

ISSN: 2181-9416



ЮРИСТ АХБОРОТНОМАСИ

ВЕСТНИК ЮРИСТА * LAWYER HERALD

ҲУҚУҚИЙ, ИЖТИМОИЙ, ИЛМИЙ-АМАЛИЙ ЖУРНАЛ



CYBERLENINKA



НАУЧНАЯ ЭЛЕКТРОННАЯ
БИБЛИОТЕКА
LIBRARY.RU



ISSN 2181-9416
Doi Journal 10.26739/2181-9416

ЮРИСТ АХБОРОТНОМАСИ

4 СОН, 1 ЖИЛД

ВЕСТНИК ЮРИСТА

НОМЕР 4, ВЫПУСК 1

LAWYER HERALD

VOLUME 4, ISSUE 1



TOSHKENT-2021

ЮРИСТ АХБОРОТНОМАСИ
ҳуқуқий, ижтимоий, илмий-амалий журнали
№4 (2021) DOI <http://dx.doi.org/10.26739/2181-9416-2021-4>

Бош муҳаррир:
Рабиев Шерзод Миржалилович

Адлия вазирлиги қошидаги
Юристар малакасини ошириш
маркази директори

Бош муҳаррир ўринбосари:
Отажонов Аброржон Анварович

Адлия вазирлиги қошидаги
Юристар малакасини ошириш
маркази директори ўринбосари
юридик фанлари доктори, профессор

ЮРИСТ АХБОРОТНОМАСИ
ҳуқуқий, ижтимоий, илмий-амалий журнали
ТАҲРИР ҲАЙЪАТИ:

Окюлов Омонбой

*Юристар малакасини ошириш маркази
профессори, юридик фанлар доктори,
профессор, Ўзбекистон Республикасида хизмат
кўрсатган юрист*

Саидова Лола Абдувахидовна

*Юристар малакасини ошириш маркази
профессори, юридик фанлар доктори*

Тошев Бобокул Норқобилович

*Юристар малакасини ошириш маркази
кафедра мудири, юридик фанлар доктори*

Мамасиддиқов Музаффаржон Мусажонович

*Ўзбекистон Республикаси Бош прокуратураси
Академияси бошчилигининг ўринбосари*

Отахонов Фозилжон Хайдарович

*Ўзбекистон Республикаси Олий Мажлиси
ҳузуридаги қонунчилик муаммолари ва
парламент тадқиқотлари институтининг
директори, юридик
фанлар доктори, доцент*

Баймолдина Зауреш Хамитовна

*Қозғистон Республикаси Олий Суди
Академияси ректори, юридик фанлари номзоди*

Годунов Валерий Николаевич

*Белорус давлат университети ўқув муассасаси
"Судьялар, прокуратура, суд ва адлия
муассасалари ходимларини қайта тайёрлаш ва
малакасини ошириш институти" директори,
юридик фанлари доктори, профессор*

Масъул котиб:

Раҳманов Шухрат Наимович

*Юристар малакасини ошириш маркази
кафедра мудири, юридик фанлар номзоди*

Саҳифаловчи: Халиков Миртоҳир Мирзакирович

Контакт редакцији журнали:

100001, город Ташкент, улица Катта Дархон, 6.
WEB: yuristjournal.uz
E-mail: info@yuristjournal.uz
yuristjournal@gmail.com
Телефон: (+99871) 2345345

Contact Editorial Staff

100001, Katta Darhon str. 6, Tashkent, Uzbekistan
WEB: yuristjournal.uz
E-mail: info@yuristjournal.uz
yuristjournal@gmail.com
Telephone: (+99871) 2345345

**Общественно-правовой и научно-практический журнал
ВЕСТНИК ЮРИСТА**

№4 (2021) DOI <http://dx.doi.org/10.26739/2181-9416-2021-4>

**Главный редактор:
Рабиев Шерзод Миржалилович**

Директор Центра повышения квалификации юристов при Министерстве юстиции

**Заместитель главного редактора:
Отажонов Абдоржон Анварович**

Первый заместитель директора Центра повышения квалификации юристов при Министерстве юстиции, доктор юридических наук, профессор

РЕДАКЦИОННАЯ КОЛЛЕГИЯ:

**Общественно-правовой и научно-практический журнал
ВЕСТНИК ЮРИСТА**

Окюлов Омонбой

Профессор Центра повышения квалификации юристов, доктор юридических наук, профессор, Заслуженный юрист Республики Узбекистан

Саидова Лола Абдувахидовна

Профессор Центра повышения квалификации юристов, доктор юридических наук

Тошев Бобокул Норкobilович

Заведующий кафедрой Центра повышения квалификации юристов, доктор юридических наук

Мамасиддиқов Музаффаржон Мусажонович

Заместитель начальника Академии Генеральной прокуратуры Республики Узбекистан

Отахонов Фозилжон Хайдарович

Директор Института проблем законодательства и парламентских исследований при Олий Мажлисе Республики Узбекистан, доктор юридических наук, доцент

Баймолдина Зауреш Хамитовна

Ректор Академии правосудия при Верховном Суде Республики Казахстан, кандидат юридических наук

Годунов Валерий Николаевич

Директор учреждения образования "Институт переподготовки и повышения квалификации судей, работников прокуратуры, судов и учреждений юстиции Белорусского государственного университета", доктор юридических наук, профессор

Масъул котиб:

Рахманов Шухрат Наимович

Заведующий кафедрой Центра повышения квалификации юристов, кандидат юридических наук

