



EQUAL RIGHTS TRUST



**МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ, ЗАРУБЕЖНАЯ ПРАКТИКА
И ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН,
КАСАЮЩИЕСЯ ОГРАНИЧЕНИЙ ПРАВ ЛИЦ, ОСУЖДЕННЫХ
ЗА ТЕРРОРИСТИЧЕСКИЕ И ЭКСТРЕМИСТСКИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ,
НА ПОЛЬЗОВАНИЕ СВОИМ ИМУЩЕСТВОМ,
В ТОМ ЧИСЛЕ ДЕНЕЖНЫМИ СРЕДСТВАМИ**

Алматы, 2018

МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ, ЗАРУБЕЖНАЯ ПРАКТИКА И ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН, КАСАЮЩИЕСЯ ОГРАНИЧЕНИЙ ПРАВ ЛИЦ, ОСУЖДЕННЫХ ЗА ТЕРРОРИСТИЧЕСКИЕ И ЭКСТРЕМИСТСКИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ, НА ПОЛЬЗОВАНИЕ СВОИМ ИМУЩЕСТВОМ, В ТОМ ЧИСЛЕ ДЕНЕЖНЫМИ СРЕДСТВАМИ

Данное исследование посвящено вопросам соответствия норм казахстанского национального законодательства и правоприменительной практики международным стандартам в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма.

СОДЕРЖАНИЕ:

ВВЕДЕНИЕ – стр.3

I. ОБЪЕКТ И ПРЕДМЕТ ИССЛЕДОВАНИЯ – стр.3

II. ЦЕЛИ ИССЛЕДОВАНИЯ – стр.4

III. МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ – стр.4

1. Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма
2. Резолюция Совета Безопасности ООН №1373 (сентябрь 2001)
3. «Глобальная контртеррористическая стратегия Организации Объединенных Наций»
4. «40+9 рекомендаций ФАТФ»:
 - *История создания*
 - *Структура документа*
 - *Рекомендация 3*
 - *Рекомендация 4*
 - *Рекомендация 5*
 - *Рекомендация 6*
5. «Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма»
6. «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»

IV. НАЦИОНАЛЬНОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО И ЕГО АНАЛИЗ – стр.23

1. Закон РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»
2. Порядок формирования Перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма;
3. Порядок исключения из Перечня
4. Целевые финансовые санкции в законодательстве Казахстана
5. Вопросы получения заработной платы

ЗАКЛЮЧЕНИЕ – стр.51

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И НОРМАТИВНЫХ АКТОВ – стр.53

ВВЕДЕНИЕ

Современная ситуация в мире, связанная с распространением угрозы терроризма, вынуждает государства принимать законодательные и практические меры, которые бы препятствовали легализации преступных доходов и финансированию терроризма, как на национальном, так и на международном уровнях.

«Сегодня терроризм является одной из величайших угроз цивилизации. Он разрушает жизнь, сеет рознь между народами, способствует развитию конфликтов, ослабляет экономику и подрывает прогресс. Ему нет оправдания. Так же как правительства и бизнес сотрудничают в деле обеспечения процветания, они должны объединить свои усилия в противодействии терроризму. Такое партнерство должно быть добровольным, реализовываться в духе сотрудничества и основываться на соответствующих функциях, задачах и интересах партнеров» (*Стратегия партнерства государств и бизнеса в противодействии терроризму, принята на Глобальном форуме по партнерству государств и бизнеса в противодействии терроризму (Москва, 30 ноября 2006 года).*

На международном уровне принят ряд документов в данной сфере. Все они направлены на снижение угрозы терроризма, а также уязвимости государств перед ней. Для снижения этой угрозы государства признали необходимость предотвращать террористические акты, пресекать террористическую деятельность и предупреждать появление будущих поколений террористов. При этом международное сообщество пришло к выводу о том, что успехов в этом можно достичь только совместными усилиями. Международные нормы в этой сфере приняты как на региональном уровне (Содружество Независимых Государств, Таможенный союз, Совет Европы), так и на уровне Организации Объединенных Наций.

I. ОБЪЕКТ И ПРЕДМЕТ ИССЛЕДОВАНИЯ

В исследовании проведен анализ казахстанского законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма на его соответствие международным стандартам и сравнение с законодательством зарубежных стран в этой области.

Объектом исследования являются международные и национальные правовые механизмы (подходы) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Предмет исследования - анализ законодательных мер, принимаемых в Казахстане по ограничению прав лиц, осужденных за совершение террористических и экстремистских преступлений, на пользование своим имуществом, в том числе денежными средствами.

II. ЦЕЛИ ИССЛЕДОВАНИЯ

Целями настоящего исследования являются выявление несоответствия казахстанского законодательства международным стандартам в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в части ограничения прав лиц, осужденных за совершение террористических и экстремистских преступлений, на пользование своим имуществом, в том числе денежными средствами и выработка рекомендаций, направленных на устранение возможных несоответствий.

III. МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ

1. Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма

В рамках объединённых усилий мирового сообщества в борьбе с финансированием терроризма была разработана и открыта для подписания Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма (принятая в Нью-Йорке 10 января 2000 года). Казахстан присоединился к Конвенции Законом Республики Казахстан от 02 октября 2002 года №347.

В преамбуле Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма имеется ссылка на подпункт (f) пункта 3 Резолюции 51/210 Генеральной Ассамблеи от 17 декабря 1996 года, в котором Ассамблея призвала все государства предпринять шаги с тем, чтобы воспрепятствовать и противодействовать посредством соответствующих внутренних мер финансированию террористов и террористических организаций, независимо от того, осуществляется такое финансирование прямо или косвенно через организации, которые также преследуют или утверждают, что преследуют благотворительные, общественные или культурные цели или также вовлечены в запрещенные виды деятельности, такие, как незаконные поставки оружия, незаконный оборот наркотиков и вымогательство, включая использование лиц в целях финансирования террористической деятельности, и, в частности, где это уместно, рассмотреть вопрос о принятии мер регулирования, для того чтобы воспрепятствовать и противодействовать движению средств, в отношении которых есть подозрения, что они предназначены для террористических целей, ни в коей мере не ущемляя при этом свободу движения закон-

ного капитала, и активизировать обмен информацией о международном движении таких средств.

Согласно данному положению Конвенции, принятие мер различного характера, направленных на пресечение финансирования терроризма, не должно ущемлять свободу движения законного капитала.

Указание на это в преамбуле Конвенции неслучайно, ведь международное сообщество при создании международных стандартов в любой сфере, прежде всего, руководствуется принципом главенства прав и свобод человека, который закреплен в Уставе Организации Объединенных Наций, где в статье 1 указывается: «Организация Объединенных Наций преследует цели: поддерживать международный мир и безопасность и с этой целью принимать эффективные коллективные меры для предотвращения и устранения угрозы миру и подавления актов агрессии или других нарушений мира и проводить мирными средствами, в согласии с принципами справедливости и международного права, улаживание или разрешение международных споров или ситуаций, которые могут привести к нарушению мира;... осуществлять международное сотрудничество в разрешении международных проблем экономического, социального, культурного и гуманитарного характера в поощрении и развитии уважения к правам человека и основным свободам для всех, без различия расы, пола, языка и религии...».

Согласно положениям Конвенции (статья 2 пункт 1): любое лицо совершает преступление по смыслу Конвенции, если оно любыми методами, прямо или косвенно, незаконно и умышленно *предоставляет средства или осуществляет их сбор с намерением*, чтобы они использовались, или при осознании того, что они будут использованы, полностью или частично, для совершения: а) какого-либо деяния, представляющего собой преступление согласно сфере применения одного из договоров, перечисленных в приложении, и содержащемуся в нем определению; б) *любого другого деяния*, направленного на то, чтобы *вызвать смерть* какого-либо гражданского лица или любого другого лица, не принимающего активного участия в военных действиях *в ситуации вооруженного конфликта*, или причинить ему тяжкое телесное повреждение, когда цель такого деяния в силу его характера или контекста заключается в том, чтобы запугать население или заставить правительство или международную организацию совершить какое-либо действие или воздержаться от его совершения.

Таким образом, в соответствии с пунктом 1 статьи 2 Конвенции и приложению к ней: преступными деяниями признаются: выделение/предоставление или сбор любых средств, прямо или косвенно, незаконно и умышленно, для совершения любых из указанных далее преступлений, таких как: незаконный

захват воздушных судов, незаконные акты, направленные против безопасности гражданской авиации, преступления против лиц, пользующихся международной защитой, захват заложников, нарушение правил о физической защите ядерного материала, незаконные акты насилия в аэропортах, обслуживающих международную гражданскую авиацию, преступления против безопасности морского судоходства, преступления направленные против безопасности стационарных платформ, расположенных на континентальном шельфе, бомбовый терроризм.

Преступными также признаются действия, направленные на *финансирование других деяний*, таких как причинение смерти или тяжких телесных повреждений мирному лицу во время военного конфликта, чтобы запугать население или заставить правительство или международную организацию совершить какое-либо действие или воздержаться от его совершения.

Согласно положениям Конвенции, любое лицо совершает вышеуказанные преступления, если оно пытается совершить их, участвует в качестве соучастника, организует и руководит другими лицами, способствует, поддерживает лиц, которые предполагают их совершить, либо осознает умысел группы совершить хоть одно из этих преступлений.

Конвенция возлагает на государства-участники обязанность признавать вышеуказанные деяния уголовными преступлениями, за которые должны быть установлены соразмерные наказания. При этом к уголовной, гражданской или административной ответственности по Конвенции должно быть привлечено юридическое лицо, в случае если физическое лицо ответственное за управление в этой организации или осуществляющее контроль за ним, совершило вышеуказанные преступления.

По правилам Конвенции государства-участники (статья 8) принимают в соответствии с принципами своего внутреннего права необходимые меры для того, чтобы *определить, обнаружить, заблокировать или арестовать любые средства*, используемые или выделенные в целях совершения преступлений, указанных в статье 2 (*приведены выше*), а также поступления, полученные в результате таких преступлений, для целей возможной конфискации, а также принимают в соответствии с принципами своего внутреннего права надлежащие меры, направленные на конфискацию этих средств.

Конвенция также подробно описывает порядок взаимодействия государств-участников в случае, если лицо, совершившее вышеуказанные преступления, находится на территории другого государства-участника этой Конвенции.

В соответствии со статьёй 18 Конвенции государства-участники сотрудничают в предупреждении указанных преступлений, а также должны реформировать свое внутреннее законодательство для принятия мер по воспрепятствованию и противодействию в подготовке преступлений, указанных в статье 2, направив их на запрет незаконной деятельности лиц, которые умышленно поощряют, подстрекают, организуют или совершают вышеуказанные преступления, а также принятие мер, обязывающих финансовые институты и другие организации, участвующие в совершении финансовых операций, принимать эффективные меры из имеющихся в их распоряжении мер для идентификации их постоянных и случайных клиентов, а также клиентов в пользу которых открыты счета, обращая особое внимание на или подозрительные операции и сообщать об операциях, предположительно связанных с преступной деятельностью.

Таким образом, согласно Конвенции, совершение преступлений, направленных на финансирование преступлений, указанных в статье 2 Конвенции, а также любое участие в их подготовке, организации и совершении являются обстоятельствами, которые обязывают государства-участники предпринять меры, противодействующие движению средств, даже предположительно используемых или выделенных в целях совершения этих преступлений.

2. Резолюция Совета Безопасности ООН №1373 (сентябрь 2001)

Резолюция 1373 (2001) принята Советом Безопасности на его 4385-м заседании 28 сентября 2001 года. В Резолюции 1373 Совет Безопасности ООН подтвердил, что такие действия как террористические нападения 11 сентября 2001 года в США, как и любой акт международного терроризма, представляют угрозу для международного мира и безопасности.

Совет Безопасности признает необходимость того, чтобы государства в дополнение к международному сотрудничеству принимали дополнительные меры с целью предотвращения и пресечения на своей территории с использованием всех законных средств, финансирования и подготовки любых актов терроризма.

Совет Безопасности в соответствии с Уставом ООН постановил, что все государства должны:

- а) предотвращать и пресекать финансирование террористических актов;
- б) ввести уголовную ответственность за умышленное предоставление или сбор средств, любыми методами, прямо или косвенно, их гражданам или на их территории с намерением, чтобы такие средства использовались – или, при осознании того, что они будут использованы, - для совершения террористических актов;

- с) безотлагательно заблокировать средства и другие финансовые активы или экономические ресурсы лиц, которые совершают или пытаются совершить террористические акты, или участвуют в совершении террористических актов, или содействуют их совершению; организаций, прямо или косвенно находящихся в собственности или под контролем таких лиц, а также и лиц, и организаций, действующих от имени или по указанию таких лиц и организаций, включая средства, полученные или приобретенные с помощью собственности, прямо или косвенно находящейся во владении или под контролем таких лиц и связанных с ними лиц и организаций;
- д) запретить своим гражданам или любым лицам и организациям на своей территории предоставление любых средств, финансовых активов или экономических ресурсов, или финансовых или иных соответствующих услуг, прямо или косвенно, для использования в интересах лиц, которые совершают или пытаются совершить террористические акты, или содействуют или участвуют в их совершении, организаций, прямо или косвенно находящихся в собственности или под контролем таких лиц, а также лиц и организаций, действующих от имени или по указанию таких лиц.

В подпункте е) пункта 2 Резолюции Совет Безопасности постановил: государства должны обеспечивать, чтобы любое лицо, принимающее участие в финансировании, планировании, подготовке или совершении террористических актов или в поддержке террористических актов, привлекалось к судебной ответственности, и обеспечить, чтобы помимо любых других мер в отношении этих лиц, такие террористические акты квалифицировались как серьезные уголовные правонарушения во внутригосударственных законах и положениях и чтобы наказание должным образом отражало серьезность таких террористических актов.

Совет Безопасности заявил, что акты, методы и практика терроризма противоречат целям и принципам Организации Объединенных Наций и что сознательное финансирование и планирование террористических актов и подстрекательство к ним также противоречат целям и принципам Организации Объединенных Наций.

3. Глобальная контртеррористическая стратегия Организации Объединенных Наций

Ухудшающаяся ситуация в мире, увеличение количества террористических актов привели к тому, что в 2006 году была принята Глобальная контртеррористическая стратегия Организации Объединенных Наций.

Впервые все государства-члены определили общий стратегический подход к борьбе с терроризмом, подтвердив, что терроризм неприемлем во всех его формах и проявлениях, выразив решимость предпринять практические шаги,

как в индивидуальном, так и в коллективном плане, по предотвращению терроризма и борьбы с ним.

Глобальная контртеррористическая стратегия ООН в форме резолюции и прилагающегося Плана действий (A/RES/60/288) содержит 4 основных раздела: 1) меры по устранению условий, способствующих распространению терроризма; 2) меры по предотвращению терроризма и борьбе с ним; 3) меры по укреплению потенциала государств по предотвращению терроризма и борьбе с ним и укреплению роли системы Организации Объединенных Наций в этой области; 4) меры по обеспечению всеобщего уважения прав человека и верховенства права в качестве фундаментальной основы для борьбы с терроризмом.

Одной из мер по предотвращению терроризма (Раздел 2) указана рекомендация государствам применять всеобъемлющие международные стандарты, воплощенные в 40 рекомендациях, касающихся отмывания денег, и девяти специальных рекомендациях, касающихся борьбы с финансированием терроризма, Целевой группы по финансовым мероприятиям.

Согласно положениям, указанным в 4 Разделе, государства выразили намерение о том, что будут принимать меры (указанные в разделе), подтверждая, что всеобщее поощрение и защита прав человека и обеспечение верховенства права имеют важное значение для всех компонентов Стратегии, признавая, что действенные меры по борьбе с терроризмом и защита прав человека являются целями, которые не противоречат, а дополняют и взаимно подкрепляют друг друга.

