению иностранных запросов, так и отправке таковых. Для обеспечения безопасного обмена информацией ГСФР активно сотрудничает с подразделениями финансовых разведок, являющимися членами Группы Эгмонт, используя защищенную сеть Эгмонт. Обмен информацией с подразделениями финансовых разведок, не входящими в Группу Эгмонт, осуществляется по другим каналам связи ГСФР КР.

Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма – это одна из важней-

ших функций государства, претендующего на достойное место в мировом сообществе. Оставаться безучастным к данной проблеме невозможно, тем более что международные конвенции призывают и даже обязывают присоединившиеся к ним государства вносить в свои законодательные базы ограничения, а подчас и запреты на деловые отношения со странами, которые не сотрудничают в борьбе с незаконными капиталами и таким образом умышленно или косвенно потворствуют преступникам и террористам. Кыргызстан сделал свой выбор в пользу цивилизованного развития экономики и общества.

### **Основные выводы:**

1. В Кыргызской Республике имеются признаки и характеристики, указывающие на наличие эффективных механизмов международного сотрудничества. Государственные органы Кыргызстана могут своевременно оказывать самую широкую взаимную правовую помощь и обеспечивать экстрадицию в связи с расследованиями, судебными преследованиями и иными процедурами, касающимися отмывания денег и финансирования терроризма и предикатных преступлений.
2. Оказываемое Кыргызстану международное сотрудничество соответствует выявленным рискам отмывания денег и финансированию терроризма. В этой связи следует на систематической основе обращаться за правовой помощью в рамках международного сотрудничества для поддержки расследований, уголовного преследования и других видов деятельности в соответствии с выявленными рисками отмывания денег и финансирования терроризма.
3. Компетентным органам следует активно использовать различные механизмы международного сотрудничества в рамках проводимых оперативно-розыскных мероприятий и проверок, проводимых в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством в целях противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма, а также при расследовании высокорискованных предикатных преступлений.

4. Кыргызстану следует прилагать больше усилий для оценки эффективности своих механизмов международного сотрудничества, в том числе путем анализа статистических данных (особенно о видах преступлений и сроках исполнения запросов). Кроме того, Кыргызстану следует отслеживать исполнение своих запросов о взаимной правовой помощи для оценки полезности предоставляемой информации и результативности полученных ответов, а также установить систему приоритизации запросов в рамках взаимной правовой помощи.

## ЛИТЕРАТУРА

### Международные документы

1. Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности от 13 декабря 2000 г., Палермо.
2. Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ от 20 декабря 1988 г., Вена.
3. Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма от 9 декабря 1999 г., Нью-Йорк.
4. Шанхайская конвенция о борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом от 15 июня 2001 г., Шанхай.
5. Конвенция ООН против коррупции от 31 октября 2003 г. Принята резолюцией 58/4 Генеральной Ассамблеи от 31 октября 2003 года. – URL: [https://www.un.org/ru/documents/decl\\_conv/conventions/corruption.shtml](https://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/corruption.shtml) (дата обращения: 4.01.2022).
6. Договор о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с терроризмом от 4 июня 1999 г., Минск.
7. Резолюция Совета Безопасности ООН 1373 от 28 сентября 2001 г. – URL: [https://www.unodc.org/pdf/crime/terrorism/res\\_1373\\_russian.pdf](https://www.unodc.org/pdf/crime/terrorism/res_1373_russian.pdf) (дата обращения: 21.12. 2021).
8. Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 5 октября 2007 г., Душанбе.
9. Конвенция Совета Европы об отмывании, о выявлении, об изъятии и о конфискации доходов от преступной деятельности от 8 ноября 1990 г. – URL: <https://docs.cntd.ru/document/1901938> (дата обращения: 6.01.2022).
10. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза от 11.04.2017 г. – URL: <http://www.eurasiancommission.org/ru> (дата обращения: 21. 12. 2021).

11. Методология оценки технического соответствия Рекомендациям ФАТФ и эффективности национальных систем ПОДФТ. М.: МУМЦФМ, 2013.
12. Руководство ФАТФ по применению подхода на основе оценки рисков в сфере ПОД/ФТ: принципы и процедуры. М.: МУМЦФМ, 2007.
13. Руководство ФАТФ по применению подхода, основанного на оценке рисков, в секторе обслуживания денежных операций, 2009.
14. Руководство ФАТФ по применению рискориентированного подхода: предоплаченные карты, мобильные платежи и онлайн-платежи, 2013.
15. Отчет Взаимной оценки Кыргызской Республики, 2018.
16. Меморандум о взаимопонимании по вопросам сотрудничества и взаимодействия между РАТС ШОС 28 мая 2018 года в г. Москве.
17. Соглашение о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с преступностью. – Москва, 25 ноября 1998 года.
18. Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 5 октября 2007 года г. Душанбе. Шанхайская Конвенция о борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом от 15 июня 2001 г., Шанхай.
19. Меморандум о взаимопонимании по вопросам сотрудничества и взаимодействия между РАТС ШОС 28 мая 2018 года в г. Москве.
20. Соглашение о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с преступностью. – Москва, 25 ноября 1998 года.
21. Договор 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» от 19 декабря 2011 года. – URL: [www.eurasiangroup.org](http://www.eurasiangroup.org) (дата обращения: 23.12.2021).