Верстка: Халиков Миртохир Мирзакирович

Контакт редакции журнала:

100001, город Ташкент, улица Катта Дархон, 6.
WEB: yuristjournal.uz
E-mail: info@yuristjournal.uz
yuristjournal@gmail.com
Телефон: (+99871) 2345345

Contact Editorial Staff

100001, Katta Darhon str. 6, Tashkent, Uzbekistan
WEB: yuristjournal.uz
E-mail: info@yuristjournal.uz
yuristjournal@gmail.com
Telephone: (+99871) 2345345

**Public, legal and scientific-practical journal of
LAWYER HERALD
№4 (2021) DOI <http://dx.doi.org/10.26739/2181-9416-2021-4>**

**Chief Editor:
Rabiyev Sherzod Mirjalilovich**

Director of the Lawyers' Training Center
under the Ministry of Justice

**Deputy Chief Editor:
Otajonov Abrorjon**

First Deputy Director of the Lawyers' Training
Center under the Ministry of Justice, Doctor of
Law Sciences, Professor

EDITORIAL BOARD

**Public, legal and scientific-practical journal of
LAWYER HERALD**

Oqyulov Omonboy

*Professor at the Lawyers' Training Center, Doctor
of Law Sciences, Professor, Honored Lawyer of
the Republic of Uzbekistan*

Saidova Lola

*Professor at the Lawyers' Training Center,
Doctor of Law Sciences*

Toshev Bobokul

*Head of the Department at the Lawyers' Training
Center, Doctor of Law Sciences*

Mamasiddikov Muzaffarjon

*Deputy Head of the Academy of the General
Prosecutor's office of the Republic of Uzbekistan*

Otaxonov Foziljon

*Director of the Legislation and Parliamentary
Research Institute under the Oliy Majlis of the
Republic of Uzbekistan
Doctor of the Science of Law, Associate Professor*

Baymoldina Zauresh

*Rector of the Academy of Justice at the Supreme
Court of the Republic of Kazakhstan, Candidate of
Legal Sciences*

Godunov Valeriy

*Director of the educational institution «Institute
for retraining and advanced training of judges,
employees of the prosecutor's office, courts
and justice institutions of the Belarusian State
University», Doctor of Law Sciences, Professor*

**Executive Editor:
Rakhmanov Shukhrat**

*Head of the Department at the Lawyers' Training
Center, Candidate of Juridical Science*

Pagemaker: Khalikov Mirtokhir

Контакт редакции журнала:

100001, город Ташкент, улица Катта Дархон, 6.
WEB: yuristjournal.uz
E-mail: info@yuristjournal.uz
yuristjournal@gmail.com
Телефон: (+99871) 2345345

Contact Editorial Staff

100001, Katta Darhon str. 6, Tashkent, Uzbekistan
WEB: yuristjournal.uz
E-mail: info@yuristjournal.uz
yuristjournal@gmail.com
Telephone: (+99871) 2345345

МУНДАРИЖА

КОНСТИТУЦИЯВИЙ ҲУҚУҚ. МАЪМУРИЙ ҲУҚУҚ
МОЛИЯ ВА БОЖХОНА ҲУҚУҚИ

1. ОТАХОНОВ Фозилжон Хайдарович РОЛЬ ОЛИЙ МАЖЛИСА В ДОСТИЖЕНИИ НАЦИОНАЛЬНЫХ ЦЕЛЕЙ И ЗАДАЧ УСТОЙЧИВОГО РАЗВИТИЯ.....	8
2. ФАЙЗИЕВ Олим Раимкулович ДАВЛАТ ОРГАНЛАРИ ВА ТАШКИЛОТЛАРИНИНГ МУРОЖААТЛАР БИЛАН ИШЛОВЧИ ТАРКИБИЙ БЎЛИНМАЛАРИ ФАОЛИЯТИНИ ЯНАДА ТАКОМИЛЛАШТИРИШ МАСАЛАЛАРИ.....	17
3. РАХИМОВ Дилмуроджон Гуломжон ўғли ЎЗБЕКИСТОН РЕСПУБЛИКАСИДА ДАВЛАТ ХИЗМАТИНИ БОШҚАРИШ ТИЗИМИНИНГ ТАШКИЛИЙ-ҲУҚУҚИЙ АСОСЛАРИ.....	25