Государства также вновь подтвердили, что Резолюция 68/158 Генеральной Ассамблеи от 16 декабря 2005 года обеспечивает основополагающие рамки для «защиты прав человека и основных свобод в условиях борьбы с терроризмом», а также что государства должны обеспечивать, чтобы любые меры, принимаемые в целях борьбы с терроризмом, соответствовали их обязательствам по международному праву, в частности нормам в области прав человека, беженскому праву и международному гуманитарному праву и т.д.

В Резолюции 60/158 Генеральная Ассамблея ООН вновь подтверждает, что государства должны обеспечить, чтобы любые меры, принимаемые в целях борьбы с терроризмом, соответствовали их обязательствам по международному праву, в частности международному праву, касающемуся прав человека, международному беженскому и гуманитарному праву, призывает государства в условиях борьбы с терроризмом принимать во внимание соответствующие резолюции и решения Организации Объединенных Наций по правам человека и призывает их рассмотреть рекомендации специальных проце-

дур и механизмов Комиссии по правам человека и соответствующие замечания и мнения договорных органов Организации Объединенных Наций по правам человека.

4. «40+9 рекомендаций ФАТФ»

История создания

В 1989 году в ходе Парижской встречи G7 при участии Европейской комиссии была учреждена Группа разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (Financial Action Task Force, FATF, далее - ФАТФ). Создание группы было продиктовано необходимостью реакции на возросшие объемы преступных доходов во всем мире, для *разработки неотложных коллективных мер противодействия* финансовым преступлениям. Одной из главных задач ФАТФ является выработка рекомендаций в области борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма.

В 1990 году ФАТФ были разработаны и представлены на обсуждение заинтересованных стран 40 рекомендаций по борьбе с отмыванием денег, которые являются конкретными предложениями по совершенствованию странами-участницами своих законодательных систем и финансовых структур, направленными на повышение эффективности совместной борьбы государств с отмыванием денег, а также на укрепление международного сотрудничества в этой сфере. Эти рекомендации с 1990 года прошли несколько обновлений, с учетом изменяющейся ситуации в мире. В феврале 2012 года утверждены обновленные стандарты – 40 рекомендаций, являющиеся компиляцией 40+9 специальных рекомендаций с включенными новыми положениями, касающимися противодействию финансированию распространения оружия массового уничтожения и применения риск-ориентированного подхода на национальном уровне.

В соответствии с Резолюцией Совета Безопасности ООН №1617, принятой Советом Безопасности на его 5244-м заседании 29 июля 2005 года, «40+9 рекомендаций ФАТФ» являются *обязательными международными стандартами* для выполнения государствами членами ООН.

Казахстан не является членом ФАТФ, но, тем не менее, в силу членства в ООН должен их придерживаться, и в некоторых законодательных актах Казахстана имеются ссылки на рекомендации ФАТФ.

Структура документа

Стандарты ФАТФ содержат сами рекомендации и пояснительные записки к ним вместе с соответствующими определениями в Словаре. Рекомендации ФАТФ разделены по разделам, каждый их раздел соответствует определенному направлению международных стандартов в этой сфере. Так, «Раздел В» посвящен преступлениям по отмыванию денег и содержит 2 рекомендации – 3 (преступление отмывания денег) и 4 (конфискация и обеспечительные меры). Следующий «Раздел С» содержит рекомендации (5, 6, 7, 8), которые относятся к вопросу противодействия финансированию терроризма: Рекомендация 5 (преступление финансирования терроризма), Рекомендация 6 (целевые финансовые санкции, относящиеся к терроризму и финансированию терроризма), Рекомендация 8 (меры по предупреждению использования некоммерческих организаций в целях финансирования терроризма).

Рекомендация 3

Рекомендация 3 «Преступление отмывания денег»: странам следует рассматривать отмывание доходов как преступление на основании Венской конвенции и Палермской конвенции. Странам следует применять понятие преступления отмывания денег ко всем серьезным преступлениям с целью охвата как можно более широкого круга предикатных преступлений.

В пояснительной записке к Рекомендации 3 указывается: страны должны рассматривать отмывание доходов на основании Конвенции ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических и психотропных веществ (1988 г.) и Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности (2000г.)

Страны должны применять понятие преступления отмывания денег ко всем серьезным преступлениям с целью охватить как можно более широкий круг предикатных преступлений. Далее указывается о том, что есть несколько подходов к определению круга **предикатных** преступлений. В качестве предикатных могут определяться все преступления, может быть установлен определенный порог, который привязывается к категории серьезных преступлений, либо к уровню наказания в виде тюремного заключения (пороговый подход), может быть перечень **предикатных** преступлений или комбинация всех этих подходов.

Вне зависимости от принятого подхода каждая страна должна, как минимум, включить ряд преступлений, относящихся к каждой установленной категории предикатных преступлений.

В Словаре, который является приложением к Рекомендациям, указывается: термин *установленные категории преступлений* означает:

- участие в организованной преступной группе и рэкет;
- терроризм, в том числе финансирование терроризма;
- торговля людьми и незаконный ввоз мигрантов;
- сексуальная эксплуатация, включая сексуальную эксплуатацию детей;
- незаконный оборот наркотических средств и психотропных веществ;
- незаконная торговля оружием;
- незаконный оборот краденых и иных товаров;
- коррупция и взяточничество;
- мошенничество;
- подделка денежных знаков;
- подделка и контрафакция продукции;
- экологические преступления;
- убийства, нанесение тяжких телесных повреждений;
- похищение людей, незаконное лишение свободы и захват заложников;
- ограбление или кража;
- контрабанда (в том числе в отношении таможенных и акцизных сборов и налогов);
- налоговые преступления (связанные с прямыми и косвенными налогами);
- вымогательство;
- подлог;
- пиратство; и
- инсайдерские сделки и манипулирование рынком.

Принимая решение о спектре преступлений, охватываемых предикатными преступлениями в каждой из перечисленных выше категорий, каждая страна может принимать решение в соответствии со своим внутренним законодательством о том, как она будет определять эти преступления и характер любых частных элементов этих преступлений, которые делают их серьезными преступлениями.

То есть, исходя из вышеуказанных международных стандартов, доходы, полученные в результате совершения вышеуказанных преступлений, должны признаваться полученными незаконно, то есть преступным путем.

Рекомендация 4

Рекомендация 4 «Конфискация и обеспечительные меры»: странам следует принять меры, аналогичные изложенным в Венской конвенции, Палермской конвенции и Конвенции о борьбе с финансированием терроризма, в том числе законодательные меры, позволяющие их компетентным органам **замора-**

живать или **арестовывать** и **конфисковывать** без ущерба для прав добросовестных третьих сторон следующее:

- (a) отмытое имущество;
- (b) доходы, полученные от отмыwania денег или предикатных преступлений, или инструменты, использованные или предназначавшиеся для использования для отмыwania денег или совершения предикатных преступлений;
- (c) имущество, которое является доходом или используется, или предполагается, или предназначено для использования для финансирования терроризма, террористических актов или террористических организаций; или (d) имущество эквивалентной стоимости.

Такие меры должны включать предоставление полномочий на:

- (a) выявление, отслеживание и оценку имущества, подлежащего конфискации;
- (b) принятие обеспечительных мер, таких, как замораживание и арест в целях предотвращения любых операций (сделок), передачи или распоряжения таким имуществом;
- (c) принятие мер с целью предотвратить или нейтрализовать любые действия, которые подрывают способность государства замораживать или арестовывать имущество, подлежащее конфискации; и (d) принятие любых надлежащих следственных мер.

Странам следует рассмотреть возможность принятия мер, позволяющих конфисковывать такие доходы или инструменты без необходимости осуждения правонарушителя в уголовном порядке (конфискация, не основанная на осуждении) или требующих от нарушителя того, чтобы он доказал законность происхождения имущества, подлежащего конфискации, в той степени, в какой такое требование не противоречит принципам внутреннего права страны.

При этом, согласно Словарю, термин «конфискация», включает в себя обращение в доход государства, где применимо, и означает безвозвратное изъятие средств или иного имущества по распоряжению компетентного органа или суда. *Конфискация или обращение в доход государства происходит через судебную или административную процедуру*, которая переводит владение конкретно указанными средствами или другим имуществом государству. Также разъясняется, что термин *конфискация, не основанная на осуждении* означает конфискацию через судебные процедуры, относящиеся к уголовному преступлению, за которое не требуется уголовного осуждения.

В контексте конфискации и обеспечительных мер (например, Рекомендации 4, 32 и 38) термин *заморозить* означает запретить перевод, конверсию, распоряжение или передвижение любых средств, имущества, доходов или ин-

струментов на основании и в течение всего срока действия решения, принятого компетентным органом или судом в рамках механизма замораживания или до принятия компетентным органом решения о конфискации или об обращении в доход государства.

То есть, в соответствии с вышеуказанными международными стандартами, любые средства, полученные в результате совершения преступлений, связанных с отмыванием денег и предикатных преступлений, сначала замораживаются, а затем конфискуются в пользу государства через судебные процедуры. Замораживание средств в этом случае является лишь мерой обеспечения «сохранности» этих средств, предшествующей конфискации.

Рекомендация 5

Рекомендация 5 «Преступление финансирования терроризма»: странам следует признать преступлением финансирование терроризма на основе Конвенции о борьбе с финансированием терроризма и следует признать уголовным преступлением не только финансирование террористических актов, но также финансирование террористических организаций и отдельных террористов даже при отсутствии связи их действий с конкретным террористическим актом или актами. Странам следует обеспечить, чтобы такие преступления были установлены как предикатные преступления к отмыванию денег.

В пояснительной записке к Рекомендации 5 указывается, что она была разработана с целью предоставить странам правовые основания преследовать лиц, *которые финансируют терроризм*, применять к ним уголовные санкции, а также, учитывая тесную связь между международным терроризмом и отмыванием денег, обязывает страны включать в преступления финансирования терроризма в качестве предикатного преступления к отмыванию денег.

Согласно пункту 2 Раздела В пояснительной записки к Рекомендации 5, квалификации преступления финансирования терроризма должны распространяться на любое лицо, которое сознательно *предоставляет или собирает средства* любым образом, непосредственно или косвенно, с незаконным намерением, что они должны использоваться, или зная, что они предназначены для использования, полностью или частично: (а) *для осуществления террористического акта* (актов); (b) *террористической организацией*; или (c) *отдельным террористом*.

Указывается, что к физическим лицам, *осужденным за финансирование терроризма*, должны применяться эффективные, соразмерные и сдерживающие уголовные санкции. Преступлением должна быть также признана попытка совершения преступления финансирования терроризма (пункт 9).

При этом разъясняется, что преступлением должно быть признано любое действие, такое как - соучастие, организация и направление других лиц, содействие в совершении одного или более преступлений указанных в пунктах 2 и 9 пояснительной записки к Рекомендации 5. Такое содействие должно быть намеренным и должно либо: (i) осуществляться с целью содействия преступной деятельности или преступной цели этой группы, когда такая деятельность или цель предусматривают *совершение преступления финансирования терроризма*; либо (ii) осуществляться со знанием *о намерении* группы совершить *преступление финансирования терроризма*.

В Словаре к рекомендациям ФАТФ разъясняется, что террористический акт включает в себя те преступления, список которых содержится в Приложении к Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма: незаконный захват воздушных судов, незаконные акты, направленные против безопасности гражданской авиации, преступления против лиц, пользующихся международной защитой, захват заложников, нарушение правил о физической защите ядерного материала, незаконные акты насилия в аэропортах, обслуживающих международную гражданскую авиацию, преступления против безопасности морского судоходства, преступления направленные против безопасности стационарных платформ, расположенных на континентальном шельфе, бомбовый терроризм, а также непосредственно само финансирование терроризма.

Террористическим актом также считается любой другой акт, нацеленный на причинение смерти или серьезного телесного ущерба гражданскому или любому иному лицу, не принимающему активного участия в вооруженных действиях в ситуации вооруженного конфликта, когда целью такого акта по его природе или содержанию является запугать население либо принудить правительство или международную организацию осуществить или воздержаться от осуществления любого действия.

Финансирование терроризма – это финансирование террористических актов, террористов и террористических организаций.

Рекомендация 6

Рекомендация 6 «Целевые финансовые санкции, относящиеся к терроризму и финансированию терроризма»: странам следует создать механизмы применения целевых финансовых санкций во исполнение резолюций Совета Безопасности ООН, относящихся к предупреждению и предотвращению терроризма и финансирования терроризма. Эти резолюции требуют от стран безотлагательно заморозить денежные средства или иные активы и обеспечить,

чтобы никакие денежные средства и иные активы не предоставлялись, прямо или опосредованно, физическому или юридическому лицу:

(i) установленному Советом Безопасности ООН непосредственно или на основании данных им полномочий в соответствии с Главой VII Устава ООН, в том числе Резолюцией 1267 (1999) и резолюциями, принятыми в ее развитие;

(ii) либо (ii) установленному этой страной в соответствии с Резолюцией 1373 (2001).

Для начала обратимся к Словарю. Для целей Рекомендаций 6 и 7 по применению целевых финансовых санкций термин *заморозить* означает запретить перевод, конверсию, распоряжение или передвижение любых средств или иного имущества, находящегося во владении или *под контролем установленных лиц* или организаций на основании и в течение всего срока действия меры, принятой Советом Безопасности ООН, или в соответствии с *применимой резолюцией Совета Безопасности* компетентным органом или судом.

Термин *установление* относится к идентификации лица или организации, которые подлежат целевым финансовым санкциям во исполнение:

– Резолюции Совета Безопасности ООН 1267 (1999) и резолюциям в ее развитие;

– Резолюции Совета Безопасности ООН 1373 (2001), включая определение того, что соответствующие санкции будут применены к лицу или организации, и включая публичное сообщение о таком определении;

– Резолюции Совета Безопасности ООН 1718 (2006) и резолюциям в ее развитие;

– Резолюции Совета Безопасности ООН 1737 (2006) и резолюциям в ее развитие; и

– всех будущих резолюций Совета Безопасности, которые налагают целевые финансовые санкции в контексте финансирования распространения оружия массового уничтожения.

Термин *установленное лицо* или *организация* относится к:

(i) лицу, группам, предприятиям и организациям, установленным Комитетом Совета Безопасности, созданным во исполнение Резолюции 1267 (1999) (Комитет 1267), связанным как с Аль-Каидой, так и с организациями и другими группами и предприятиями, связанными с Аль-Каидой;

(ii) лицу, группам, предприятиям и организациям, установленным Комитетом Совета Безопасности, созданным во исполнение Резолюции 1988 (2011) (Комитет 1988), связанным как с Талибаном и представляющим угрозу миру, стабильности и безопасности в Афганистане, так и с организациями и другими группами и предприятиями, связанными с Талибаном;

(iii) *любому физическому или юридическому лицу, установленному* юрисдикциями или наднациональной юрисдикцией во исполнение *Резолюции Совета Безопасности ООН 1373 (2001)*;

(iv) *любому физическому или юридическому лицу или организации, установленному для применения целевых финансовых санкций в соответствии с Резолюцией Совета Безопасности ООН 1718 (2006) и его последующими резолюциями в приложениях к соответствующим резолюциям или установленным Комитетом Совета Безопасности ООН, созданным в соответствии с Резолюцией 1718 (2006) (Комитет по санкциям 1718)*;

(v) *любому физическому или юридическому лицу или организации, установленному для применения целевых финансовых санкций в соответствии с Резолюцией Совета Безопасности ООН 1737 (2006) и его последующими резолюциями в приложениях к соответствующим резолюциям или установленным Комитетом Совета Безопасности ООН, созданным в соответствии с параграфом 18 Резолюции 1737 (2006) (Комитет по санкциям 1737) и его последующими резолюциями.*

В соответствии с положениями Резолюции Совета Безопасности ООН №1373 (2001) (пункт с): государства должны **безотлагательно заблокировать средства** и другие финансовые активы или экономические ресурсы лиц, которые совершают или пытаются совершить террористические акты, или участвуют в совершении террористических актов, или содействуют их совершению; организаций, прямо или косвенно находящихся в собственности или под контролем лиц, а также лиц, и организаций, действующих от имени или по указанию таких лиц и организаций, включая средства, полученные или приобретенные с помощью собственности, прямо или косвенно находящейся во владении или под контролем таких лиц и связанных с ними лиц и организаций.