## **Нормативно-правовые акты Кыргызской Республики**

1. Конституция Кыргызской Республики от 5 мая 2021 года.
2. Закон от 8 ноября 2006 года № 178 «О противодействии терроризму».
3. Уголовный кодекс Кыргызской Республики от 2 февраля 2017 года.
4. Уголовно-процессуальный кодекс Кыргызской Республики от 2 февраля 2017 года № 20.
5. Закон Кыргызской Республики от 23 января 2003 года № 30 «Об экспортном контроле».
6. Закон Кыргызской Республики от 6 августа 2018 года № 87 «О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов».
7. Закон Кыргызской Республики от 2 августа 2018 года № 80 «Об уполномоченном органе в сфере борьбы с экономическими преступлениями».
8. Закон Кыргызской Республики от 11 января 1994 года № 1362-ХП «Об органах национальной безопасности Кыргызской Республики».
9. Закон Кыргызской Республики от 11 января 1994 года № 1360-ХП «Об органах внутренних дел Кыргызской Республики».
10. Закон Кыргызской Республики от 31 декабря 2014 года № 184 «О таможенном регулировании в Кыргызской Республике».
11. Закон Кыргызской Республики от 23 января 2009 года № 24 «О Государственной налоговой службе Кыргызской Республики».
12. Закон Кыргызской Республики от 22 декабря 1998 года № 154 «О персонифицированном (индивидуальном) учете граждан Кыргызской Республики для целей обязательного государственного социального страхования».
13. Закон Кыргызской Республики от 26 марта 2007 года № 40 «О государственной статистике».

14. Закон Кыргызской Республики «О Национальном банке Кыргызской Республики, банках и банковской деятельности» от 16 декабря 2016 года № 207.
15. Закон Кыргызской Республики от 31 июля 2006 года «О противодействии финансированию терроризма и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» № 135 (утратил силу).
16. Закон от 17 июня 2017 года № 107 Кыргызской Республики «О Совете безопасности».
17. Закон Кыргызской Республики от 18 июня 2012 г. № 85 «О Правительстве КР».
18. Концепция национальной безопасности Кыргызской Республики от 9 июня 2012 года.
19. Положение о Национальном статистическом комитете КР. Утверждено Указом Президента КР от 11 июля 2007 года № 335.
20. Положение о Государственной пограничной службе при Правительстве КР. Утверждено Указом Президента КР от 1 февраля 2010 года № 32.
21. Единый федеральный список организаций, в том числе иностранных и международных организаций, признанных в соответствии с законодательством Российской Федерации террористическими (на 2 июня 2017 г.).
22. Положение о перечне лиц, причастных к террористической и экстремистской деятельности или распространению оружия массового уничтожения. Утверждено Постановлением Правительства Кыргызской Республики от 5 марта 2010 № 135.
23. Положение о порядке приостановления операций (сделок), замораживания и размораживания средств. Утверждено Постановлением Правительства КР от 5 марта 2010 года № 135.
24. План действий Кыргызской Республики по выполнению резолюции 1540 Совета Безопасности Организации Объединенных Наций на 2017 – 2019 годы.

25. Антинаркотическая программа Правительства Кыргызской Республики. Утверждена Постановлением Правительства Кыргызской Республики от 27 января 2014 года № 54.
26. Положение о порядке приостановления операций (сделок), замораживания и размораживания средств. Утверждено Постановлением Правительства Кыргызской Республики от 5 марта 2010 года № 135.
27. Положение о Государственной службе финансовой разведки при Правительстве Кыргызской Республики. Утверждено Постановлением Правительства Кыргызской Республики № 130 от 20 февраля 2012 года.
28. Положение о Государственной таможенной службе при Правительстве Кыргызской Республики». Утверждено Постановлением Правительства Кыргызской Республики от 18 декабря 2009 года № 767.
29. Постановление Правительства Кыргызской Республики от 13 сентября 2017 года № 564 «О внесении изменения в постановление Правительства Кыргызской Республики «О Государственной таможенной службе при Правительстве Кыргызской Республики» от 18 декабря 2009 года № 767».
30. Положение о Государственной налоговой службе при Правительстве КР. Утверждено Постановлением Правительства КР от 16 февраля 2012 года № 100.
31. Положение о Социальном фонде Кыргызской Республики. Утверждено Постановлением Правительства КР от 20 февраля 2012 года № 137.
32. Положение о взаимодействии Единого государственного регистра статистических единиц КР с ведомственными реестрами государственных органов. Утверждено Постановлением Правительства КР от 19 декабря 2007 года № 483.
33. Положение о Едином государственном регистре статистических единиц. Утверждено Постановлением Правительства КР от 14 ноября 2003 № 722.
34. Положение об обязательном применении общего идентификационного кода предприятий, организаций

- индивидуальных предпринимателей (ОКПО) и кодов государственных классификаторов. Утверждено Постановлением Правительства КР от 26 января 2002 года № 42.
35. Положение о развитии единой системы классификации и кодирования технико-экономической и социальной информации КР. Утверждено Постановлением Правительства КР от 17 мая 2002 года № 313.
  36. Положение о Государственной регистрационной службе при Правительстве Кыргызской Республики. Утверждено Постановлением Правительства КР от 20 февраля 2012 года № 128.
  37. Положение о Государственной службе исполнения наказания при Правительстве КР. Утверждено Постановлением Правительства КР от 18 декабря 2009 года № 775.