ФУҚАРОЛИК ҲУҚУҚИ. ТАДБИРКОРЛИК ҲУҚУҚИ.
ОИЛА ҲУҚУҚИ. ХАЛҚАРО ХУСУСИЙ ҲУҚУҚ

4. РЎЗИНАЗАРОВ Шухрат Нуралиевич РАҚАМЛИ ТРАНСФОРМАЦИЯЛАШУВ ШАРОИТИДА ТАДБИРКОРЛИК ҚОНУН ХУЖЖАТЛАРИНИНГ ЭЛЕКТРОН ДАСТУРИЙ ТАЪМИНОТИНИ ИНТЕГРАЦИЯ ҚИЛИШ ИСТИҚБОЛЛАРИ.....	34
5. САДУЛЛАЕВ Қудрат Юсуббаевич ХАЛҚАРО ХУСУСИЙ ҲУҚУҚДА ЖИСМОНИЙ ШАХСНИНГ ҲУҚУҚЛАРИНИ ҲИМОЯ ҚИЛИШДА ВАСИЙЛИК ВА ҲОМИЙЛИКНИНГ БЕЛГИЛАНИШИ.....	43
6. РАХИМОВ Баҳром Рустамович ИНВЕСТИЦИЯ НИЗОСИНИ БОШЛАШНИНГ ЎЗБЕКИСТОН РЕСПУБЛИКАСИ ҚОНУНЧИЛИГИГА МУВОФИҚ ҲУҚУҚИЙ АСОСЛАРИ	
7. ЖОЛДАСОВА Шахноза Батировна ХАЛҚАРО ХУСУСИЙ ҲУҚУҚДА ЧЕТ ЭЛ ҲУҚУҚИНИ ҚўЛЛАШНИ РАД ЭТИШНИНГ ҲУҚУҚИЙ АСОСЛАРИ.....	55
8. ХУДАЙБЕРДИЕВА Гулнора Аманмуродовна ЎЗБЕКИСТОН МУСТАҚИЛЛИГИ ЙИЛЛАРИДА МУАЛЛИФЛИК ҲУҚУҚИ ВА ТУРДОШ ҲУҚУҚЛАРГА ОИД ҚОНУНЧИЛИКНИНГ ШАКЛЛАНИШИ ВА РИВОЖЛАНИШИНИНГ ХУСУСИЯТЛАРИ.....	63

МЕҲНАТ ҲУҚУҚИ. ИЖТИМОИЙ ТАЪМИНОТ ҲУҚУҚИ

9. ҲАМРОҚУЛОВ Баҳодир Мамашарифович МУДДАТЛИ МЕҲНАТ ШАРТНОМАСИ: НАЗАРИЙ ВА АМАЛИЙ МУАММОЛАР.....	69
10. РАХИМОВ Мирёқуб Актамович COVID-19ГА ҚАРШИ ЭМЛАШ ВА ХОДИМ ҲУҚУҚЛАРИ.....	75

**ЖИНОЯТ ҲУҚУҚИ, ҲУҚУҚБУЗАРЛИКЛАРНИНГ ОЛДИНИ ОЛИШ
КРИМИНОЛОГИЯ. ЖИНОЯТ-ИЖРОИЯ ҲУҚУҚИ**

11. ҚАЛАНДАРОВ Максуд Махмудович ҚУРОЛ, ЎҚ-ДОРИЛАР, ПОРТЛОВЧИ МОДДАЛАР ЁКИ ПОРТЛАТИШ ҚУРИЛМАЛАРИНИНГ ҒАЙРИҚОНУНИЙ МУОМАЛАСИ УЧУН ЖАВОБГАРЛИК ТЎҒРИСИДАГИ ГЕРМАНИЯ ВА ЎЗБЕКИСТОН ЖИНОЯТ ҚОНУНЧИЛИКЛАРИНИНГ ҚИЁСИЙ ТАҲЛИЛИ.....	82
12. ИБРОҲИМОВ Жамшид Абдуғофур ўғли ҚЎПОРУВЧИЛИК ОБЪЕКТИНИНГ ЖИНОЯТ-ҲУҚУҚИЙ ТАВСИФИ: ТЕРРОРЧИЛИК ХУСУСИЯТИГА ЭГА ЖИНОЯТ СИФАТИДА.....	88
13. ХАМЗАЕВ Дилавер Дилшод угли ТРАНСНАЦИОНАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ: ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ВОПРОСЫ	94

**ЖИНОЯТ ПРОЦЕССИ. КРИМИНАЛИСТИКА,
ТЕЗКОР-ҚИДИРУВ ҲУҚУҚ ВА СУД ЭКСПЕРТИЗАСИ**

14. ТАДЖИБАЕВА Дилдора Абдурахимовна ПЕНИТЕНЦИАР РЕЦИДИВ ПРОФИЛАКТИКАСИНИ ТАКОМИЛЛАШТИРИШ	
15. ҚУРБОНОВ Дилшоджон Махамадалиевич ТЕРГОВГА ҚАДАР ТЕКШИРУВ ЖАРАЁНИДА ҚОНУНИЙЛИКНИ ТАЪМИНЛАШ	109

ХАЛҚАРО ҲУҚУҚ ВА ИНСОН ҲУҚУҚЛАРИ

16. РАХМАНОВ Шухрат Наимович, ХАМДАМОВА Фируза Уразалиевна УЗБЕКИСТАН КАК ПОЛНОПРАВНЫЙ СУБЪЕКТ МЕЖДУНАРОДНОГО ПРАВА.....	115
17. САИДОВ Олим Чорикулович МАҲКУМЛАРНИ ТОПШИРИШ ИНСТИТУТИНИНГ ХАЛҚАРО-ҲУҚУҚИЙ ТАРТИБГА СОЛИНИШИ	126
18. САФАРОВА Шахло Пулатовна ИНСОН ҲУҚУҚЛАРИГА ОИД ТАЪЛИМНИ ШАКЛЛАНТИРИШ ВА РИВОЖЛАНТИРИШДА ХАЛҚАРО УНИВЕРСАЛ ТАШКИЛОТЛАРНИНГ ИШТИРОКИ.....	132

ТАҚРИЗЛАР

19. РАХМАНОВ Шухрат Наимович ОТЗЫВ НА МОНОГРАФИЧЕСКОЕ ИССЛЕДОВАНИЕ ХАМДАМОВОЙ ФЕРУЗЫ, МИРХАМИДОВОЙ МАХИННОРЫ «ПРАВА ЖЕНЩИН: МЕЖДУНАРОДНЫЕ СТАНДАРТЫ И НАЦИОНАЛЬНОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВО РЕСПУБЛИКИ УЗБЕКИСТАН»	143
--	-----

ЮРИСТ АХБОРОТНОМАСИ ВЕСТНИК ЮРИСТА LAWYER HERALD

ХАМЗАЕВ Дилавер Дилшод угли
Докторант базовой докторантуры
Академии Генеральной прокуратуры Республики Узбекистан
E-mail: dhamzaev21@gmail.com

ТРАНСНАЦИОНАЛЬНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯ: ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ВОПРОСЫ

For citation (иктибос келтириш учун, для цитирования): ХАМЗАЕВ Д.Д. Транснациональные финансовые преступления: теоретические вопросы // Юрист ахборотномаси – Вестник юриста – Lawyer herald. № 4 (2021). Б. 94-101.