Согласно пояснительной записке к Рекомендации 6, ни одно обязательство в этой рекомендации не предназначено для того, чтобы заменить другие меры или обязательства, которые уже существуют в отношении денежных средств или иного имущества в контексте уголовного, гражданского или административного расследования или судебного разбирательства, как этого требует Рекомендация 4 (конфискация и обеспечительные меры). Эти меры должны дополнять уголовные процедуры в отношении установленного лица или организации, но не должны ставиться в зависимость от существования таких разбирательств. В центре внимания Рекомендации 6 находятся профилактические меры, необходимые и единственные в своем роде в контексте прекращения движения средств или иного имущества для террористических групп и использования средств или иного имущества террористическими группами. При этом указывается, что при определении рамок или расширении поддержки для эффективной борьбы с финансированием терроризма

страны должны также уважать права человека, верховенство закона и признавать права невинных третьих сторон.

В разделе В пояснительной записки к Рекомендации 6 указывается: для Резолюции 1373 (2001) *установления* осуществляются на национальном или наднациональном уровне, страной или странами, действующими по собственной инициативе или по запросу другой страны, в случае, если страна, получающая запрос, считает, в соответствии с действующими правовыми принципами, что запрашиваемое установление осуществляется на разумных основаниях или подкрепляется достаточными основаниями подозревать или полагать, что установленные лица подходят под критерии, указанные в Резолюции 1373 (2001), как отмечено в Разделе Е.

Страны также должны иметь полномочия и эффективные процедуры или механизмы для выявления и инициирования занесения в перечень лиц и организаций в соответствии с Резолюцией 1373 (2001), согласно обязанностям, установленным в этой резолюции Совета Безопасности. Такие полномочия и процедуры или механизмы являются существенным условием выявления лиц и организаций, которые отвечают критериям, указанным в Резолюции 1373 (2001), как отмечено в Разделе Е. Режим страны по применению Резолюции 1267 (1999) и резолюций в ее развитие, и Резолюции 1373 (2001) должен включать следующие необходимые элементы:

(а) определить уполномоченный орган или суд в качестве ответственного за:
(iii) внесение в перечень лиц или организаций, которые отвечают **конкретным критериям для внесения в перечень, как сформулировано** в Резолюции 1373 (2001), по собственной инициативе или в случае необходимости после изучения и исполнения запроса другой страны, если получившая этот запрос страна считает, в соответствии с применимыми правовыми принципами, что запрос о внесении в перечень имеет разумные или достаточные основания подозревать или полагать, что предлагаемые лица или организации отвечают критериям для внесения в перечень, согласно Резолюции 1373 (2001), как отмечено в Разделе Е.

Указывается также, что страны должны иметь механизм (-мы) для определения кандидатов **для внесения в перечень на основе критериев**, изложенных в Резолюции 1988 (2011) и Резолюции 1989 (2011) и связанных с ними резолюциях, а также **Резолюции 1373 (2001)**. Это включает наличие полномочий и эффективных процедур или механизмов для рассмотрения и реализации при необходимости действий, предпринятых в рамках механизмов замораживания других стран, в соответствии с Резолюцией 1373 (2001).

Согласно пункту (с) раздела В пояснительной записки к Рекомендации 6: компетентный орган (органы) должен иметь надлежащие правовые полномо-

чия и процедуры или механизмы для сбора или затребования максимально возможного объема информации из всех имеющих отношение к делу источников для выявления лиц и организаций, которые в соответствии с разумными основаниями для подозрения отвечают критериям для внесения в перечень в соответствующих резолюциях Совета Безопасности.

(d) При принятии решения о том, следует ли внести в перечень (внести предложение о внесении в перечень), страны должны применять доказательственный стандарт обоснования наличия «разумных оснований» или «разумной основы». Для внесения в перечень, согласно Резолюции 1373 (2001), компетентный орган каждой страны применяет национальные правовые нормы в отношении качества и объема доказательств для определения наличия «разумных оснований» или «разумной основы» для внесения в перечень лица или организации и, следовательно, инициирования механизма замораживания. Это не зависит от того, выдвинуто ли предложение на основании собственной соответствующей инициативы или по запросу другой страны. Такое (предложения по) внесение в перечень не должно зависеть от наличия уголовного дела.

В разделе С пояснительной записки к Рекомендации 6 разъясняется порядок замораживания и запрещения действий с денежными средствами и иными активами установленных лиц и организаций. В контексте Резолюции 1373 (2001) обязательство для стран применять без промедления меры замораживания и запрещать действия со средствами или иным имуществом установленных лиц и организаций возникает после установления на (над-) национальном уровне, либо «по собственной инициативе» страны, или по запросу другой страны, если страна, получившая запрос, считает в соответствии с применимыми (над-) национальными принципами, что запрос на включение в перечень имеет достаточные основания либо имеются разумные основания подозревать или считать, что предлагаемое к занесению в перечень лицо соответствует критериям для внесения в перечень Резолюции 1373 (2001), как указано в Разделе Е.

Страны должны сформировать необходимые юридические полномочия и определить компетентные национальные органы, ответственные за внедрение и наложение целевых финансовых санкций в соответствии со следующими стандартами и процедурами:

(а) Страны должны требовать от всех физических и юридических лиц в пределах страны заморозить без промедления и без предварительного уведомления, средства или иное имущество **установленных лиц и организаций**. Это обязательство должно распространяться на: все средства или иное имущество, которые принадлежат или находятся под контролем установленного лица или организации, а не только те, которые могут быть привязаны к кон-

кретному террористическому акту, заговору или угрозе; средства или иное имущество, которые полностью или в совместной собственности контролируются, прямо или косвенно, установленными лицами или организациями; а также средства или иное имущество, полученные или приобретенные за счет средств или других активов, принадлежащих или контролируемых прямо или косвенно установленных лицами или организациями, а также средства или иное имущество лиц и организаций, действующих от имени или по указанию установленных лиц или организаций;

(b) Страны должны запретить своим гражданам, а также любым лицам и организациям в пределах своей юрисдикции предоставлять любые средства или иное имущество, экономические ресурсы, или финансовые, или иные связанные услуги, прямо или косвенно, полностью или совместно, во благо установленных лиц и организаций; организаций, находящихся в собственности или под прямым или косвенным контролем установленных лиц или организаций; и лиц и организаций, действующих от имени или по поручению установленных лиц или организаций при отсутствии соответствующей лицензии, разрешения или иного уведомления, на основании соответствующих резолюций Совета Безопасности (см. Раздел E ниже);

(c) Страны должны иметь механизмы для доведения сведений об установленных лицах до финансового сектора и УНФПП (установленные нефинансовые предприятия и лица определенных профессий) сразу после принятия таких мер, а также предоставления четких указаний об обязательствах относительно принятия мер по замораживанию, в особенности финансовым учреждениям, другим лицам и организациям, включая УНФПП, которые могут иметь средства или иные активы установленного лица;

(d) Страны должны потребовать, чтобы финансовые учреждения и УНФПП сообщали компетентным органам обо всех замороженных активах или действиях, предпринятых во исполнение запретительных требований соответствующих резолюций Совета Безопасности, в том числе о попытках совершения операций, и обеспечить эффективное использование компетентными органами такой информации;

(e) При реализации требований Рекомендации 6 страны должны принять эффективные меры для защиты прав честной третьей стороны, которая действует добросовестно.

В разделе D пояснительной записки к Рекомендации 6 разъясняется порядок исключения из перечня, размораживание и обеспечение доступа к заблокированным средствам и прочим активам.

Так в пункте 8 разъясняется: для лиц и организаций, установленных, согласно Резолюции 1373 (2001), страны должны иметь соответствующие правовые полномочия и процедуры или механизмы для исключения из списков и размораживания средств или иных активов лиц и организаций, которые более не

отвечают критериям внесения в перечень. Страны должны также иметь процедуры, которые позволяли бы по запросу рассматривать решение об установлении в суде или другом независимом компетентном органе.

В пункте 10 указывается, что в случаях, когда страны устанавливают, что средства или иное имущество лиц и организаций, установленных Советом Безопасности или одним из его соответствующих комитетов по санкциям, необходимы для покрытия базовых расходов, для оплаты некоторых видов сборов, платежей и расходов на обслуживание или для покрытия чрезвычайных расходов, страны должны разрешать доступ к таким средствам или иному имуществу в соответствии с процедурами, изложенными в Резолюции Совета Безопасности ООН 1452 (2002) и любых резолюциях в ее развитие. На тех же основаниях страны должны разрешить доступ к средствам или иному имуществу, если меры по замораживанию применяются к лицам и организациям, установленным на (над-) национальном уровне в соответствии с Резолюцией 1373 (2001) и как это предписано Резолюцией 1963 (2010).

В Резолюции 1452 (2002) Совет Безопасности ООН в отношении замороженных средств, в соответствии с положениями пункта 4 (b) Резолюции 1267 (1999), указывая при этом, что аналогичные правила учитываются при осуществлении странами Резолюции 1373 (2001), постановил: если средства и другие финансовые активы необходимы для покрытия основных расходов, включая оплату продуктов питания, аренды или ипотечного кредита, медикаментов и медицинского обслуживания, налогов, страховых платежей и коммунальных услуг, или исключительно для оплаты профессиональных услуг по разумным ставкам и возмещения расходов, связанных с предоставлением юридических услуг, или сборов или платы за текущее содержание или обслуживание заблокированных средств или других финансовых активов или экономических ресурсов, после уведомления соответствующим(ими) государством(ами) Комитета, учрежденного Резолюцией 1267 (1999) (именуемого ниже «Комитетом»), о своем намерении санкционировать в случае необходимости доступ к таким средствам, активам или ресурсам и в отсутствие отрицательного решения Комитета в течение 48 часов с момента такого уведомления.

Далее в пункте 11 Раздела D указывается обязанность стран создать механизм, посредством которого включенное в перечень лицо или организация могли бы оспорить это включение в компетентном органе или суде. Также указывается, что страны должны располагать механизмом для информирования финансового сектора и УНФПП об исключении из перечня и о размораживании сразу после принятия этих действий.

В пункте 13 Раздела Е пояснительной записки к Рекомендации 6 даются разъяснения критериев установления ООН. Критерии для установления указываются в соответствующей резолюции Совета Безопасности.

В данном случае речь идёт о Резолюции Совета Безопасности ООН 1373 (2001):

- (i) любое лицо или организация, которое совершает или пытается совершить террористические акты или которое участвует или содействует совершению террористических актов;
- (ii) любая организация, которая находится в собственности или под контролем, прямо или косвенно, любого лица или организации, включенных в перечень в соответствии с подразделом 13 (с) (i) (Аль-Каида или Талибан) настоящего подпункта; или
- (iii) любое лицо или организация, действующие от имени или по указанию любого лица или организации, установленных в соответствии с подразделом 13 (с) (i) (Аль-Каида или Талибан) настоящего подпункта.

Таким образом, в перечень лиц и организаций, в отношении которых могут быть применены целевые финансовые санкции на национальном уровне, могут быть включены любые лица и организации, которые:

- совершают или пытаются совершить террористический акт;
- участвуют в совершении террористического акта;
- содействуют их совершению;
- организаций, прямо или косвенно находящихся в собственности или под контролем таких лиц;
- лиц и организаций, действующих от имени или по указанию таких лиц или организаций;
- включая средства, полученные или приобретенные с помощью собственности, прямо или косвенно, находящейся во владении или под контролем таких лиц и организаций.

Вышеприведённые Рекомендации ФАТФ, связаны с мерами противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма, пояснительные записки к ним и разъяснения некоторых понятий относятся к предмету данного исследования и помогают нам понять суть и порядок применения международных стандартов.

Рекомендации ФАТФ в соответствии с Резолюцией Совета Безопасности ООН №1617 (2005) являются обязательными для всех государств – членом Организации Объединенных Наций.

5. Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма

Законом Республики Казахстан от 29 марта 2011 года №422-IV Республика Казахстан ратифицировала Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 05 октября 2007 года (далее - Договор).

Согласно Договору, стороны принимают меры, необходимые для гармонизации национального законодательства с учетом норм международного права в сфере противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма. Для этого Стороны принимают нормативные акты, позволяющие компетентным органам идентифицировать, разыскивать преступные доходы и средства финансирования терроризма, предотвращать и пресекать операции и сделки с такими доходами и средствами, их передачу или иное распоряжение с ними.

В статье 2 данного Договора даны разъяснения основных понятий, которые использованы в нем. Так в пункте а) разъясняется, что *преступными доходами* считаются денежные средства и/или иное имущество, полученные в результате совершения преступления. В пункте в) дано разъяснение понятию *финансированию терроризма* – это предоставление или сбор средств либо оказание финансовых услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации, подготовки или совершения хотя бы одного из преступлений *террористического характера*, либо для обеспечения организованной группы, незаконного вооруженного формирования, преступного сообщества (преступной организации), *созданных или создаваемых для совершения хотя бы одного из таких преступлений*. В пункте г) Договора дается разъяснение понятию *легализация (отмывание) преступных доходов* – это действия по приданию правомерного характера владению, пользованию или распоряжению преступными доходами, *основным преступлением* в соответствии с пунктом д) Договора считается уголовно наказуемое деяние, в результате которого были получены преступные доходы, за легализацию (отмывание) которых законодательством Сторон установлена уголовная ответственность.

Согласно статье 8 стороны принимают нормативные правовые акты, позволяющие компетентным органам идентифицировать, разыскивать преступные доходы и средства для финансирования терроризма, предотвращать и пресекать операции и сделки с такими доходами и средствами, их передачу и иное распоряжение с ними.

Согласно статье 9 Договора стороны принимают нормативные правовые акты, обязывающие организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, предпринимать меры по противодействию легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма, которые должны включать, в частности:

- а) проведение идентификации клиентов и выгодоприобретателей;
- б) документальное фиксирование сведений о клиентах и выгодоприобретателях, а также об операциях с денежными средствами или иным имуществом;
- в) хранение документов, содержащих сведения об операциях с денежными средствами и/или иным имуществом и выгодоприобретателях по ним, не менее пяти лет, а сведений о клиентах - не менее пяти лет со дня прекращения отношений с клиентом;
- г) приостановление операций с денежными средствами или иным имуществом в случаях и в порядке, предусмотренном законодательством Стороны;
- д) представление в уполномоченный орган сведений об операциях с денежными средствами или иным имуществом, признаки которых определяются в соответствии с пунктом 2 настоящей статьи;
- е) запрет на информирование клиентов и иных лиц о предпринимаемых мерах противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма;
- ж) отказ от заключения договора банковского счета (вклада) и отказ в проведении операции при наличии обстоятельств, определенных законодательством Сторон.

Стороны договорились принимать нормативные правовые акты, определяющие признаки операции с денежными средствами или иным имуществом, сведения о которых должны быть представлены в уполномоченный орган.