### **Научная и учебная литература**

1. *Букарев В.Б., Трунцевский Ю.В., Шулепов Н.А.* Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) доходов, приобретенных преступным путем. М.: Издательская группа «Юрист», 2007.
2. *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма. М.: Финансы и статистика, 2008.
3. *Саякбаев Т.Дж., Садыров М.А.* Кыргызстан как часть международной системы противодействия финансированию терроризма и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Бишкек: Изд-во Алтын Тамга, 2011.
4. *Зубков В.А., Осипов С.К.* Российская Федерация в международной системе противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. 2-е изд., перераб. и доп. М.: Спецкнига, 2007.
5. *Золотарев Е.В.* Совершенствование системы противодействия легализации преступных доходов и механизмов контроля в кредитных организациях: дис. ... канд. истор. наук. М.,

2014. – URL: <https://www.dissercat.com/content> (дата обращения: 23. 12. 2021).
6. *Зубков В.А., Осипов С.К.* Международная система противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: учеб. пособие / В.А. Зубков, С.К. Осипов. М.: Финансы и статистика, 2008. 416 с.
  7. *Лукьянченков Е.Н., Герасин А.Н.* Механизм легализации преступных доходов. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=18602492> (дата обращения: 3. 03. 2022).
  8. *Коротков А.И., Завидов Б.П.* Уголовно-правовой анализ «отмывания» средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем // Вопросы экономики. 2013 г. № 1. 75 с.
  9. *Лавров В.В., Степанков Д.В.* Юридическая ответственность за легализацию доходов, полученных преступным путем, по российскому законодательству. Н. Новгород, 2003. С. 13.
  10. *Собчук С.О.* Реализация международных стандартов борьбы в банковской сфере с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем в отечественном законодательстве и правоприменительной практике. 2011 г. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=16372630> (дата обращения: 3.01.2022).
  11. *Саякбаева А.А., Джоробекова Г.А., Саякбаев Т.Д.* Теоретические и правовые аспекты легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. 2018 г. – URL: <https://www.elibrary.ru/item.asp?id=35124350> (дата обращения: 22.12.2021).
  12. *Токтогонова Г.К., Сулайманова Б.Н.* Основные этапы формирования и направления развития национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике // Вестник КРСУ. 2019. Том 19. № 7. С. 119.
  13. *Саруханян В.О.* Международно-правовые средства борьбы с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем дис. ... канд. юрид. наук: 12.00.10 / Саруханян Вагзген Оганесович. М., 2010. 150 с.

14. *Дорохина К.М.* Особенности взаимодействия России с международными организациями в сфере противодействия терроризму. 2019 г. – URL: <http://dlib.rsl.ru/rsl01008000000/r> (дата обращения: 4.01.2022).

## СОДЕРЖАНИЕ

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ СОКРАЩЕНИЙ.....	3
ВВЕДЕНИЕ .....	5
1. Становление системы противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма .....	7
2. Международно-правовой инструментарий в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов .....	17
3. Основные этапы формирования и направления развития национальной системы противодействия финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) преступных доходов в Кыргызской Республике .....	31
4. Уполномоченные государственные органы Кыргызской Республики, осуществляющие международное сотрудничество в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма .....	40
5. Основные направления по повышению эффективности государственной политики Кыргызской Республики в сфере противодействия легализации преступных доходов .....	48
6. Взаимодействие государств – членов ЕАГ в сфере противодействия отмыванию преступных доходов во время пандемии COVID-19 .....	57
ЛИТЕРАТУРА .....	66

*Гулай Кожогуловна Токтогонова,*  
канд. юрид. наук, доцент

МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО  
КЫРГЫЗСКОЙ РЕСПУБЛИКИ  
В СФЕРЕ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ЛЕГАЛИЗАЦИИ  
(ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ И  
ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА

Учебное пособие

Редактор *Н.В. Сорочайкина*  
Компьютерная верстка *С. Боконбаева*

Подписано в печать 15.11.2022.  
Печать офсетная. Формат 60×84 <sup>1</sup>/<sub>16</sub>.  
Объем 4,75 п. л. Тираж 100 экз. Заказ 32.

Издательство КРСУ  
720000, г. Бишкек, ул. Киевская, 44.

Отпечатано в типографии КРСУ  
720048, г. Бишкек, ул. Анкара, 2а.