 4 (2021) DOI <http://dx.doi.org/10.26739/2181-9416-2021-4-13>

АННОТАЦИЯ

В данной статье освещаются вопросы возникновения «транснациональных финансовых преступлений», «беловоротничковых преступлений» и «финансовых преступлений», изучен возможный вред, наносимый экономике страны, и проводятся различия между ними на основе существующих международных документов, зарубежного опыта и научных взглядов. На основе современных научных подходов по установлению понятия, значения и видов «транснациональных финансовых преступлений» автором выработано соответствующее определение и разработано предложение по определению видов этих преступлений.

Ключевые слова: транснациональные финансовые преступления, легализация (отмывание) преступных доходов, финансирование терроризма.

ХАМЗАЕВ Дилавер Дилшод ўгли
Ўзбекистон Республикаси Бош прокуратураси Академияси
таянч докторантураси докторанти
E-mail: dhamzaev21@gmail.com

ТРАНСМИЛЛИЙ МОЛИЯВИЙ ЖИНОЯТЛАР: НАЗАРИЙ МАСАЛАЛАР

АННОТАЦИЯ

Мақолада “трансмиллий молиявий жиноятлар”, “оқ ёқаликлар жиноятлари” ва “молиявий жиноятлар”нинг келиб чиқиш тарихи, уларнинг мамлакат иқтисодиётига етказиши мумкин бўлган зарари ўрганиб чиқилиб, мавжуд халқаро ҳужжатлар, хорижий тажриба ва илмий қарашларни таҳлил қилиш орқали улар ўртасидаги фарқлар кўрсатиб ўтилган. Шу билан бирга, “трансмиллий молиявий жиноятлар” ва “молиявий жиноятлар”нинг таърифи, маъноси ва турларини белгилаш бўйича ҳозирда мавжуд бўлган илмий қарашлар кўрилган, муаллиф томонидан тегишли тушунча шакллантирилган ва ушбу жиноятларнинг турларини белгилаш бўйича таклиф ишлаб чиқилган.

Калит сўзлар: трансмиллий молиявий жиноятлар, молиявий жиноятлар, жиноий даромадларни легаллаштириш (ювиш), терроризмни молиялаштириш.

KHAMZAEV Dilaver

The Academy of General Prosecutor's Office, PhD candidate

E-mail: dhamzaev21@gmail.com

TRANSNATIONAL FINANCIAL CRIMES: THEORETICAL ISSUES

ANNOTATION

This article examines the genesis of “transnational financial crimes”, “white-collar crimes” and “financial crimes”, examines the possible harm that they can cause to the country's economy, and describes the differences between them by analyzing existing international documents, foreign experience, and scientific views. In addition, on the basis of modern scientific views on the establishment of the concept, meaning and types of “transnational financial crimes” and “financial crimes” the author has formulated an appropriate definition and developed a proposal to establish the types of these crimes.

Keywords: transnational financial crimes, financial crimes, money laundering, financing of terrorism.

Транснациональные преступления не должны рассматриваться как новое явление. Еще в XIX веке в результате затянувшегося процесса разложения феодального общества в Сицилии [1, С.139] появилась итальянская мафия, которая распространяла свою деятельность в США торгуя контрафактными спиртными средствами в период «сухого закона» в 1920-х годах [2]. Кроме того, в XX веке организованные преступные группировки, занимались незаконным провозом наркотических средств в территорию США из Японии и Китая [3, С.387].

В настоящее время, в результате глобализации и научно-технического прогресса возникли широкие возможности не только для совершения таких преступлений как незаконный оборот наркотических средств, торговля людьми, но также экономических и финансовых преступлений, что способствует исчезновению территориальных границ для совершения преступлений и становлению их транснациональными. Впоследствии, наряду с другими транснациональными угрозами, решение проблемы борьбы с экономическими и финансовыми преступлениями, которые непосредственно влияют на уровень теневой экономики, стало требовать реакции со стороны международного сообщества.

Так, в подготовленном Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) отчете в области теневой экономики указывается, что уровень распространённости финансовых преступлений (легализация преступных доходов, коррупция и др.), в том числе транснационального характера, непосредственно влияет на масштабы теневой экономики [4, С.10], которая является угрозой не только для национальной экономики отдельной страны, но подрывает финансово-экономическую стабильность всего мирового сообщества.

По оценкам национальных и международных экспертов, в 2019 году уровень «теневой экономики» в Узбекистане составлял 45–50% ВВП страны [5, 6]. Для сравнения, в соответствии с исследованием АССА (Международная ассоциация сертифицированных бухгалтеров) уровень теневой экономики в Азербайджанской Республике составляет 67% ВВП страны, Федеративной Республике Нигерия – 48,4%, Украине – 46%, Шри-Ланке – 37,3%, Турции – 25,7%. В качестве стран с низким уровнем теневой экономики указаны США (7,7% ВВП страны), Япония (10%) и Китай (10,1%) [7, С.11].