Стороны определяют государственные органы, которые осуществляют контроль за реализацией организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, указанных в пункте 1 статьи 9, и наделяют указанные органы полномочиями по изданию обязательных для подконтрольных организаций правил по противодействию легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма.

Стороны принимают нормативные правовые акты, в которых устанавливают ответственность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, за уклонение от предоставления или сокрытие сведений, а также иное неисполнение обязанностей, предусмотренных пунктом 1 статьи 9.

Согласно статье 10, стороны договорились принимать нормативные правовые акты, в соответствии с которыми банковская и/или коммерческая тайна не являются препятствием для получения определяемыми ее законодательством государственными органами информации, необходимой для принятия мер противодействия легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма.

Согласно статье 11, стороны принимают нормативные правовые акты, позволяющие обеспечить конфискацию преступных доходов, включая имущество, полученное в результате легализации (отмывания) преступных доходов, а также средств для финансирования терроризма.

В соответствии со статьёй 12 Договора стороны, при условии соблюдения принципов своей правовой системы, принимают законодательные и иные меры, необходимые для признания уголовно наказуемыми следующих деяний:

а) конверсия имущества, а также любые сделки с ним, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений, осуществляемые в целях сокрытия или утаивания преступного источника этого имущества или в целях оказания помощи любому лицу, участвующему в совершении основного преступления с тем, чтобы оно могло уклониться от ответственности за свои деяния;

б) сокрытие или утаивание подлинного характера, источника, местонахождения, способа распоряжения, перемещения имущества или прав на него, или его принадлежности, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений;

в) приобретение, владение или использование имущества, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений;

г) соучастие в совершении любого из преступлений, признанных таковыми в соответствии с настоящей статьёй, а также покушение на совершение такого преступления или приготовление к совершению такого преступления;

д) финансирование терроризма.

В Договоре также содержится подробное изложение порядка взаимодействия Сторон Договора по обмену информацией, исполнению поручений, исполнению решений судов о конфискации и т.д.

6. 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

В рамках Таможенного Союза Законом РК от 25 декабря 2012 года ратифицирован Договор о противодействии легализации (отмыванию) доходов, по-

лученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза. Договор регламентирует порядок взаимодействия сторон Договора 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.

Далее будет проведен анализ казахстанского законодательства по указанным вопросам.

IV. НАЦИОНАЛЬНОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО И ЕГО АНАЛИЗ

Во исполнение вышеуказанных международных обязательств Республика Казахстан предпринимает меры, направленные на противодействие финансированию терроризма. 28 августа 2009 года принят Закон РК №191-IV «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Разработан и принят ряд нормативных правовых документов, устанавливающих различные правила реализации этого Закона. Однако, применение данного нормативного правового акта и общая ситуация в данной сфере ставят соблюдение прав человека, права собственности в частности, под большое сомнение.

1. Закон РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»

Как указывалось выше, в рамках борьбы с финансированием терроризма в Казахстане принят Закон РК от 28 августа 2009 года №191-IV «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Закон определяет правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, правовые отношения субъектов финансового мониторинга, уполномоченного органа и других государственных органов Республики Казахстан в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Следует обратить внимание на само название Закона - «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». То есть, исходя из смысла его названия, предпола-

дается установление факта получения доходов преступным путем, их легализации (отмывания) и/или финансирования терроризма.

Каждое из указанных деяний, в соответствии с требованиями международного права, образует самостоятельный состав уголовного правонарушения. Так статья 193 Уголовного кодекса РК предусматривает ответственность за легализацию (отмывание) денег и (или) иного имущества, полученных преступным путем. Статья 258 Уголовного кодекса РК предусматривает ответственность за финансирование террористической и экстремистской деятельности или иное пособничество терроризму либо экстремизму.

В статье 1 Закона дается разъяснение некоторым понятиям, используемым в нем. В соответствии с пунктом 1 *подозрительная операция* с деньгами и (или) иным имуществом (далее – *подозрительная операция*) – операция клиента (включая попытку совершения такой операции, операцию, находящуюся в процессе совершения или уже совершенную операцию), в отношении которой возникают подозрения о том, что деньги и (или) иное имущество, используемые для ее совершения, являются доходом от преступной деятельности, либо сама операция направлена на легализацию (отмывание) доходов, полученных преступным путем, или финансирование терроризма либо иную преступную деятельность.

В пункте 7 статьи 1 дается разъяснение понятию *финансовый мониторинг* – совокупность мер по сбору, обработке, анализу и использованию сведений и информации об операциях с деньгами и (или) иным имуществом, осуществляемых уполномоченным органом и субъектом финансового мониторинга в соответствии с настоящим Законом.

Согласно пункту 10 статьи 1 *доходами, полученными преступным путем*, являются деньги и (или) иное имущество, полученное в результате совершения уголовного преступления.

В пункте 12 дано разъяснение понятию *финансирование терроризма* – предоставление или сбор денег и (или) иного имущества, права на имущество или выгод имущественного характера, а также дарение, мена, пожертвования, благотворительная помощь, оказание информационных и иного рода услуг либо оказание финансовых услуг физическому лицу либо группе лиц, либо юридическому лицу, совершенные лицом, заведомо осознававшим террористический характер их деятельности либо то, что предоставленное имущество, оказанные информационные, финансовые и иного рода услуги будут использованы для осуществления террористической деятельности либо обеспечения террористической группы, террористической организации, незаконного военизированного формирования.

Однако, в пункте 2-1, в котором дается разъяснение понятию «замораживание операций с деньгами и (или) иным имуществом», уже указывается то, что это меры, принимаемые субъектами финансового мониторинга и государственными органами по приостановлению передачи, преобразования, отчуждения или перемещения денег и (или) иного имущества, принадлежащих организации и (или) физическому лицу, включенным в перечень организаций и лиц, связанных не только с финансированием терроризма, но и экстремизма, либо организации, бенефициарным собственником которой является физическое лицо, включенное в указанный перечень.

То есть в Законе, который направлен на противодействие финансированию терроризма, появляется термин «экстремизм». Хотя в вышеуказанном разъяснении понятия «финансирование терроризма» никакой связи с совершением экстремистских преступлений не указывается и не прослеживается.

Согласно статье 3 Закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» к субъектам финансового мониторинга помимо банков, относятся страховые (перестраховочные) организации, единый накопительный пенсионный фонд и добровольные накопительные пенсионные фонды, операторы почты, оказывающие услуги по переводу денег, фонд медицинского страхования и т.д.

В статье 4 Закона указывается, какие операции с деньгами и (или) иным имуществом подлежат финансовому мониторингу, а также указываются операции, по которым мониторинг не проводится.

В пункте 3 статьи 4 Закона указывается, что *подозрительные операции* подлежат финансовому мониторингу независимо от формы их осуществления и суммы, на которую они совершены либо могут или могли быть совершены.

Постановлением Правительства Республики Казахстан от 23 ноября 2012 года №1484 утверждены Правила представления субъектами финансового мониторинга сведений и информации об операциях, подлежащих финансовому мониторингу, и признаков определения подозрительной операции. Согласно этим Правилам, по операциям, подлежащим финансовому мониторингу, субъекты финансового мониторинга документально фиксируют и представляют в уполномоченный орган сведения и информацию об операции, подлежащей финансовому мониторингу, по форме согласно приложению 1 к настоящим Правилам. В соответствии с Правилами основанием для подачи сообщения является: совпадение с перечнем организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма.

То есть, совершение любой финансовой операции лицом или организацией, уже включенными в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, автоматически делает их подозрительными.

Согласно пункту 4 статьи 4 Закона обязательными основаниями для изучения субъектом финансового мониторинга совершаемых клиентом операций и фиксирования результатов такого изучения в соответствии со статьей 5 Закона являются:

- 1) совершение клиентом сложной, необычно крупной либо не имеющей очевидного экономического смысла или видимой законной цели операции с деньгами и (или) иным имуществом;
- 2) совершение клиентом действий, направленных на уклонение от надлежащей проверки и (или) финансового мониторинга, предусмотренных настоящим Законом;
- 3) совершение клиентом операции с деньгами и (или) иным имуществом, по которой имеются основания полагать, что она направлена на обналичивание денег, полученных преступным путем;
- 4) совершение операции с деньгами и (или) иным имуществом, участником которой является лицо, зарегистрированное (проживающее) в государстве (на территории), которое не выполняет и (или) недостаточно выполняет рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), а равно с использованием счета в банке, зарегистрированном в таком государстве (территории).

В соответствии с положениями Закона (статья 5) субъекты финансового мониторинга должны предпринимать надлежащую проверку клиентов, в том числе - идентификацию физического лица.

Согласно Требованиям к Правилам внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для банков второго уровня и Национального оператора почты, утвержденным Приказом Министра финансов РК от 26.11.2014 года №521 и Постановлением Правления Национального Банка РК от 24.12.2014 года №235 (пункт 21): *программа идентификации клиента*, его представителя и бенефициарного собственника, включает, среди прочего, процедуру *проверки клиента* (его представителя) и бенефициарного собственника *в перечне лиц и организаций, связанных с финансированием терроризма и экстремизма*, составляемом в соответствии со статьей 12 Закона.

2. Порядок формирования перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма

Согласно пункту 4 статьи 12 вышеуказанного Закона основанием для включения организации или физического лица в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, является:

- 1) вступившее в законную силу *решение суда Республики Казахстан о ликвидации организации в связи с осуществлением ею террористической деятельности и (или) экстремизма;*
- 2) вступившее в законную силу решение суда Республики Казахстан о признании организации, осуществляющей террористическую деятельность или экстремизм на территории Республики Казахстан и (или) другого государства, террористической или экстремистской, в том числе об установлении изменения ею своего наименования;
- 3) *вступивший в законную силу приговор суда Республики Казахстан о признании физического лица виновным в совершении экстремистского и (или) террористического преступлений;*
- 4) признаваемые в Республике Казахстан в соответствии с международными договорами Республики Казахстан и законами Республики Казахстан *приговоры (решения) судов и решения иных компетентных органов иностранных государств в отношении организаций или физических лиц, осуществляющих террористическую деятельность;*
- 5) *нахождение организации или физического лица в перечне организаций и лиц, связанных с террористическими организациями или террористами, составляемом международными организациями, осуществляющими противодействие терроризму, или уполномоченными ими органами в соответствии с международными договорами Республики Казахстан;*
- 6) составляемые Генеральной прокуратурой Республики Казахстан *списки организаций и физических лиц, причастных к террористической и экстремистской деятельности, на основании данных правоохранительных и специальных государственных органов Республики Казахстан;*
- 7) *применение к организации или физическому лицу санкций в соответствии с резолюциями Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, относящимися к предупреждению и предотвращению терроризма и финансированию терроризма, либо включение организации или физического лица в санкционные перечни, составляемые комитетами Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, созданными на основании резолюций Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, относящихся к предупреждению и предотвращению терроризма и финансированию терроризма.*

В соответствии с пунктом 2 статьи 12 Закона для составления перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, в уполномоченный орган направляются:

- 1) государственным органом, осуществляющим в пределах своей компетенции статистическую деятельность в области правовой статистики и специальных учетов, списки организаций и (или) физических лиц, указанных в подпунктах 1), 2), 3) и 4) пункта 4 и подпунктах 1), 2), 3), 4) и 5) пункта 5 настоящей статьи;
- 2) Министерством иностранных дел Республики Казахстан списки организаций и (или) физических лиц, указанных в подпунктах 5) и 7) пункта 4 и подпунктах 6) и 7) пункта 5 настоящей статьи.

Порядок составления и доведения до государственных органов перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, устанавливается совместным нормативным правовым актом уполномоченного органа и соответствующих государственных органов.

Во исполнение статьи 12 Закона Приказом Генерального прокурора РК от 24 марта 2016 года №49 (зарегистрирован в Министерстве юстиции РК 22 апреля 2016 года №13613) утверждены Правила ведения учетов лиц, привлеченных к ответственности за осуществление террористической деятельности, а также организаций и информационных материалов, признанных судом террористическими, и лиц, привлеченных к ответственности за совершение экстремизма, а также организаций и информационных материалов, признанных судом экстремистскими (*далее – Правила учета*).

Согласно пункту 2 Правил учета, в них определяется порядок ведения учетов: 1) лиц, привлеченных к ответственности за осуществление *террористической деятельности*, а также *организаций и информационных материалов, признанных судом террористическими*; 2) *лиц, привлеченных к ответственности за совершение экстремизма*, а также *организаций и информационных материалов, признанных судом экстремистскими*.

Согласно пункту 3 вышеуказанных Правил учета, учет лиц, привлеченных к ответственности за *осуществление террористической деятельности* и за *совершение экстремизма*, осуществляется Комитетом по правовой статистике и специальным учетам Генеральной прокуратуры Республики Казахстан и его территориальными управлениями путем ведения электронного журнала данных в автоматизированной информационной системе «Специальные учеты» (*далее - АИС СУ*).

Сведения *о лицах* указанной категории формируются путем ввода информационных учетных документов в АИС СУ *по вступившим в законную силу приговорам (постановлениям) суда*, которые в автоматическом режиме отображаются в электронном журнале данных.

Согласно пункту 6, основанием для постановки на учет лиц, привлеченных к ответственности за осуществление террористической деятельности и за совершение экстремизма, является вступивший в законную силу приговор суда.

Учет лиц осуществляется путем ввода сведений и ведения в АИС СУ электронного журнала лиц, привлеченных к ответственности за осуществление террористической деятельности и за совершение экстремизма (пункты 30) и 39) статьи 3 Уголовного кодекса) согласно приложению к Правилам.

Согласно пункту 9 Правил учета, основанием для постановки на учет организации и информационных материалов, признанных судом экстремистскими и террористическими, являются вступившие в законную силу решения судов.

Во исполнение пункта 2 статьи 12 Закона совместным приказом Министра финансов Республики Казахстан от 20 ноября 2015 года №576, Министра юстиции Республики Казахстан от 25 января 2016 года №34, Генерального Прокурора Республики Казахстан от 20 января 2016 года №6, Министра иностранных дел Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №11-1-2/539, Председателя Комитета национальной безопасности Республики Казахстан от 14 января 2016 года №17 и Министра внутренних дел Республики Казахстан от 25 ноября 2015 года №962 утверждены Правила составления и доведения до государственных органов перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма (далее – Правила составления).

Правила составления определяют порядок составления и доведения перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма.

В вышеуказанных Правилах составления указывается, что компетентные государственные органы – это Генеральная прокуратура РК, Министерство иностранных дел и Комитет по правовой статистике и специальным учетам Генеральной прокуратуры РК. Уполномоченным органом по смыслу Правил составления, является государственный орган, осуществляющий финансовый мониторинг и принимающий иные меры по противодействию легализации (отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма).

В Правилах составления указано, что уполномоченный орган незамедлительно включает в перечень и исключает из него организации и лица, вносит изменения в случае получения от компетентных государственных органов информации о наличии оснований, предусмотренных *пунктами 4 и 5 статьи 12 Закона*, а также размещает перечень и вносимые в него изменения на официальном интернет-ресурсе Комитета по финансовому мониторингу Мини-

стерства финансов РК для принятия мер по замораживанию субъектами финансового мониторинга и государственными органами РК.

В соответствии с пунктом 5 Правил составления при возникновении одного из оснований, предусмотренных пунктами 4 и 5 статьи 12 Закона, компетентные государственные органы незамедлительно направляют в уполномоченный орган соответствующую информацию.

