

меры по отношению к подросткам, а позволяет сформировать у последних установку на законопослушное поведение.

Т.С. Кандылева

МГУ им. А.А. Кулешова (Могилев)

ФИНАНСОВЫЙ КОНТРОЛЬ И РОЛЬ ТАМОЖЕННЫХ ОРГАНОВ В ОБЛАСТИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ДЕНЕГ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ

Различное материальное положение населения заставляет их искать возможности для получения дополнительных доходов, в том числе и преступным путем. Одним из средств сращивания теневой экономики с официальной является легализация (отмывание) материальных ценностей, приобретенных преступным путем, которая представляет собой процесс вовлечения в сферу легального предпринимательства денежных средств и имущества, добытых преступным путем, и придания им статуса легитимности.

Существует множество схем, как «черных», так и «белых» для отмывания денег. Опасность данного деяния состоит в том, что очень часто легализованные деньги идут на финансирование различных незаконных мероприятий, в том числе и терроризма. В силу этого для борьбы с этим негативным явлением необходим постоянный финансовый контроль за денежными потоками, как на международном уровне, так и внутригосударственном.

Для регулирования вопросов, связанных с отмыванием денег на международном уровне создана Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег. На региональном уровне действует Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. В соответствии с поручением Главы государства Департамент финансового мониторинга Комитета госконтроля представляет интересы Республики Беларусь в данной группе. А также непосредственно в самой Республике Беларусь с «отмыванием» денег борются все правоохранительные органы. В том числе это и таможенные органы, деятельность которых регулируется как актами Республики Беларусь, так и международными договорами. Одна из задач таможенных органов – противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза. Законодательством предусмотрено, что если лицом, перемещающим через таможенную границу Таможенного союза наличные денежные средства и (или) денежные инструменты, и они не задекларированы в установленном порядке, то должностное лицо таможенного органа отказывает в принятии (регистрации) таможенной декларации. В случае отказа лица от указания недостающих сведений о перемещаемых денежных средствах и (или) денежных инструментах их перемещение не допускается. Также, если правоохранительные органы предоставят инфор-

мацию о том, что могут быть случаи отмыывания денег, то таможенные органы приостанавливают (до 30 дней) перемещение наличных денежных средств и (или) денежных инструментов и информируют указанные органы для принятия решения об их изъятии или возврате лицу, которое их перемещало. Но этого недостаточно для борьбы с данным видом преступной деятельности. Так как Республика Беларусь является активным участником внешнеэкономической деятельности, при которой перемещаются огромные суммы денег как внутри страны, так и из одной страны в другую, подобная относительная бесконтрольность движения денежных средств предоставляет криминальным структурам возможность безнаказанно отмыывать деньги, которые могут ввозиться на таможенную территорию. Исходя из этого усиление борьбы с легализацией доходов, полученных преступным путем, позволит существенно минимизировать, а в дальнейшем и устранить ее.

Для этого, видится необходимым предусмотреть ответственность за данное преступление не только в Уголовном законодательстве, но и в административном; а также расширить состав уголовно наказуемых деяний, что будет способствовать решению проблем, возникающих при международном сотрудничестве.

*А.А. Квятювич
ИПП (Минск)*

УСТНЫЙ ОПРОС КАК ОПЕРАЦИЯ ТАМОЖЕННОГО КОНТРОЛЯ

Таможенный кодекс Республики Беларусь предоставляет должностным лицам таможенных органов право при производстве таможенного оформления товаров, перемещаемых через таможенную границу, проводить устный опрос. Данный опрос может производиться в отношении физических лиц, их представителей, а также лиц, являющихся представителями юридических лиц, обладающих полномочиями в отношении товаров и транспортных средств, перемещаемых через таможенную границу. В отношении таких лиц до начала опроса должностное лицо таможенного органа удостоверяется в их полномочиях.

В ходе проведения устного опроса должностное лицо таможенного органа определяет перечень вопросов, которые необходимо выяснить в целях проверки для подтверждения наличия или отсутствия нарушений текущего законодательства. Подобный опрос заключается в проведении опроса указанных лиц до проведения таможенного досмотра с целью выявления наличия в их багаже предметов, запрещенных к ввозу в Республику Беларусь или вывозу из нее, валюты и валютных ценностей, других предметов, перемещение которых через границу возможно только при условии строгого соблюдения установленного для этого порядка, выяснения целей и обстоятельств поездки физического лица.

Устный опрос как операция таможенного контроля применяется и в отношении должностных лиц на предмет выяснения тех или иных обстоя-