Наличие относительно высокого уровня «теневое» сектора в экономике страны требует особого внимания к решению данной проблемы. Как отметил Президент Республики Узбекистан

Шавкат Мирзиёев в своем Послании Олий Мажлису от 24 января 2020 года: «Пока мы не искореним «теневую экономику», серьезно препятствующую нашим реформам, не может быть и речи о формировании здоровой конкуренции и благоприятного инвестиционного климата» [8].

В свою очередь из-за отсутствия признанного понятия «транснациональные финансовые преступления» оценка наносимого ущерба и масштабов распространения данных преступлений носит примерный, интуитивный характер.

Данная проблема была поднята в одиннадцатом Конгрессе ООН по предупреждению преступности и уголовному правосудию. В Рабочем документе данного Конгресса «Экономические и финансовые преступления: вызовы устойчивому развитию» от 25.02.2005 года было подчеркнуто, что отсутствие четкого и признанного понятия «экономические и финансовые преступления», в том числе транснационального характера, не дает возможности точно определить объем наносимого ущерба в результате их совершения [9, С.3].

В этой связи установление четкого определения понятия «транснациональные финансовые преступления» имеет не только теоретическое значение, но также позволит:

- а) разграничить круг деяний, которые входят в данную группу преступлений;
- б) точно оценить объем наносимого ущерба в результате совершения таких преступлений;
- в) выработать комплексные меры по профилактике и противодействию транснациональным финансовым преступлениям.

Необходимо отметить, что изучение особенностей транснациональных финансовых преступлений непосредственно связано с установлением понятия «финансовые преступления». Так, преступление носит транснациональный характер, если оно:

- совершено более, чем в одном государстве;
- совершено в одном государстве, но подготовка, планирование, руководство либо контроль осуществлены на территории другого государства;
- совершено в одном государстве организованной преступной группой, распространяющей свою преступную деятельность в иных государствах;
- совершено в одном государстве, но его последствия наступают на территории другого государства [10].

Анализ существующих работ показывает, что в западной литературе до 80-х годов XX века термин «финансовое преступление» не был распространен и использовался только для обозначения мошенничества. Начиная с конца 1980-х годов понятие «финансовые преступления» также включало легализацию (отмывание) преступных доходов [11, С.46]. В настоящее время, на фоне глобализации и развития информационных технологий сфера финансовых услуг резко расширилась, в результате чего термин «финансовые преступления» начал охватывать все большее количество деяний.

По сравнению с финансовыми преступлениями, транснациональные финансовые преступления как отдельный вид имеет еще более краткую историю. Это связано с тем, что помимо появления определенной практики борьбы с данными видами преступлений, требуется время для понимания особенностей преступлений нового поколения чтобы рассматривать их в качестве отдельных видов. Если считать 1939 год временем, когда финансовые преступления стали обозначаться как новый вид преступных деяний в результате обнародования концепции определения понятия «беловоротничковые преступления» доктором социологических наук Эдвином Сазерландом в своем выступлении в Ассоциации Американских социологов, то началом рассмотрения транснациональных финансовых преступлений в качестве таковых можно указать 1988 год, когда Конвенция Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ ознаменовала начало международной кампании и параллельных национальных ответных мер по борьбе с отмыванием денег.

Начиная с 2000 года международное сообщество стало уделять большое внимание изучению вопроса влияния глобализации и цифровизации на общественную жизнедеятельность и рассматривает данные процессы в качестве одного из главных факторов становления преступлений транснациональными. К примеру, П. Герман утверждает, что в XXI веке, развитие технологий

привело к тому, что преступники имеют возможность использовать достижения ИКТ в качестве инструмента для совершения преступления за пределами границ государства, где они находятся. Вдобавок, анонимность интернета и его огромный объем, затрудняющие осуществление эффективного преследования правонарушителей, привело к увеличению объема совершения транснациональных финансовых преступлений [11, С.42].

В результате, несмотря на существующий большой объем научной работы в области финансовых преступлений, в настоящее время в литературе нет единого подхода в определении понятия «финансовые преступления» и установлении конкретного, исчерпывающего перечня таких преступлений [12, 13]. Причиной этому является то, что в зависимости от периода развития, правовой системы и юрисдикции понимание категории финансовых преступлений различаются. Кроме того, на фоне глобализации и достижений в области ИКТ, финансовая преступность разрастается и диверсифицируется в более сложные подгруппы [14, С.95].

Анализ национального законодательства и труды учёных-юристов показывает, что термин «финансовые преступления» не является новым.

Так, в Постановлении Кабинета Министров Республики Узбекистан от 25 сентября 1998 года №401 «О мерах по совершенствованию деятельности инвестиционных и приватизационных инвестиционных фондов» (утратил силу 15 апреля 2020 года в соответствии с постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 14 апреля 2020 года № 217), а также в Указе Президента Республики Узбекистан от 27 мая 2019 года №УП-5729 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы противодействия коррупции в Республике Узбекистан» упоминается термин «финансовые преступления» в контексте регулирования инвестиционной деятельности и противодействия коррупции в стране.