Очень интересным, по нашему мнению, является пункт 6 Правил составления, согласно которому: в целях включения в перечень по основанию, предусмотренному подпунктом б) пункта 4 статьи 12 Закона, правоохранительные и специальные государственные органы Республики Казахстан направляют в Генеральную прокуратуру Республики Казахстан данные об организациях и физических лицах, *причастных к террористической и экстремисткой деятельности*, с отражением сведений, указанных в пункте 6 статьи 12 Закона.

В соответствии с пунктом 6 статьи 12 Закона: списки, формируемые в соответствии с подпунктом б) пункта 4 статьи 12 Закона, должны содержать следующие сведения: 1) в отношении физического лица: данные документа, удостоверяющего его личность; индивидуальный идентификационный номер; место жительства; сведения о наличии движимого и недвижимого имущества; сведения об участии в юридических лицах, филиалах и представительствах и регистрации в качестве индивидуального предпринимателя.

Генеральная прокуратура Республики Казахстан, на основании данных, получаемых от правоохранительных и специальных государственных органов Республики Казахстан, предусмотренных подпунктом б) пункта 4 статьи 12 Закона, **принимает решение** о включении организации и/или физического лица в составляемые Генеральной прокуратурой Республики Казахстан списки организаций и физических лиц, *причастных к террористической и экстремисткой деятельности*, и направлении в уполномоченный орган для включения в перечень.

Правила оставляют открытым вопрос, каким образом устанавливается «причастность к террористической и экстремистской деятельности». В других случаях, основанием для включения в перечень, является решение или приговор суда.

В приложении к Правилам составления имеется форма, в соответствии с которой передается информация о включении/исключении организации и лица, связанных с финансированием терроризма и экстремизма в перечень. Среди сведений, необходимых к заполнению, указывается «основание включения/исключения». При этом нет указаний на наличие какого-либо судебного

акта, указывается лишь на необходимость приведения нормы закона, что позволяет Генеральной прокуратуре включать в этот перечень лица и организации лишь при наличии подозрений.

Теперь проанализируем Правила учета и Правила составления в контексте международных стандартов формирования подобных перечней или списков.

Прежде всего, обращает на себя тот факт, что основной целью Рекомендации 6 (ФАТФ) являются профилактические меры, необходимые и единственные в своем роде в контексте прекращения движения средств и иного имущества для террористических групп и использование средств и иного имущества террористическими группами.

Включение в перечень возможно только лишь на разумных основаниях или при подкреплении достаточными основаниями подозревать или полагать, что установленные лица, подходят под критерии, сформулированные в Резолюции 1373 (2001). Указывается, что страны должны иметь механизмы для определения кандидатов для внесения в перечень, указанных в соответствующей резолюции.

Согласно вышеприведенным рекомендациям ФАТФ (Рекомендация 6, Раздел E, пункт 13 (c) (i), (ii), (iii)), в контексте резолюции 1373, в перечень включаются:

- любое лицо или организация, которое совершает или пытается совершить *террористические акты* или которое *участвует или содействует совершению террористических актов*;
- любая *организация, которая находится в собственности* или под контролем прямо или косвенно, любого лица или организации, указанных выше;
- *любое лицо или организация, действующая от имени* или по указанию лиц или организации, указанных выше.

В Рекомендации 6 приведены четкие критерии, позволяющие говорить о разумности для включения в перечень установленных лиц и организаций, где термин «экстремизм» вообще не используется. То есть, причастность к совершению экстремистских преступлений не является основанием для включения в перечень, позволяющий применение целевых финансовых санкций. Таким основанием является совершение террористического акта или любое участие в его совершении или подготовка к его совершению.

Вышеприведенные нормы казахстанского закона позволяют включать в перечень организации и лица, «причастные» к террористической и экстремистской деятельности, причем решение о включении принимает Генеральная прокуратура, и наличия судебного акта не требуется. Для включения в дан-

ный список достаточно информации о «причастности», которая предоставляется правоохранительными органами. Чёткая процедура определения «причастности» к террористической или экстремистской деятельности в законе и в Правилах составления отсутствует, что конечно же незаконно, поскольку любые ограничения прав должны быть четко сформулированы в законе.

Обратим внимание на подпункт 5 пункта 4 статьи 12 Закона, в котором указывается, что основанием для включения в перечень, является *нахождение организации или физического лица в перечне организаций и лиц, связанных с террористическими организациями или террористами*, составляемом международными организациями, осуществляющими противодействие терроризму, или уполномоченными ими органами в соответствии с международными договорами Республики Казахстан.

На наш взгляд, формулировка этого основания четко определяет позицию международных норм по вопросу о включении в такой перечень. Очень примечательно, что согласно данному пункту в соответствии с международными договорами в подобные перечни включаются лишь лица, связанные с *террористическими организациями и террористами*. Ни о какой связи с экстремистскими организациями речь не идёт.

Это обусловлено тем, что в соответствии с вышеуказанными международными стандартами только совершение террористических преступлений или любое другое участие в них, являются основанием для включения в перечень.

Между тем другие основания для включения в этот перечень, указанные в пункте 4 статьи 12 Закона, содержат в качестве основания, помимо совершения террористических преступлений, и экстремистские преступления, которые в международных стандартах отсутствуют. Международные стандарты вообще не содержат такого понятия как «экстремизм». Только на постсоветском пространстве в законодательстве используется данный термин. Примечательно, что в рамках Шанхайской Организации Сотрудничества была создана Шанхайская конвенция о борьбе с терроризмом, сепаратизмом и экстремизмом», подписанная в Шанхае 15.06.2001 г.

В пункте 4 Нормативного постановления Верховного суда от 08 декабря 2017 года №11 «О некоторых вопросах судебной практики по применению законодательства о террористических и экстремистских преступлениях», сделана ссылка на перечень террористических и экстремистских преступлений, который определён в пунктах 30), 39) статьи 3 Уголовного кодекса.

В соответствии с пунктом 30 статьи 3 УК РК террористические преступления – это деяния, предусмотренные статьями 170 (наёмничество), 171 (создание баз (лагерей) подготовки наёмников), 173 (нападение на лиц или организации, пользующихся международной защитой), 177 (посягательство на жизнь Первого Президента Республики Казахстан - Елбасы), 178 (посягательство на жизнь Президента Республики Казахстан), 184 (диверсия), 255 (акт терроризма), 256 (пропаганда терроризма или публичные призывы к совершению акта терроризма), 257 (создание, руководство террористической группой и участие в ее деятельности), 258 (финансирование террористической или экстремистской деятельности и иное пособничество терроризму либо экстремизму), 259 (вербовка или подготовка либо вооружение лиц в целях организации террористической либо экстремистской деятельности), 260 (прохождение террористической или экстремистской подготовки), 261 (захват заложника), 269 (нападение на здания, сооружения, средства сообщения и связи или их захват) и 270 (угон, а равно захват воздушного или водного судна либо железнодорожного подвижного состава) Уголовного кодекса.

В соответствии с пунктом 39 статьи 3 УК РК экстремистские преступления - деяния, предусмотренные статьями 174 (возбуждение социальной, национальной, родовой, расовой, сословной или религиозной розни), 179 (пропаганда или публичные призывы к захвату или удержанию власти, а равно захват или удержание власти либо насильственное изменение конституционного строя Республики Казахстан), 180 (сепаратистская деятельность), 181 (вооруженный мятеж), 182 (создание, руководство экстремистской группой или участие в ее деятельности), 184 (диверсия), 258 (финансирование террористической или экстремистской деятельности и иное пособничество терроризму либо экстремизму), 259 (вербовка или подготовка либо вооружение лиц в целях организации террористической либо экстремистской деятельности), 260 (прохождение террористической или экстремистской подготовки), 267 (финансирование деятельности преступной группы, а равно хранение, распределение имущества, разработка каналов финансирования), 404 (частями второй и третьей) (создание, руководство и участие в деятельности незаконных общественных и других объединений) и 405 (организация и участие в деятельности общественного или религиозного объединения либо иной организации после решения суда о запрете их деятельности или ликвидации в связи с осуществлением ими экстремизма или терроризма) Уголовного кодекса.

То есть, согласно подпункту 4 пункта 4 статьи 12 Закона, любой человек, осужденный по вышеуказанным статьям Уголовного кодекса, попадает в указанный перечень, как минимум по двум основаниям (наличие приговора и/или направление списка Комитетом по правовой статистике и специальным учетам Генеральной прокуратуры РК) и ограничивается в возможности рас-

поряжаться своим имуществом, пользоваться банковским счетом, получать заработную плату, пособия, пенсии и т.д., причем, в рамках уголовного дела (по которому состоялся приговор) указанное имущество не было признано вещественным доказательством, в качестве орудия преступления, не было конфисковано, не было установлено, что оно получено в результате преступной деятельности, более того, это имущество могло быть получено этим человеком после отбытия наказания.

Обратимся к аналогичным законам соседних государств с целью изучить вопрос формирования таких перечней в этих странах.

В соответствии с пунктом 2.1 статьи 6 Закона Российской Федерации от 7 августа 2001 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», как и в казахстанском законе, в такой перечень входят не только лица, которые имеют отношение к терроризму, но и лица причастные к экстремистской деятельности.

Следует отметить, что согласно российскому закону, основанием для включения физического лица в этот перечень, является не только вступивший в законную силу приговор о признании лица виновным в совершении указанного списка преступлений, но и процессуальное решение о признании лица подозреваемым или обвиняемым в совершении списка преступлений, среди которых преступления против общественной безопасности, против основ конституционного строя и безопасности государства.

Закон Республики Узбекистан от 26.08.2004 года «О противодействии легализации доходов, полученных от преступной деятельности, и финансированию терроризма» не содержит привязки предусмотренных в нем мер к экстремизму. Закон не содержит положений, регламентирующих порядок создания или формирования списка/перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма.

В статье 14 Закона указывается, что операции с денежными средствами и иным имуществом подлежат сообщению в специально уполномоченный орган в особых случаях. Далее разъясняется, что операции с денежными средствами и иным имуществом подлежат сообщению в специально уполномоченный орган и приостановлению в соответствии с Законом при наличии полученной в установленном порядке информации о том, что одной из сторон этих операций является:

- юридическое или физическое лицо, которое *участвует или подозревается в участии в террористической деятельности;*

- юридическое или физическое лицо, которое прямо или косвенно *является собственником или контролирует организацию*, осуществляющую или подозреваемую в осуществлении террористической деятельности;
- *юридическое лицо, которое находится в собственности или под контролем физического лица либо организации, осуществляющих или подозреваемых в осуществлении террористической деятельности.*

Закон Кыргызской Республики «О противодействии финансированию терроризма и легализации (отмыванию доходов), полученных преступным путем» не предусматривает порядка формирования перечня лиц, в отношении которых применяется данный Закон.

В пункте 3 статьи 6 Закона указывается: «обязательному контролю подлежат сделки или операции с денежными средствами или иным имуществом в случае, если хотя бы одной из сторон, участвующих в этих сделках или операциях, является физическое или юридическое лицо, в отношении которого имеются сведения об участии в террористической деятельности (финансировании терроризма), включая организации с уклоном религиозного экстремизма, полученные в порядке, установленном законами или международными договорами Кыргызской Республики».

Закон Республики Беларусь «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения» в отличие от казахстанского не содержит упоминания о том, что его нормы регулируют вопросы предотвращения экстремизма, его название полностью соответствует его сути. Закон не содержит норм, определяющих порядок формирования перечня лиц, причастных к совершению террористических преступлений, в отношении которых применяются меры контроля.

В соответствии со статьёй 7 Закона финансовые операции подлежат особому контролю независимо от того, были они осуществлены или нет, при наличии хотя бы одного из следующих условий: если у лица, осуществляющего финансовую операцию, возникли подозрения, что финансовая *операция связана с получением и (или) легализацией доходов, полученных преступным путем, финансированием террористической деятельности*, распространением или финансированием распространения оружия массового поражения; если у *лица, осуществляющего финансовую операцию, имеются сведения об участии участника финансовой операции в террористической деятельности*, о причастности его к распространению оружия массового поражения либо если участник финансовой операции находится под контролем лиц, участвующих в террористической деятельности, причастных к распространению оружия массового поражения...

Обращает на себя внимание тот факт, что законодательство Казахстана совершенно не учитывает, что совершение экстремистского преступления, почти никогда не связано с преступлением финансирования терроризма, ответственность за которое предусмотрена отдельной статьей Уголовного кодекса РК (статья 258). Приведем самый распространенный пример: человек в интернете написал комментарий, который был расценен как возбуждение социальной, религиозной или национальной розни. Орган уголовного преследования квалифицировал действия подозреваемого по статье 174 УК РК - возбуждение социальной, национальной, родовой, расовой, сословной или религиозной розни. В результате вынесен обвинительный приговор по статье 174 УК РК, назначено наказание в виде 5 лет лишения свободы.

После отбытия наказания данное лицо, в соответствии с положениями статьи 12 Закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», автоматически попадает в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма. Хотя, статья 174 УК РК не относится к террористическим преступлениям и совершенное лицом деяние никакого отношения к финансированию терроризма не имеет.

Преступление, ответственность за которое предусмотрена статьей 174 УК РК, относится к экстремистским преступлениям. Складывается ситуация, при которой человек, отбывший срок лишения свободы, еще 6 лет будет находиться в данном перечне (до снятия судимости). Между тем, совершенное им правонарушение не является террористическим и не имеет никакого отношения к финансированию терроризма. Более того, если этот человек, является одним из участников (учредителей) юридического лица, эта организация вне всяких сомнений попадает в перечень лиц и организаций, связанных с финансированием терроризма.

Данная практика, совершенно однозначно, противоречит вышеуказанным международным стандартам.

Таким образом, полагаем, что требование казахстанского Закона о включении в перечень лиц, совершивших экстремистское преступление, противоречит рекомендациям ФАТФ, согласно которым в перечень могут включаться лица, совершившие преступления, которые по международным нормам являются террористическими.

Понятие «экстремистское преступление» в международных нормах, которыми предусмотрены меры, направленные на противодействие терроризму, его финансированию, отмыванию доходов, вообще отсутствует.

Кроме того, положения Правил составления и доведения до государственных органов перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, оставляющие открытым вопрос определения порядка «причастности» к террористической и экстремистской деятельности, противоречат принципу юридической определённости и предсказуемости правовых норм, и не соответствуют требованиям действующего законодательства.

Уголовным кодексом РК предусмотрены несколько видов соучастия в уголовном правонарушении: организатор, подстрекатель и пособник. Согласно статье 29 УК РК уголовная ответственность соучастников определяется характером и степенью участия каждого из них в совершении уголовного правонарушения.

Законодательство Казахстана не определяет, каким образом, должна определяться «причастность». Между тем, как указывалось выше, международные стандарты (Рекомендация 6 ФАТФ) требуют, чтобы в списки лиц, в отношении которых могут быть применены целевые финансовые санкции, включались любые лица или организации, которые **совершали или пытались совершить террористические акты** или **которые участвуют или содействуют совершению террористических актов**. Меры принимаемые согласно Рекомендации 6, могут применяться компетентным органом или судом.

Перечень преступлений, которые в соответствии с вышеприведёнными международными нормами являются террористическими, указаны в Приложении к Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма. Никакого упоминания о необходимости внесения лица в указанный перечень в связи с тем, что это лицо причастно к совершению экстремистского преступления, вышеуказанные документы не имеют.

В Нормативном постановлении Конституционного Совета Республики Казахстан от 20 августа 2009 года №5 «Об официальном толковании пункта 2 статьи 18 Конституции Республики Казахстан и проверке на соответствие Конституции РК Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма» и Закона РК «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма» указывается: в соответствии с пунктом 1 статьи 39 Конституции РК «права и свободы человека и гражданина могут быть ограничены только законами и лишь в той мере, в какой это необходимо в целях защиты консти-

туционного строя, охраны общественного порядка, прав и свобод человека, здоровья и нравственности населения».