Кроме того, в работе Д.Ш. Умархановой и в международных конвенциях на узбекском языке упоминается термин «молиявий жиноятлар» (что, в переводе с узб. «финансовые преступления») [15, С.110-119]. Также, сформировалась группа ученых и практиков, занимающихся вопросами противодействия финансовым преступлениям различного уровня. В частности, ученые А. Отажонов, Б.И. Исмаилов, М. Хужаев и Ш. Рахманов поднимают вопросы противодействия коррупционным преступлениям отмечая их вред для нормального функционирования финансового-экономических отношений в государстве [16, 17, 18]. Однако, в вышерассмотренных документах и работах нет определения понятию «финансовые преступления».

В свою очередь, в юридической литературе зарубежных стран ведется активная дискуссия по поводу данного вопроса. Так, Спенсер и Дженифер Пикетты используя термины «финансовые преступления» и «беловоротничковые преступления» (от англ. White-collar crime) в качестве взаимозаменяемых понимают под финансовыми преступлениями деяние, совершенное с «использованием обмана для незаконной наживы, обычно связанное со злоупотреблением доверия и частичном или полным сокрытием истинного характера деятельности» [19, С.3].

Международная организация уголовной полиции (Интерпол) также упоминая «беловоротничковые преступления» в качестве финансовых преступлений определяет их как деяния «совершенные лицом высокого социального статуса в ходе его профессиональной деятельности» [20].

Как можно заметить, в различных англоязычных источниках наряду с понятием «финансовые преступления» существует понятие «беловоротничковые преступления», которые используются в качестве взаимозаменяемых для обозначения одних и тех же видов преступлений. Однако беловоротничковые преступления равносильно профессиональному преступлению, тогда как финансовые преступления совершаются лицами или группами независимо от их профессии. Следовательно, можно утверждать, что понятие «финансовые преступления» включает в себя преступления «беловоротничковые преступления» в том смысле, что круг субъектов финансовых преступлений является неограниченным [14, С.89].

Майкл Леви, соглашаясь с представленным Международным валютным фондом определением понятия «финансовые преступления», рассматривает в качестве таковых, «любое деяние, не сопряженное с насилием, повлекшее имущественную

потерю» [12, 13, С.ххviii].

По мнению автора, предложенные западными учеными и международными документами определения носят широкий характер и включают в себя большое количество правонарушений как уголовного, так и административного характера. Но общим в представленных подходах является тот факт, что в качестве признака они выделяют ненасильственный характер финансовых преступлений.

Установление данного признака финансовых преступлений важно для разграничения понятий «экономические преступления» и «финансовые преступления», так как термин «экономические преступления» включает в себя любое противоправное деяние, независимо от того, носит ли такое деяние ненасильственный характер либо нет (разбой, кража и др.) В этой связи, правильно будет отметить, что финансовые преступления являются подкатегорией экономических преступлений [21, С.ххxvii-ххxviii].

С другой стороны, представитель российской науки Ю.В. Трунцевский определяет финансовые преступления как «общественно опасное деяние, посягающее на финансово-экономические отношения, урегулированные нормами финансового (в т. ч. налогового, валютного) права, по формированию, распределению, перераспределению и использованию фондов денежных средств (финансовых ресурсов) государства, органов местного самоуправления, иных хозяйствующих субъектов» [22, С.12].

Схожего мнения придерживается А.Г. Корчагин, который считает, что «финансовые преступления – это разновидность экономических, общественно опасных посягательств. Групповой объект финансовых преступлений характеризуется как общественно опасное, связанное с формированием, распределением и употреблением финансовых фондов». Однако, в отличие Ю.В. Трунцевского, А.Г. Корчагин уточняет предмет финансовых преступлений, в качестве которого он рассматривает «активы и ценные бумаги государства, регионов и муниципалитетов; активы и имущества предприятий и организаций» [23, С.112], что на наш взгляд является не обязательным.

По мнению В.В. Варсеева финансовые преступления – это «нарушения действующего законодательства в сфере экономических отношений, при котором противоправные действия одного или нескольких субъектов наносят экономический урон как государству, так и отдельным субъектам хозяйственной деятельности» [24, С.91]. В своем определении В.В. Варсеев выделяет количественную характеристику субъектов финансовых преступлений, который, как мы полагаем, не имеет никакой смысловую нагрузку.

По мнению автора, важным с точки зрения выяснения сущностного содержания понятия финансовых преступлений является то, что в отличие от западных, представленные российскими учеными определения уточняют объект финансовых преступлений. Однако данный подход также является широким в силу того, что охватывает не только преступления, но и правонарушения административного характера.

В свою очередь, любое деяние может быть признано в качестве преступления если оно является:

- общественно опасным;
- противоправным;
- виновным;
- запрещенным уголовным законодательством под угрозой применения наказания [25, С.151].

В этой связи, полагаем правильным подход Н.А. Пименовой, которая рассматривает процессы обращения денег за рамками правового поля в качестве «нарушений в финансовой сфере» и классифицирует их, следующим образом:

- финансовые правонарушения – нарушения в финансовой сфере, ответственность за совершение которых предусмотрена в Налоговом кодексе, Кодексе об административной ответственности, Бюджетном кодексе, валютном законодательстве и др; и
- финансовые преступления – нарушения в финансовой сфере, ответственность за совершение которых предусмотрена в Особенной части Уголовного кодекса [26, С.25].

Следовательно, для установления понятия «финансовые преступления» необходимо

разграничить его от понятия «финансовые правонарушения», так как не любое нарушение в финансовой сфере может быть оценено как финансовое преступление, а только те, которые запрещены уголовным законодательством под угрозой применения наказания.

Анализ практики и специализированной литературы зарубежных стран позволил автору выделить два основных подхода в области установления определения понятия «финансовые преступления»:

- «западный подход» – отличается широтой подхода, где в качестве финансового преступления рассматривается любое деяние ненасильственного характера, повлекшее материальный вред.

- «российский подход» – обращая внимание на охраняемый объект, разграничивает общественные отношения, на которое посягает данное деяние. В свою очередь, не учитывает общий для западного и международного подхода признак – ненасильственный характер данного преступления.

На основе вышеуказанного, финансовые преступления – это общественно опасные деяния ненасильственного характера, посягающие на финансово-экономические отношения в государстве и запрещенные уголовным законодательством под угрозой применения наказания.

Однако, предложенное определение не может быть применено для обозначения транснациональных финансовых преступлений. Это связано с тем, что установление перечня финансовых преступлений на основе положений уголовного законодательства каждой страны означает, что в зависимости от юрисдикции, а также учитывая особенности уголовного законодательства, каждая страна будет устанавливать круг охватываемых данной терминологией преступлений самостоятельно [12, С.20]. К примеру, законодательство Великобритании, Российской Федерации, США, Франции, ФРГ и других стран устанавливает уголовную ответственность за нарушение правил регулирования финансового рынка [27, С.282–290] (манипуляция рынком, неправомерное использование инсайдерской информации), тогда как законодательство Республики Узбекистан пока не предусматривает ответственность за такие правонарушения.

Поскольку транснациональные преступления охватывают границы двух или более стран, они требуют действий со стороны конкретных стран, в которых были нарушены законы. Именно необходимость сотрудничества между государствами, в равной степени заинтересованными в защите своих правовых ценностей, побуждает их оказывать друг другу помощь в предотвращении или судебном преследовании таких преступлений.

Данная проблема была решена путем принятия Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности от 2000 года, которая направлена на укрепление полномочий правительств по борьбе с серьезными преступлениями путем нормативного закрепления признаков транснациональных преступлений и обеспечения основы для более решительных общих действий на основе «синхронизированных национальных законов», с тем чтобы не существовало неопределенности относительно того, является ли преступление в одной стране преступлением и в другой [28, С.58].

Следовательно, наряду с вышерассмотренными общими признаками преступного деяния, к признакам транснациональных финансовых преступлений следует относить:

- ненасильственный характер; и - запрещенность уголовным законодательством под угрозой применения наказания в двух и более странах, где совершается часть такого деяния.

Исходя из вышеуказанного транснациональные финансовые преступления – это общественно опасные деяния ненасильственного характера, посягающие на финансово-экономические отношения и запрещенные уголовным законодательством под угрозой применения наказания на территории нескольких государств, где совершено хотя бы одна часть такого деяния.

Другим важным аспектом выработки комплексных мер профилактики и противодействия транснациональным финансовым преступлениям является определение перечня таких деяний. В свою очередь предложенное определение позволяет рассмотреть в качестве транснациональных финансовых преступлений широкий круг деяний.

К примеру, М. Леви в качестве таковых рассматривает мошенничество; «злоупотребление рынком» путем осуществления инсайдерских сделок / торговли (широкий спектр от коррупционных отношений между инвесторами и инсайдерами до проведения переговоров о перспективах

компании до публикации результатов на рынке); отмывание денег; финансирование терроризма; и трансграничный подкуп [13, С.ххix].

В соответствии с Директивой ЕС 2018/16739 от 2018 г., принятой на основании ст. 83 Договора о функционировании Европейского Союза (ДФЕС) к преступлениям, имеющим трансграничный масштаб и обусловленным характером или последствиями таких преступлений или же необходимостью бороться с ними на общих началах, помимо прочих, относится легализация доходов, полученных преступным путем [29, С.172].

Конечно, круг трансграничных финансовых преступлений можно увеличить. Однако все преступления финансового характера, совершаемые на межгосударственном уровне, приводят к отмыванию денег [14, С.94] либо к финансированию совершения преступных деяний. В этой связи, и с учетом того, что меры, принимаемые в отношении отмывания денег применимы и к финансированию терроризма [30, С.78], мы предлагаем рассматривать в качестве трансграничных финансовых преступлений преступления легализация (отмывание) преступных доходов и финансирование терроризма.

На основе вышеизложенного, можно утверждать, что трансграничный характер преступлений предполагает принятие соответствующих мер со стороны всех государств, на территории которых совершается как минимум один эпизод таких преступлений. В этой связи в отличии финансовых преступлений, трансграничные финансовые преступления должны быть признаны в качестве таковых на территории всех государств, где они совершаются. Следовательно, в качестве трансграничных финансовых преступлений необходимо рассматривать **общественно опасные деяния** ненасильственного характера, **посягающие на финансово-экономические отношения страны** и запрещенные уголовным законодательством под угрозой применения наказания на территории нескольких государств, где совершено хотя бы одна часть такого деяния, в число которых в настоящее время входят легализация (отмывание) преступных доходов и финансирование терроризма.