В Нормативном постановлении Конституционного Совета от 27 февраля 2008 года № 2 «О проверке конституционности частей первой и четвертой статьи 361 Уголовного кодекса Республики Казахстан по обращению Капшагайского городского суда Алматинской области» указано, что «закон, ограничивающий конституционные права и свободы человека и гражданина, должен соответствовать требованиям юридической точности и предсказуемости последствий, то есть его нормы должны быть сформулированы с достаточной степенью четкости и основаны на понятных критериях, позволяющих со всей определенностью отличать правомерное поведение от противоправного, исключая возможность произвольной интерпретации положений закона».

В связи с чем считаем, что положения Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» о «приравнивании» экстремистских преступлений по степени опасности/значимости, в соответствии с международными стандартами, к террористическим, не отвечают принципам соразмерности, разумности и достаточности, которые являются основополагающими в принятии решения о применении финансовых мер в рамках борьбы с отмыванием денег и противодействии финансированию терроризма, а значит, противоречат международным стандартам.

Необходимо исключить «экстремизм», установление «причастности» без судебного акта, как основание для включения в перечень, указав, что только на основании судебного акта лицо может быть включено в перечень.

В связи с чем полагаем, что необходимо реформировать законодательство в части определения порядка включения в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма.

Нормами статьи 179 Уголовно-исполнительного кодекса РК и Закона Республики Казахстан от 15 июля 1996 года № 28-І «Об административном надзоре за лицами, освобожденными из мест лишения свободы» определен порядок содержания административного надзора за лицами, отбывшими наказание за экстремистские и (или) террористические преступления.

Полагаем, что для имплементации в национальное законодательство международных стандартов, требующих наличие решения компетентного органа или суда для включения в перечень, целесообразно внести дополнения и изменения в Уголовно-исполнительный кодекс РК и в Закон Республики Ка-

захстан от 15 июля 1996 года № 28-І «Об административном надзоре за лицами, освобожденными из мест лишения свободы», соответственно изменив название Закона в соответствии с правилами юридической техники.

Дополнить Главу 25 Уголовно-исполнительного кодекса статьей 180-2 «Финансовый надзор/мониторинг за лицами, освобожденными из мест лишения свободы» следующего содержания: за освобожденными из мест лишения свободы лицами, отбывшими наказание за преступления, которые отнесены к террористическим, устанавливается финансовый надзор/мониторинг.

Название Закона РК «Об административном надзоре за лицами, освобожденными из мест лишения свободы» необходимо изменить на следующее: «Об административном надзоре и финансовом надзоре/мониторинге за лицами, освобожденными из мест лишения свободы».

Внести в указанный закон дополнения, согласно которым за лицами, отбывшими наказание за террористические преступления, в том числе за преступление финансирования терроризма, может устанавливаться, финансовый мониторинг/надзор. По аналогии с административным надзором, финансовый мониторинг/надзор должен устанавливаться судом, который также определяет срок, на который он устанавливается. Необходимо также внести в указанный Закон положения, которые бы определяли ограничения, которые могут применяться в отношении лиц, за которыми устанавливается финансовый мониторинг/надзор. В законе также должен быть прописан порядок снятия финансового мониторинга/надзора.

Уголовный кодекс РК необходимо дополнить статьей, которая бы предусматривала ответственность за уклонение от финансового мониторинга/надзора, **установленного судом за лицами, освобожденными из мест лишения свободы за террористические преступления, установив санкцию по данной статье, как в статье 431 УК РК, предусматривающую ответственность за уклонение от административного надзора, установленного судом за лицами, освобожденными из мест лишения свободы.**

Одновременно с внесением изменений в УИК РК и в Закон РК «Об административном надзоре за лицами, освобожденными из мест лишения свободы», внести соответствующие изменения в статью 12 Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Внесение предложенных изменений в законодательство, позволит максимально приблизить указанные нормы к международным стандартам, что на

наш взгляд является необходимым, для соблюдения прав и свобод лиц, которых оно затрагивает.

3. Порядок исключения из перечня

Пункт 5 статьи 12 Закона содержит перечень оснований, по которым организация или физическое лицо могут быть исключены из перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма:

- 1) *отмена решения суда* Республики Казахстан о ликвидации организации в связи с осуществлением ею террористической деятельности и (или) экстремизма в случае незавершения по ней ликвидационного производства, а также о признании организации, осуществляющей террористическую деятельность или экстремизм на территории Республики Казахстан и (или) другого государства, террористической или экстремистской;
- 2) *отмена приговора суда* Республики Казахстан о признании физического лица виновным в совершении экстремистского и (или) террористического преступлений;
- 3) *отмена признанных* в Республике Казахстан в соответствии с международными договорами Республики Казахстан и законами Республики Казахстан *приговоров (решений) судов* и решений иных компетентных органов иностранных государств в отношении организаций или физических лиц, осуществляющих террористическую деятельность;
- 4) *наличие документально подтвержденных данных о смерти* физического лица, включенного в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма;
- 5) *наличие документально подтвержденных данных о погашении или снятии судимости* с физического лица, осужденного за совершение экстремистского и (или) террористического преступления;
- 6) *исключение организации или физического лица из перечня* организаций и лиц, связанных с террористическими организациями или террористами, составляемого международными организациями, осуществляющими противодействие терроризму, или уполномоченными ими органами в соответствии с международными договорами Республики Казахстан;
- 7) *отмена санкций*, примененных к организации или физическому лицу в соответствии с резолюциями Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, относящимися к предупреждению и предотвращению терроризма и финансирования терроризма, либо исключение организации или физического лица из санкционных перечней, составляемых комитетами Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, созданными на основании резолюций Совета Безопасности Организации Объединенных Наций, относящихся к предупреждению и предотвращению терроризма и финансирования терроризма;

8) *прекращение действия обстоятельств*, послуживших основаниями для их включения в списки организаций и лиц, причастных к террористической и экстремистской деятельности, составляемые Генеральной прокуратурой Республики Казахстан, на основании данных правоохранительных и специальных государственных органов Республики Казахстан.

То есть, для лиц, ранее осужденных за совершение уголовных правонарушений, которые отнесены законом к террористическим или экстремистским, возможно реально быть исключёнными из данного перечня по причине смерти, а также после погашения или снятия судимости.

Террористические и экстремистские преступления относятся к категории тяжких и особо тяжких преступлений.

В соответствии с частью 3 статьи 79 Уголовного кодекса РК судимость погашается: в отношении лиц осужденных к лишению свободы за тяжкие преступления - по истечении 6 лет после отбытия наказания, в отношении лиц осужденных к лишению свободы за особо тяжкие преступления – по истечении 8 лет после отбытия наказания.

В соответствии с частью 4 статьи 79 УК РК, если осужденный в установленном законом Республики Казахстан порядке был досрочно освобожден от отбывания наказания или неотбытая часть наказания была заменена более мягким видом наказания, то срок погашения судимости исчисляется, исходя из фактически отбытого срока наказания с момента освобождения от отбывания основного и дополнительного видов наказаний.

В соответствии с частью 5 статьи 79 УК РК, если наряду с основным наказанием лицу назначалось по приговору суда дополнительное наказание, то срок погашения судимости исчисляется с момента отбытия основного и дополнительного видов наказаний.

В случаях назначения дополнительного наказания в виде лишения права занимать определенную должность или заниматься определенной деятельностью *пожизненно* срок погашения судимости исчисляется с момента отбытия основного вида наказаний.

То есть, лица отбывшие наказание за совершение вышеуказанных преступлений, еще много лет будут находиться в этом перечне, не имея законной возможности быть из него исключёнными. Соответственно, весь этот срок они безо всякого решения суда будут ограничены в возможности распоряжаться своим имуществом, в частности денежными средствами.

Согласно статье 79 УК РК лицо, осуждённое за совершение преступления, считается судимым со дня вступления обвинительного приговора суда в законную силу до момента погашения или снятия судимости. Судимость в соответствии с настоящим Кодексом учитывается при определении рецидива преступлений, опасного рецидива преступлений и при назначении наказания.

Другие возможности «использования судимости» нормы Уголовного кодекса не предусматривают. Тем не менее, исследуемые нами нормы Закона, ставят вопрос исключения из перечня в зависимости от снятия или погашения судимости.

Согласно статье 39 УК РК наказание есть мера государственного принуждения, назначаемая по приговору суда. Наказание применяется к лицу, признанному виновным в совершении уголовного правонарушения, и заключается в предусмотренном Уголовным кодексом РК лишении или ограничении прав и свобод этого лица.

Нахождение в перечне лиц, отбывших наказание, является дополнительным уголовным наказанием, ограничивающим человека в пользовании своим правом на распоряжение своей собственностью, не предусмотренным нормами Уголовного кодекса (статья 40 УК «Виды наказаний»).

Согласно статье 1 УК РК, *«иные законы, предусматривающие уголовную ответственность, подлежат применению только после их включения в настоящий Кодекс».*

Согласно статье 10 Закона РК «О правовых актах» высшей юридической силой обладает Конституция Республики Казахстан.

В соответствии с пунктом 2 статьи 10 Закона РК «О правовых актах» соотношение юридической силы иных, кроме Конституции Республики Казахстан, нормативных правовых актов соответствует следующим нисходящим уровням: 1) законы, вносящие изменения и дополнения в Конституцию; 2) конституционные законы Республики Казахстан; 3) кодексы Республики Казахстан; 4) консолидированные законы, законы Республики Казахстан... *(далее по тексту)*

Согласно статье 12 Закона РК «О правовых актах», при наличии противоречий в нормах нормативных правовых актов разного уровня действуют нормы акта более высокого уровня.

Нормы Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» противоре-

чат нормам Уголовного кодекса РК и накладывают на определенный круг лиц ограничения, не предусмотренные Уголовным кодексом.

Соответственно, необходимо изменить подпункт 5 пункта 5 статьи 12 Закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма» в части положения, согласно которому основанием для исключения организации или физического лица из перечня лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма: наличие документально подтвержденных *данных о погашении или снятии судимости* с физического лица, осужденного за совершение экстремистского и (или) террористического преступления.

Введение в законодательство Казахстана предложенных выше изменений, предполагающих установление финансового мониторинга/надзора за лицами, освободившимися из мест лишения свободы, позволят решить и эту проблему. При установлении судом финансового мониторинга/надзора сразу же определяется срок его действия. Что сразу же определяет сроки исключения лица из указанного перечня.

4. Целевые финансовые санкции в законодательстве Казахстана

Согласно части 3 статьи 4 Конституции РК международные договоры, ратифицированные Республикой Казахстан, имеют приоритет перед ее законами.

Согласно статье 6 Конституции РК в Республике Казахстан признаются и равным образом защищаются государственная и частная собственность.

Согласно статье 18 Конституции РК каждый имеет право на неприкосновенность частной жизни, личную и семейную тайну, защиту своей чести и достоинства.

Каждый имеет право на тайну личных вкладов и сбережений, переписки, телефонных переговоров, почтовых, телеграфных и иных сообщений. Ограничения этого права допускаются только в случаях и в порядке, прямо установленных законом.

Согласно статье 26 Конституции РК граждане Республики Казахстан могут иметь в частной собственности любое законно приобретенное имущество. Никто не может быть лишен своего имущества иначе, как по решению суда. Принудительное отчуждение имущества для государственных нужд в исключительных случаях, предусмотренных законом, может быть произведено при условии равноценного его возмещения. Каждый имеет право на свободу

предпринимательской деятельности, свободное использование своего имущества для любой законной предпринимательской деятельности.

Нормативное постановление Верховного Суда Республики Казахстан от 8 декабря 2017 года №11 «О некоторых вопросах судебной практики по применению законодательства о террористических и экстремистских преступлениях» разъясняет (пункт 23), что в соответствии со статьей 258 УК, а также подпункту 12) статьи 1 Закона о противодействии легализации (отмыванию) доходов и подпункту 3) статьи 1 Закона о противодействии экстремизму, финансированием терроризма и экстремизма является предоставление или сбор денег и (или) иного имущества, права на имущество или выгод имущественного характера, а также дарение, мена, пожертвования, спонсорская и благотворительная помощь, оказание информационных и иного рода услуг либо оказание финансовых услуг физическому лицу либо группе лиц, либо юридическому лицу, совершенные лицом, заведомо осознавшим террористический и экстремистский характер их деятельности либо то, что предоставленное имущество, оказанные информационные, финансовые и иного рода услуги будут использованы для осуществления террористической или экстремистской деятельности либо обеспечения террористической или экстремистской группы, террористической или экстремистской организации, незаконного военизированного формирования.

Согласно статье 118 Уголовно-процессуального кодекса РК (далее - УПК РК) вещественными доказательствами признаются предметы, если есть основания полагать, что они служили **орудиями уголовного правонарушения** или сохранили на себе следы уголовного правонарушения, или были объектами общественно опасного посягательства, а также деньги и иные ценности, предметы и документы, которые могут служить средствами к обнаружению уголовного правонарушения, установлению фактических обстоятельств дела, выявлению виновного лица либо опровержению его виновности или смягчению ответственности.

Согласно части 3 статьи 118 УПК РК при вынесении решения о прекращении уголовного дела или вынесении приговора должен быть решен вопрос о вещественных доказательствах. При этом: *1) орудия уголовного правонарушения подлежат конфискации в судебном порядке или передаются в соответствующие учреждения определенным лицам или уничтожаются; 2) вещи, запрещенные к обращению или ограниченные в обращении, подлежат передаче в соответствующие учреждения или уничтожаются; 3) вещи, не представляющие ценности и которые не могут быть использованными, подлежат уничтожению, а в случае ходатайства заинтересованных лиц или учреждений могут быть выданы им; 4) деньги и иные ценности, **нажитые преступным путем**, а также предметы незаконного предприниматель-*

ства и контрабанды по решению суда подлежат обращению в доход государства; остальные вещи выдаются законным владельцам, а при неустановлении последних переходят в собственность государства. В случае спора о принадлежности этих вещей спор подлежит разрешению в порядке гражданского судопроизводства; 5) документы, являющиеся вещественными доказательствами, остаются при деле в течение всего срока хранения последнего либо передаются заинтересованным физическим или юридическим лицам в порядке, предусмотренном частью четвертой статьи 120 УПК РК.

Нормативное постановление Верховного Суда Республики Казахстан от 8 декабря 2017 года №11 «О некоторых вопросах судебной практики по применению законодательства о террористических и экстремистских преступлениях» разъясняет (пункт 23), что в отношении лиц, признанных виновными в совершении уголовных правонарушений, предусмотренных статьями 170, 171, 173, 182, 184, 255, 256, 257, 258, 259, 270 УК, суду в соответствии с пунктами 1), 2), 3) части второй статьи 48 УК необходимо решать вопрос о конфискации денег, ценностей и иного имущества, полученных в результате совершения указанных преступлений, и любых доходов от этого имущества; денег, ценностей и иного имущества, в которые это имущество и доходы от него были частично или полностью превращены или преобразованы; денег, ценностей и иного имущества, используемых или предназначенных для *финансирования терроризма, экстремизма, организованной группы, незаконного вооруженного формирования, преступного сообщества (преступной организации)*.

Исходя из положения пункта 4) части второй статьи 48 УК судом *должно быть принято решение о конфискации* принадлежащих подсудимому орудий или иных средств совершения уголовного правонарушения.

В целях пресечения финансирования терроризма и экстремизма в необходимых случаях следует принимать меры, предусмотренные главой 71 Уголовно-процессуального кодекса Республики Казахстан (производство конфискации до вынесения приговора).

Как уже указывалось выше, почти по всем преступлениям, которые отнесены законодательством к террористическим и экстремистским, предусмотрено дополнительное наказание в виде конфискации. Так конфискацию предусматривают части 1, 2, 4 статьи 170, статья 171, части 2, 3 статьи 173, статьи 182, 184, 255, 256-259, части 2, 3 ст. 269, части 2, 3 статьи 270 УК РК.

Таким образом, исходя из вышеуказанных норм законодательства, предполагается, что все имущество, которое получено в результате совершения вышеуказанных преступлений, у осужденных конфисковано. На момент выхода из

исправительного учреждения (по отбытию наказания, в результате замены неотбытого наказания более мягким видом наказания, в результате условно-досрочного освобождения и т.д.) человек не имеет имущества, которое связано с совершенным им когда-то преступлением, которое законодательством отнесено к террористическому или экстремистскому.

Если денежные средства и иное имущество, фигурировавшее в уголовном деле и в соответствии с приговором, после отбытия наказания, остались в его собственности, значит, не было доказано и не было установлено, что они были нажиты преступным путем.

Лицо, параллельно с осуществлением преступной деятельности может вести и честный бизнес, печь и продавать лепешки, например. Накопления от продажи лепешек не связаны никаким образом с совершенным этим человеком преступлением, не является доходом от преступной деятельности, за которую он понес наказание или продолжает нести. Предположим, после освобождения, этот человек возобновляет работу по выпечке хлеба, заключает договор на поставку хлеба с какой-нибудь столовой. По договору, оплату за хлеб направляют на карточку продавца лепешек ежемесячно. Деньги поступают в банк и, зависают в нем, поскольку владелец счета находится в перечне. Снять с указанного счета он может только определенную сумму.

Однако, в соответствии с вышеуказанными нормами закона, и как показывает практика, в перечень включают всех лиц, которые осуждены по статьям, называемым террористическими и экстремистскими, или причастны к деятельности лиц и организаций, включенных в этот перечень, ограничивая их в возможности распоряжаться своим имуществом, замораживая их операции с деньгами и иным имуществом.

А замораживание средств в соответствии с международными стандартами, является одной из обеспечительных мер, предшествующих конфискации.

В соответствии с Рекомендацией 6 ФАТФ и в контексте резолюции 1373 (2001): (с) государства должны: *безотлагательно заблокировать средства* и другие финансовые активы или экономические ресурсы *лиц*, которые *совершают или пытаются совершить террористические акты*, или *участвуют в совершении террористических актов*, или *содействуют их совершению, организаций*, прямо или косвенно *находящихся в собственности* или под контролем *таких лиц*, а также *лиц, и организаций, действующих от имени или по указанию таких лиц* и организаций, включая средства, полученные или приобретенные с помощью собственности, прямо или косвенно *находящейся во владении или под контролем таких лиц* или связанных с ними лиц и организаций.

Также Рекомендация содержит обязанность государства: (d) запретить своим гражданам или любым лицам и организациям на своей территории представление любых средств, финансовых активов или экономических ресурсов, или финансовых или иных соответствующих услуг, прямо или косвенно, для использования в интересах лиц, которые пытаются совершить террористические акты, или содействуют или участвуют в их совершении, организаций, прямо или косвенно находящихся в собственности или под контролем таких лиц, а также лиц и организаций, действующих от имени или по указанию таких лиц.

То есть, меры по замораживанию (блокировке) средств могут быть применены только в отношении лиц, которые каким-либо способом связаны с совершением террористического акта или участвующих в финансировании терроризма. Подобные меры в отношении лиц, которыми совершены экстремистские преступления, в соответствии с международными стандартами не применяются. Такие меры также не применяются, если это касается движения законного капитала. Накопленные или заработанные средства после отбытия назначенного судом лишения свободы или даже в период нахождения на свободе под пробационным контролем, не могут являться предметом применения вышеуказанных санкций в рамках борьбы с терроризмом.

Статья 13 Закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» разъясняет порядок отказа от проведения и приостановление операций с деньгами и (или) иным имуществом: субъекты финансового мониторинга (далее – СФМ) **обязаны отказать** физическому или юридическому лицу **в установлении деловых отношений** в случае невозможности принятия мер, предусмотренных подпунктами 1), 2), 2-1) и 4) пункта 3 статьи 5 настоящего Закона. То есть в случае невозможности провести надлежащую проверку СФМ своих клиентов, а именно в случае невозможности фиксирования сведений, необходимых для идентификации физического лица, невозможности идентификации юридического лица, невозможности выявления бенефициарного собственника и фиксирования сведений, необходимых для его идентификации, а также невозможности установления предполагаемой цели и характера деловых отношений.

СФМ **обязаны отказать** физическому или юридическому лицу в проведении операций с деньгами и (или) иным имуществом в случае невозможности принятия мер, предусмотренных подпунктом 6) пункта 3 статьи 5 Закона, то есть в случае невозможности проверки достоверности и обновление сведений о клиенте (его представителе) и бенефициарном собственнике.

СФМ вправе в соответствии с настоящим Законом **приостановить** проведение операций с деньгами и (или) иным имуществом, а также **прекратить деловые отношения** с клиентом в случае наличия подозрений о том, что деловые отношения используются клиентом в **целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.**

Обращает внимание на себя тот факт, что в качестве оснований, при наличии которых СФМ вправе приостановить, прекратить и т.д., не указано основание «экстремизм», а только подозрение на «отмывание доходов» или «финансирование терроризма».

Согласно пункту 1-1 статьи 13 Закона СФМ **не позднее одного рабочего дня** со дня размещения на официальном интернет-ресурсе уполномоченного органа **информации о включении организации или физического лица в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, обязаны незамедлительно, за исключением случаев, установленных пунктом 8 статьи 12 настоящего Закона, принять следующие меры по замораживанию операций с деньгами и (или) иным имуществом:**

- **приостановить расходные операции** по банковским счетам такой организации или физического лица, а также по банковским счетам клиента, бенефициарным собственником которого является такое физическое лицо;
- **приостанавливать исполнение указаний** по платежу или переводу денег без использования банковского счета такого физического лица, а также указаний клиента, бенефициарным собственником которого является такое физическое лицо;
- **блокировать ценные бумаги** в системе реестров держателей ценных бумаг и системе учета номинального держания на лицевых счетах такой организации или физического лица, а также на лицевых счетах клиента, бенефициарным собственником которого является такое физическое лицо;
- **отказывать в проведении иных операций с деньгами и (или) иным имуществом, совершаемых** такой организацией или физическим лицом, либо в их пользу, а равно клиентом, бенефициарным собственником которого является такое физическое лицо, либо в его пользу, за исключением зачисления денег такому лицу на банковский счет.

Закон не содержит четкого порядка приостановления подозрительных операций, которые признаны таковыми, по причине того, что одной из сторон операции является лицо, включенное в перечень лиц и организаций, связанных с финансированием терроризма.

В части 2 пункта 1-1 статьи 13 Закона указывается, что расходные операции по банковским счетам, регистрация сделок с ценными бумагами в системе

реестров держателей ценных бумаг и системе учета номинального держания по лицевым счетам, а также иные операции с деньгами и (или) иным имуществом **организаций и физических лиц, включенных в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма**, предусмотренные пунктом 1 статьи 12 настоящего Закона, могут осуществляться СФМ на основании решения суда, инкассовых распоряжений органа государственных доходов, постановлений органа государственных доходов об обращении взыскания на ограниченное в распоряжении имущество, а также после исключения организации или физического лица из вышеуказанного перечня в порядке, предусмотренном Законом.

Пункт 2 статьи 13 Закона обязывает СФМ в целях предупреждения и пресечения фактов легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма, при признании операции в качестве подозрительной, незамедлительно сообщить в уполномоченный орган о такой операции до ее проведения.

СФМ предоставляют в уполномоченный орган сообщения о фактах отказа физическому или юридическому лицу в установлении деловых отношений, прекращения деловых отношений с клиентом, отказа в проведении операции с деньгами и (или) иным имуществом по основаниям, предусмотренным пунктом 1 настоящей статьи, **а также о мерах по замораживанию операций с деньгами и (или) иным имуществом, предусмотренных пунктом 1-1** настоящей статьи, **не позднее рабочего дня**, следующего за днем принятия СФМ соответствующего решения (совершения действия).

В соответствии с пунктом 5 статьи 13 Закона, уполномоченный орган после принятия решения о приостановлении проведения подозрительной операции незамедлительно передает информацию, за исключением операции, предусмотренной подпунктом 1) части первой пункта 8 статьи 12 настоящего Закона, в **Генеральную прокуратуру Республики Казахстан**, которая в течение **восьми часов** с момента получения сообщения от уполномоченного органа о приостановлении подозрительной операции направляет информацию в правоохранительные и специальные государственные органы в соответствии с их компетенцией для принятия решения.

Соответствующие правоохранительные и специальные государственные органы с момента получения информации обязаны в течение сорока восьми часов принять соответствующее решение и сообщить о нем в Генеральную прокуратуру Республики Казахстан и уполномоченный орган. Уполномоченный орган доводит до СФМ соответствующее решение правоохранительных и специальных государственных органов **в течение трех часов** с момента получения.

Согласно пункту 5 статьи 13 Закона, уполномоченный орган после принятия решения о приостановлении проведения подозрительной операции, предусмотренной подпунктом 1) части первой пункта 8 статьи 12 настоящего Закона, **в течение трех рабочих дней** принимает решение о проведении операции либо отказе в проведении операции и доводит его до СФМ.

Согласно тому же пункту, в случае получения от правоохранительных и специальных государственных органов решения о необходимости приостановления подозрительной операции, переданной в соответствии с пунктом 5 настоящей статьи, по которой имеются основания полагать, что данная операция направлена на финансирование терроризма, уполномоченным органом выносится решение о приостановлении расходных операций по банковским счетам лиц, являющихся участниками такой операции, **на срок до пятнадцати календарных дней**.

Решение о приостановлении расходных операций по банковским счетам лиц, являющихся участниками операции, по которым имеются основания полагать, что они направлены на финансирование терроризма, принимается уполномоченным органом и доводится до субъектов финансового мониторинга, предусмотренных подпунктом 1) пункта 1 статьи 3 Закона.

Уполномоченный орган информирует о приостановлении расходных операций по банковским счетам Генеральную прокуратуру Республики Казахстан, правоохранительные и специальные государственные органы, предоставившие данное решение.

Согласно пункту 5-2 статьи 13 Закона, после истечения срока приостановления подозрительной операции по решению уполномоченного органа операция должна быть проведена при отсутствии иных оснований, предусмотренных законодательными актами Республики Казахстан, препятствующих проведению такой операции.

В пункте 6 статьи 13 Закона указывается, что отказ от проведения, а также приостановление операций с деньгами и (или) иным имуществом в соответствии с настоящим Законом не являются основаниями для гражданско-правовой ответственности СФМ за нарушение условий соответствующих договоров (обязательств). Приостановление и замораживание операций с деньгами и (или) иным имуществом не являются основаниями для возникновения гражданско-правовой или иной ответственности государственных органов за ущерб, в том числе упущенную выгоду, возникший вследствие таких приостановления и замораживания.

Закон оставляет открытым вопрос о сроках принятия мер по замораживанию операций лиц, которые включены в перечень. При этом указывается, что операции могут быть осуществлены на основании решения суда, инкассовых распоряжений органа государственных доходов, постановления органа государственных доходов об обращении взыскания на ограниченное в распоряжении имущество, а также после исключения организации или физического лица из вышеуказанного перечня в порядке, предусмотренном Законом.

Полагаем, что в законе должен быть четко расписан порядок и сроки применения процедуры замораживания средств, принадлежащих лицам, включенным в перечень.

5. Вопросы получения заработной платы

Согласно пункту 8 статьи 12 Закона, физическое лицо, включенное в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, по основаниям, предусмотренным подпунктами 3), 4), 5) и 6) пункта 4 настоящей статьи, в целях обеспечения своей жизнедеятельности, а также жизнедеятельности совместно проживающих с ним членов его семьи, не имеющих самостоятельных источников дохода, вправе обратиться к СФМ для осуществления следующих операций с деньгами или иным имуществом: 1) полученных в виде *заработной платы в размере, не превышающем прожиточного минимума*, установленного на соответствующий финансовый год законом Республики Казахстан о республиканском бюджете, в течение календарного месяца из расчета на каждого члена семьи; 2) полученных в виде пенсии, стипендии, пособия, иной социальной выплаты в соответствии с законодательством Республики Казахстан, а также производить уплату налогов, других обязательных платежей в бюджет, пеней и штрафов.

Порядок выплаты средств физическому лицу, включенному в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, для обеспечения своей жизнедеятельности определяется уполномоченным органом.

Во исполнение Закона разработаны и утверждены Приказом Министра финансов РК от 4 декабря 2015 года №613 «Правила выплаты средств физическому лицу, включенному в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, для обеспечения своей жизнедеятельности».

В соответствии с Правилами при обращении лиц, указанных в подпунктах 3), 4), 5) и 6) пункта 4 статьи 12 Закона, для получения средств в виде заработной платы, пенсии, стипендии пособия, иной социальной выплаты, а также для уплаты налогов, других обязательных платежей в бюджет, пеней и штрафов, СФМ принимают меры по идентификации указанных лиц. Для выплаты денежных средств в виде заработной платы физическому лицу, включенному в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, дополнительно запрашивается справка с места работы о размере заработной платы. Для выплаты денежных средств в виде заработной платы, для совместно проживающих членов семьи физического лица, включенного в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, не имеющих самостоятельных источников дохода, дополнительно запрашивается список документов, подтверждающий личность и родство, справки с места жительства, справка о регистрации в качестве безработного и т.д.

СФМ признают операции по выплате заработной платы вышеуказанным лицам – подозрительными и незамедлительно сообщают в уполномоченный орган о такой операции до ее проведения. Уполномоченный орган, получив такое сообщение, в течение 24 часов принимает решение о приостановлении этой операции на срок до 3 рабочих дней, в течение которых принимает решение о проведении либо об отказе в проведении операции, о чем информирует СФМ.

Полагаем, что процедура получения заработной платы, лицами, указанными в подпунктах 3), 4), 5) и 6) пункта 4 ст. 12 Закона, излишне усложнена и ничем не обоснована. Если на банковский счет лица, включенного в перечень, поступают денежные средства от работодателя в виде заработной платы, это сразу отражается в платежном поручении, где указывается назначение платежа. Что указывает на законность полученных средств.

Как указывалось выше, принимаемые меры по блокировке средств, не должны препятствовать движению законного капитала и не должны нарушать права третьих лиц. В связи с чем, считаем нецелесообразным и не обоснованным требование законодательства каждый раз требовать предоставления целого пакета документов для получения заработной платы.

Если законодательно будет введен финансовый мониторинг/надзор, за лицами, отбывшими наказание за террористические преступления, то в правилах его осуществления, необходимо предусмотреть четкую и быструю процедуру проверки подозрительных операций, то есть при установлении факта, что средства поступили из подозрительного источника, который не может быть идентифицирован в соответствии с требованиями законодательства или на

подозрительные цели. Сроки проверки должны быть четко установлены законом и не должны быть излишне затянутыми.