Иктибослар/Сноски/References

1. Шалагин А.Е. *Транснациональная преступность: понятие, признаки, меры противодействия* // Вестник экономики, права и социологии. 2016. – № 3.
2. «Мафия сегодня: как устроены итальянские кланы» // URL: <https://www.bbc.com/russian/features-42853350>.
3. Kaplan E. & Dubro A. *Yakuza. Japan's Criminal Underworld* // Book. – University of California Press. – 2003.
4. OECD. *Shining Light on the Shadow Economy: Opportunities and Threats – 2017*. // URL: <https://www.oecd.org/ctp/crime/shining-light-on-the-shadow-economy-opportunities-and-threats.htm>
5. Доля теневой экономики в ВВП Узбекистана составляет более 50%. 11.01.2018 // URL: <https://www.gazeta.uz/ru/2018/01/11/shadow-economy/>
6. Объявлены масштабы теневой экономики Узбекистана. 26.07.2019 // URL: <https://kun.uz/ru/news/2019/07/26/obyavleny-masshtaby-tenevoy-ekonomiki-uzbekistana>.
7. ACCA (the Association of Chartered Certified Accountants). *Emerging from the shadows: The shadow economy to 2025*. – 2017. // URL: https://www.accaglobal.com/content/dam/ACCA_Global/Technical/Future/pi-shadow-economy.pdf
8. Обращение Президента Республики Узбекистан Шавката Мирзиёева к Олий Мажлису Республики Узбекистан. 24.01.2020 // URL: <https://president.uz/uz/lists/view/3324>
9. Одиннадцатый Конгресс Организаций Объединенных Наций по предупреждению преступности по уголовному правосудию. Экономические и финансовые преступления: вызовы устойчивому развитию. Рабочий документ A/CONF.203/7. 23.02.2005. // URL: <https://undocs.org/ru/A/CONF.203/7>
10. *United Nations Convention against transnational organized crime*. // URL: <https://www.unodc.org/unodc/en/organized-crime/intro/UNTOC.html>
11. Peter M. German. *Internationalization of crime and technology*. // Research Handbook on International Financial Crime. – edited by Rider B. – UK: Edward Elgar Publishing ltd. – 2015.

12. International Monetary Fund. Financial System Abuse, Financial Crime and Money Laundering. // Background Paper. – 2001.
13. Michael Levi. Definitions and a typology of financial crime harms. // Research Handbook on International Financial Crime. – edited by Rider B. – UK: Edward Elgar Publishing Ltd. – 2015.
14. Jeyong Jung. Contemporary Financial Crime. // Journal of Public Administration and Governance. – 2017. – Vol.7, No.2.
15. Умарханова Д.Ш. Анализ международно-правовых основ механизма Международного сотрудничества по уголовным делам // Юрист ахборотномаси – Вестник юриста – Lawyer herald. № 2 (2021) // URL: <https://www.yuristjournal.uz/index.php/lawyer-herald/article/download/210/188>
16. Исмаилов Б.И., Хужаев М., Практические аспекты совершенствования мер по противодействию бытовой коррупции в Республике Узбекистан // Юрист ахборотномаси – Вестник юриста – Lawyer herald. № 5 (2020) // URL: <https://yuristjournal.uz/index.php/lawyer-herald/article/view/117>
17. Отажонов А.А. Комплексный подход к формированию нетерпимости к коррупционному поведению государственных служащих // Юрист ахборотномаси – Вестник юриста – Lawyer herald. № 5 (2020) // URL: <https://yuristjournal.uz/index.php/lawyer-herald/article/view/116>
18. Rakhmanov Sh. Review of Anti-corruption Legislation of the Republic of Uzbekistan and Issues of Its Further Improvement // Ўзбекистон Республикаси Бош прокуратураси Ахборотномаси. № 2 (38) 2019 // URL: <https://proacademy.uz/postfiles/sets/1a/xi/index.html>
19. K.H. Spencer Pickett and Jennifer Pickett. Financial Crime Investigation and Control. // John Wiley and Sons, Inc. – 2002.
20. Официальный сайт Интерпола // URL: <https://www.interpol.int/Crimes/Financial-crime>
21. Barry Rider. Research Handbook on International Financial Crime. – edited by Rider B. – UK: Edward Elgar Publishing Ltd. – 2015.
22. Трунцевский Ю.В. Финансовая безопасность: понятие и виды финансовых преступлений. // Вестник Финансовой академии. – 2007. №2.
23. Корчагин А.Г. Уголовная политика борьбы с финансовыми преступлениями // Финансовые правонарушения и преступления. 2016. №5.
24. Варсеев В.В. К вопросу о понятии и признаках финансовых преступлений // Закон и право. 09-2018. // URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/k-voprosu-o-ponyatii-i-priznakah-finansovyh-prestupleniy>
25. Рустамбаев М.Х. Курс уголовного права Республики Узбекистан. // Общая часть Том 1: Учение о преступлении. Учебник для ВУЗов. – Т.: Издательство «ТГЮИ». 2009.
26. Пименов Н.А. Финансовые расследования: основные подходы // Вестник Финансовой академии. – 2003. №1 (23). // URL: <http://www.fa.ru/org/div/edition/vestnik/journals/2003%20%E2%84%961.pdf>
27. Потоцкий Н.К. «Особенности реализации уголовной ответственности за неправомерное использование инсайдерской информации в России и за рубежом» // Образование и право. №5. 2020 // URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/osobennosti-realizatsii-ugolovnoy-otvetstvennosti-za-nepravomernoe-ispolzovanie-insayderskoy-informatsii-v-rossii-i-za-rubezhom/viewer>
28. Bruce Zagaris. International White-Collar Crime // Case and Materials. – Cambridge University Press: New York. – 2010.
29. Садомовская М.Е. Эволюция правовых основ Европейского Союза в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: современные тенденции и перспективы // Актуальные проблемы российского права. – 2020. – Т. 15. № 2 (111) DOI: 10.17803/1994-1471.2020.111.2.166-174.
30. John S. Zdanowicz. Trade-Based Money Laundering and Terrorist Financing'. // Review of Law and Economics. – 2009.