Как указывалось выше, в соответствии с резолюцией Совета Безопасности 1452 (2002), в отношении замороженных средств в соответствии с положениями пункта 4 (b) резолюции 1267 (1999), указывается при этом, что аналогичные правила учитываются при осуществлении странами Резолюции 1373 (2001), если средства и другие финансовые активы необходимы для покрытия основных расходов, включая оплату продуктов питания, аренды или ипотечного кредита, медикаментов и медицинского обслуживания, налогов, страховых платежей и коммунальных услуг, или исключительно для оплаты профессиональных услуг по разумным ставкам и возмещения расходов, связанных с предоставлением юридических услуг, или сборов или платы за текущее содержание или обслуживание заблокированных средств или других финансовых активов или экономических ресурсов, после уведомления соответствующим(ими) государством(ами) Комитета, учрежденного резолюцией 1267 (1999) (именуемого ниже «Комитетом»), о своем намерении санкционировать в случае необходимости доступ к таким средствам, активам или ресурсам и в отсутствие отрицательного решения Комитета в течение 48 часов с момента такого уведомления.

В пункте 5 резолюции Совета Безопасности 1452 (2002) все государства-члены призываются к тому, чтобы они в полной мере учитывали изложенные выше соображения при осуществлении ими резолюции 1373 (2001).

То есть срок, в течение которого принимается решение об открытии доступа к замороженным средствам в указанных случаях, в соответствии с международными стандартами, не должен превышать 48 часов.

Согласно Закону Республики Казахстан от 30 ноября 2017 года №113-VI «О республиканском бюджете на 2018 – 2020 годы» с 1 января 2018 года установлена величина прожиточного минимума для исчисления размеров базовых социальных выплат – 28 284 тенге.

То есть, если семья лица, включенного в вышеуказанный перечень, состоит из 3 человек, родители и ребенок, общая сумма, на которую может рассчитывать данная семья при условии, что лицо, включенное в перечень, является единственным кормильцем, составляет 84 852 тенге. Если учитывать, что коммунальные расходы на среднестатистическую 2-х комнатную квартиру составляют 25 000 тенге, то остается 49 852 тенге, что составляет примерно 155 долларов США. На данную сумму прожить крайне сложно.

Указанные положения закона, являются дискриминационными и нарушают права указанных лиц на достаточный жизненный уровень, поскольку государством установлен лимит денежных средств, которые можно использовать при вышеописанных условиях. То есть даже если человек получает зарплату в 150 000 тенге, использовать он может только по 28 284 тенге, на каждого члена семьи. Если он проживает один, то он должен каким-то образом прожить на 28 284 тенге, оплачивать с этой суммы жилье, питание, одежду и налоги.

В отличие от казахстанского закона, российский закон предусматривает более упрощенный порядок получения заработной платы, лицами, включенными в перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму.

Согласно пункту 2.4. статьи 6 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» физическое лицо, включенное в перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, по основаниям, предусмотренным подпунктами 2, 4 и 5 пункта 2.1 настоящей статьи, в целях обеспечения своей жизнедеятельности, а также жизнедеятельности совместно проживающих с ним членов его семьи, не имеющих самостоятельных источников дохода, вправе:

- 1) осуществлять операции с денежными средствами или иным имуществом, направленные на получение и расходование заработной платы в размере, не превышающем 10 000 рублей (53200 тенге/162 \$ США) в календарный месяц из расчета на каждого указанного члена семьи;
- 2) осуществлять операции с денежными средствами или иным имуществом, направленные на получение и расходование пенсии, стипендии, пособия, иной социальной выплаты в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также на уплату налогов, штрафов, иных обязательных платежей по обязательствам физического лица, указанного в абзаце первом настоящего пункта;
- 3) осуществлять в порядке, установленном пунктом 10 статьи 7 настоящего Федерального закона, операции с денежными средствами или иным имуществом, направленные на получение и расходование заработной платы в размере, превышающем сумму, указанную в подпункте 1 настоящего пункта, а также на осуществление выплаты по обязательствам, возникшим у него до включения его в указанный перечень.

Сведения об операциях с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, представляются непосредственно в

уполномоченный орган организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом.

То есть, в российском законе, так называемая «разрешенная» к использованию ежемесячная сумма на одного члена семьи, лица включенного в перечень, выше, чем в Казахстане, кроме того, он не предусматривает такой сложный порядок получения этих средств как в казахстанском законе. Имеется возможность получать заработную плату выше указанного размера, а также погашать обязательства, которые возникли до включения в перечень.

Согласно статье 2 Международного пакта об экономических, социальных и культурных правах, ратифицированном Законом РК от 21 ноября 2005 года №87, каждое участвующее в настоящем Пакте государство обязуется в индивидуальном порядке и в порядке международной помощи и сотрудничества, в частности в экономической и технической областях, принять в максимальных пределах имеющихся ресурсов меры к тому, чтобы обеспечить постепенно полное осуществление признаваемых в настоящем Пакте прав всеми надлежащими способами, включая, в частности, принятие законодательных мер.

Участвующие в настоящем Пакте государства обязуются гарантировать, что права, провозглашенные в настоящем Пакте, будут осуществляться, без какой бы то ни было дискриминации, как-то в отношении расы, цвета кожи, пола, языка, религии, политических или иных убеждений, национального или социального происхождения, имущественного положения, рождения или иного обстоятельства.

Согласно статье 11 МПЭСКП, участвующие в настоящем Пакте государства признают *право каждого на достаточный жизненный уровень для него и его семьи*, включающий достаточное питание, одежду и жилище, и на непрерывное улучшение условий жизни. Государства-участники примут надлежащие меры к обеспечению осуществления этого права, признавая важное значение в этом отношении международного сотрудничества, основанного на свободном согласии.

Согласно статье 24 Конституции РК, каждый имеет право на условия труда, отвечающие требованиям безопасности и гигиены, *на вознаграждение за труд без какой-либо дискриминации*, а также на социальную защиту от безработицы.

То есть, норма, ограничивающая указанные лица, в возможности получить вознаграждение за свой труд в полном объеме, является дискриминационной.

Установление ограничения в возможности получать заработную плату, необходимую для обеспечения жизнедеятельности лица, включенного в перечень, нарушает права этого лица, а также права членов его семьи на достаточный жизненный уровень, на возможность достойного существования.

В связи с чем, полагаем что необходимо упростить порядок получения заработной платы, предусмотренный пунктом 8 статьи 12 Закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и «Правилами выплаты средств физическому лицу, включенному в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, для обеспечения своей жизнедеятельности», исключив ограничение суммы.

V. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Проведенным анализом установлено, что казахстанское законодательство в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма, нуждается в реформировании в части приведения его норм в соответствие с международными стандартами. В частности требует изменения порядок и основания включения организаций и лиц в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма.

Согласно пункту 7 статьи 14 Международного пакта о гражданских и политических правах, ратифицированного Законом РК от 28 ноября 2005 года №91, никто не должен быть вторично судим или наказан за преступление, за которое он уже был окончательно осужден или оправдан в соответствии с законом и уголовно-процессуальным правом каждой страны.

Аналогичная норма содержится и в пункте 2 части 3 статьи 77 Конституции РК, при применении закона судья должен руководствоваться следующими принципами: никто не может быть подвергнут повторно уголовной или административной ответственности за одно и то же правонарушение.

Лица, ранее осужденные за террористические или экстремистские преступления, подвергаются наказанию дважды: сначала они отбывают наказание по приговору суда, а затем они отбывают наказание в виде невозможности свободно распоряжаться своим имуществом, причем без всякого решения суда. Установление, предложенного в исследовательской части анализа, финансового мониторинга/надзора за лицами, освободившимися из мест лишения свободы, отбывавшими наказание за террористические преступления, максимально приблизит законодательство Казахстана к выполнению Рекомендаций ФАТФ в этой части. Включение в перечень будет происхо-

дить по решению суда, которое не связано с уголовным наказанием, а является предупреждающей мерой, которая будет препятствовать финансированию терроризма.

Проведенный анализ показывает, что казахстанское законодательство необоснованно вводит дополнительные ограничения для лиц, совершивших экстремистские преступления, то есть для лиц, не имеющих отношения к совершению террористических преступлений и финансированию терроризма, что не отвечает принципам международных стандартов, не выполняется доказательственный стандарт обоснования наличия «разумных оснований» и «разумной основы», для включения в перечень лица или организаций и инициирования механизма замораживания.

Необходимо привести пункт 4 статьи 12 Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в соответствии с международными стандартами, в соответствии с которыми только совершение террористического преступления и любое участие (соучастие, содействие и т.д.) в его совершении, является основанием для включения лица в перечень лиц, к которым могут применяться целевые финансовые санкции.

Такие ограничения могут быть введены только в отношении лиц, осужденных за террористические преступления, поскольку такие ограничения предусмотрены международными стандартами. Как указывалось выше, в отношении лиц, совершивших экстремистские преступления, такие меры не применяются, и в этой части законодательство необходимо изменить.

Необходимо исключить взаимосвязь между совершением лицом экстремистского преступления, осуждением за это и включением этого лица в перечень организаций и лиц, в отношении которых могут применяться целевые финансовые санкции. Также необходимо четко регламентировать каким образом, Генеральная прокуратура устанавливает причастность к террористической и экстремистской деятельности, учитывая, что любая виновность человека устанавливается только приговором суда.

Кроме того, согласно международным стандартам, замораживание средств, принадлежащих лицам, включенным в перечень организаций и лиц, к которым могут применяться целевые финансовые санкции, должно происходить на определенный срок, который должен быть определен законодательством или решением суда, в зависимости от того, применяется замораживание как обеспечительная мера, предшествующая конфискации или как самостоятельная мера в рамках противодействия финансированию терроризму.

Необходимо исключить из статьи 12 Закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма») возможность включения лиц «причастных» к террористической или экстремистской деятельности по решению Генеральной прокуратуры, то есть без решения суда.

Должен быть четко определен порядок установления причастности к террористической деятельности и исключена «причастность к экстремизму», должен быть определен срок, в течение которого, лицо или организация могут находиться в этом перечне, за пределами которого лицо должно быть исключено из перечня.

Необходимо исключить из законодательства нормы, согласно которым лицо, включенное в перечень, может получать заработную плату в строго ограниченном размере.

Согласно статье 24 Конституции РК каждый имеет право на условия труда, отвечающие требованиям безопасности и гигиены, на вознаграждение за труд без какой-либо дискриминации, а также на социальную защиту от безработицы.

Норма, ограничивающая размер заработной платы, является дискриминационной. Необходимо убрать ограничение по сумме, учитывая требования международных стандартов, согласно которым, при применении мер по противодействию отмыванию доходов и финансированию терроризма, не должны ни в коей мере ущемлять свободу движения законного капитала.

VI. СПИСОК, ИСПОЛЬЗОВАННОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И НОРМАТИВНЫХ АКТОВ *(получены в свободном доступе в Интернете):*

1. Устав Организации Объединенных Наций (26 июня 1945 года).
2. Международный пакт об экономических, социальных и культурных правах.
3. Международный пакт о гражданских и политических правах.
4. Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма, (совершенная в Нью-Йорке, 10 января 2000 года).
5. Резолюция Совета Безопасности ООН №1373 (сентябрь 2001).
6. Глобальная контртеррористическая стратегия ООН в форме резолюции и прилагающегося Плана действий (A/RES/60/288).
7. Резолюция Генеральной Ассамблеи ООН 60/158 от 16 декабря 2005 года.
8. Резолюция Совета Безопасности ООН 1617 от 29 июля 2005 года.
9. Резолюция Совета Безопасности ООН 1452 от 20 декабря 2002 года.
10. Резолюция Совета Безопасности ООН 1267 от 15 октября 1999года.

11. Рекомендации ФАТФ. Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансирования терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. /Перевод с английского.- М: Вече, 2012-176.
12. Договор государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма от 05 октября 2007 года
13. 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.
14. Конституция Республики Казахстан (30 августа 1995 года).
15. Уголовный кодекс РК от 03 июля №226-V.
16. Уголовно-процессуальный кодекс РК от 04 июля 2014 года №231-V.
17. Закон РК от 28 августа 2009 года №191-IV «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
18. Закон Республики Казахстан от 29 марта 2011 года №422-IV «О ратификации Договора государств – участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма» от 05 октября 2007 года.
19. Закон Республики Казахстан от 25 октября 2012 года №47-V «О ратификации Договора 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».
20. Закон Республики Казахстан от 6 апреля 2016 года №480-V «О правовых актах».
21. Закон РК от 21 ноября 2005 года №87 «О ратификации Международного пакта об экономических, социальных и культурных правах».
22. Закон РК от 28 ноября 2005 года №91 «О ратификации Международного пакта о гражданских и политических правах».
23. Закон Республики Казахстан от 30 ноября 2017 года №113-VI «О республиканском бюджете на 2018 – 2020 годы».
24. Постановление Правительства Республики Казахстан от 23 ноября 2012 года №1484 «Об утверждении правил представления субъектами финансового мониторинга сведений и информации об операциях, подлежащих финансовому мониторингу, и признаков определения подозрительной операции».
25. Приказ Министра финансов РК от 26.11.2014 года №521 и постановление Правления Национального Банка РК от 24.12.2014 года №235 « Об утверждении требований к Правилам внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для банков второго уровня и Национального оператора почты».
26. Приказ Генерального прокурора РК от 24 марта 2016 года №49 (зарегистрирован в Министерстве юстиции РК 22 апреля 2016 года №13613) «Об утверждении правил ведения учетов лиц, привлеченных к ответственности за осуществление террористической деятельности, а также организаций и информационных материа-

лов, признанных судом террористическими, и лиц, привлеченных к ответственности за совершение экстремизма, а также организаций и информационных материалов, признанных судом экстремистскими».

27. Нормативное постановление Конституционного Совета Республики Казахстан от 20 августа 2009 года №5 «Об официальном толковании пункта 2 статьи 18 Конституции Республики Казахстан и проверке на соответствие Конституции РК Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма» и Закона РК «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем, и финансированию терроризма».

28. Нормативное постановление Конституционного Совета от 27 февраля 2008 года №2 «О проверке конституционности частей первой и четвертой статьи 361 Уголовного кодекса Республики Казахстан по обращению Капшагайского городского суда Алматинской области».

29. Нормативное постановление Верховного Суда Республики Казахстан от 8 декабря 2017 года №11 «О некоторых вопросах судебной практики по применению законодательства о террористических и экстремистских преступлениях».

30. Приказ Министра финансов РК от 4 декабря 2015 года №613 «Об утверждении Правил выплаты средств физическому лицу, включенному в перечень организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма, для обеспечения своей жизнедеятельности».

31. Совместный приказ Министра финансов Республики Казахстан от 20 ноября 2015 года №576, Министра юстиции Республики Казахстан от 25 января 2016 года №34, Генерального Прокурора Республики Казахстан от 20 января 2016 года №6, Министра иностранных дел Республики Казахстан от 30 ноября 2015 года №11-1-2/539, Председателя Комитета национальной безопасности Республики Казахстан от 14 января 2016 года №17 и Министра внутренних дел Республики Казахстан от 25 ноября 2015 года №962, «Об утверждении Правил составления и доведения до государственных органов перечня организаций и лиц, связанных с финансированием терроризма и экстремизма».

32. Нормативное постановление Верховного суда от 08 декабря 2017 года №11 «О некоторых вопросах судебной практики по применению законодательства о террористических и экстремистских преступлениях».

33. Закон Российской Федерации от 7 августа 2001 года «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

34. Закон Республики Узбекистан от 26 августа 2004 года «О противодействии легализации доходов, полученных от преступной деятельности, и финансированию терроризма».

35. Закон Кыргызской Республики «О противодействии финансированию терроризма и легализации (отмыванию доходов), полученных преступным путем».

36. Закон Республики Беларусь «О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения».

37. «Закон, устанавливающий без всякого судебного решения серьёзное ограничение права собственности, - это вообще чёрт знает что такое», Е.Жовтис.
38. Перечень: <http://kfm.gov.kz/ru/the-list-of-organizations-and-individuals-associations/current.html>