

незамеченными по сегодняшний день. С такого рода случаями приходится работать адвокату. Это может принять любой оборот.

В судебном процессе должны участвовать родители или другие законные представители несовершеннолетнего. Адвокат должен взаимодействовать с ними для выработки оптимальной линии защиты, так как родителям будет скорее проще наладить контакт со своим ребенком, чем незнакомому человеку, чью логику ребенок понять сможет не всегда. Несмотря на данное обстоятельство, при защите несовершеннолетнего адвокату следует учитывать его возраст, уровень развития и психологическое состояние, обеспечивая доступное объяснение сути происходящего и правовых последствий.

Рассматривая международный опыт, можно отметить, что ряд стран применяют комплексный подход к защите уязвимых категорий. Например, в странах Европейского Союза реализуются программы раннего выявления психических расстройств и предоставления психологической поддержки.

Для Казахстана важным направлением является совершенствование системы подготовки специалистов, работающих с лицами с психическими аномалиями и несовершеннолетними, а также внедрение современных технологий мониторинга и профилактики.

Адвокатам, работающим с лицами с психическими расстройствами и несовершеннолетними, необходимо регулярно обновлять знания о текущем законодательстве, судебной практике и методах работы с уязвимыми группами. Взаимодействие с психологами, психiatрами и социальными работниками может помочь в разработке эффективной стратегии защиты и лучшем понимании потребностей подзащитного. Адвокат может сам прибегнуть к помощи квалифицированного психолога, психоаналитика, психотерапевта или психиатра для того, чтобы лучше понять логику своего подзащитного, так как не всегда люди могут сами объяснить свои поступки, а другой человек, не имеющий достаточных знаний и опыта.

Защита лиц с психическими аномалиями и несовершеннолетних в Республике Казахстан требует дальнейшего совершенствования правового регулирования и правоприменительной практики. Важно учитывать как национальные особенности, так и международный опыт. Усиление мер социальной поддержки, развитие института реабилитации и профилактики, а также повышение осведомленности общества о правах уязвимых категорий граждан и повышение уровня квалификации лиц, участвующих в судебных процессах с участием граждан из таких категорий, являются ключевыми задачами на пути к обеспечению их полноценной защиты.

Список литературы:

1. Социальный кодекс Республики Казахстан [Электронный ресурс] // ИПС «Адилет». – URL: <https://adilet.zan.kz/rus/docs/K2300000224> (дата обращения: 23.01.2025);
2. Кодекс «О здоровье народа и системе здравоохранения» [Электронный ресурс] // ИПС «Адилет». – URL: <https://adilet.zan.kz/rus/docs/K2000000360> (дата обращения: 23.01.2025);
3. Уголовный кодекс Республики Казахстан [Электронный ресурс] // ИПС «Адилет». – URL: <https://adilet.zan.kz/rus/docs/K1400000226> (дата обращения: 23.01.2025);
4. Уголовно-процессуальный кодекс Республики Казахстан [Электронный ресурс] // ИПС «Адилет». – URL: <https://adilet.zan.kz/rus/docs/K1400000231> (дата обращения: 23.01.2025).

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ОТМЫВАНИЮ ДОХОДОВ И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА В КАЗАХСТАНЕ

Толеутай Н.Р., магистрант 1 курса юридического факультета
Карагандинского университета имени академика Е.А. Букетова

Вопросы актуализации противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма занимают ключевое место в развитии институтов национальной безопасности и противодействия преступности. Для реализации данной глобальной задачи в Республике Казахстан сформирована система финансового мониторинга, позволяющая эффективно реагировать на имеющиеся риски и угрозы. Данная система прошла два основных этапа своего формирования.

Первый этап включает 2000–2009 годы, основные характеристики которого связаны с уголовно-правовым направлением, а именно криминализацией легализации денежных средств и

иною имущества, приобретенного незаконным путем. С точки зрения институционального подхода в эти годы было создано подразделение финансовой разведки. Международный вектор противодействия легализации – это активное участие в создании Евразийской группы по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (далее – ЕАГ). Наиболее значимым событием первого этапа является принятие Закона РК «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем и финансированию терроризма».

Второй этап начался с 2010 года, основные характеристики данного периода связаны с внешним мониторингом национальной системы Республики Казахстан по противодействию отмыванию доходов, полученных незаконным путем (проведено две оценки рисков). В частности, проведены взаимные оценки экспертами ЕАГ отечественной противоотмывочной системы на соответствие рекомендациям Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (далее – ФАТФ) [1].

Организационные и правовые меры второго этапа также связаны с имплементацией международных стандартов по противодействию отмыванию доходов, полученных незаконным путем, а также со вступлением Казахстана в группу «Эгмон». На национальном уровне сформирована и апробирована практика оценки рисков отмывания денег и финансирования терроризма, которая осуществляется периодически каждые три года. По результатам данной оценки разрабатывается комплекс мер по выявлению и управлению рисками.

Создан независимый и подотчетный Президенту Республики Казахстан орган – Агентство по финансовому мониторингу (далее – АФМ), осуществляющий руководство в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также по предупреждению, выявлению, пресечению, раскрытию и расследованию экономических и финансовых правонарушений, отнесенных законодательством Республики Казахстан к ведению этого органа [2]. До создания АФМ функции подразделения финансовой разведки осуществлялись Комитетом по финансовому мониторингу, являвшегося подразделением Министерства финансов Республики Казахстан [3].

Современный период противодействия легализации доходов, полученных преступным путем и противодействию терроризму, включает следующее:

- 1) Определение субъектов финансового мониторинга, которые обязаны сообщать об операциях, подлежащих финансовому мониторингу;
- 2) Введение обязанности субъектов финансового мониторинга по организации внутреннего контроля в целях противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма;
- 3) Определены критерии «подозрительных операций», в том числе пороговые суммы по финансовым операциям.

Важным аспектом отечественного законодательства о противодействии отмыванию доходов и финансированию терроризма и организационных механизмов – это риск-ориентированный подход. Основные метрики, которые используются при оценке рисков:

- тип клиента;
- страновой риск;
- риск продукта (услуги);
- порог финансовых операций.

Применение такого подхода, позволяет банкам своевременно реагировать на возникающие риски, в том числе прекращение коммерческого сотрудничества с клиентами. Банки второго уровня ориентируются на унифицированный реестр рискованных лиц, а также на предельные суммы снятия юридическими лицами наличных денежных средств с банковских счетов и др. Налажены прямые коммуникации банковского сектора и подразделений финансовой разведки, в рамках которых вся информация о подозрительных операциях направляется от банков финансовой разведке. Ежегодно в подразделения финансовой разведки поступает от 1 до 1,7 млн сообщений.

Важное значение в системе противодействия отмыванию доходов и финансированию терроризма отводится государственному контролю, в рамках которого определены государственные органы-регуляторы, осуществляющие мониторинг финансовой деятельности субъектов финансового мониторинга. Оперативный обмен сведениями с Агентством финансового мониторинга о рисках осуществляется через функционирование сервиса «Личный кабинет регулятора», отражающий финансовую активность субъекта финансового мониторинга. Координационный механизм в форме Межведомственного совета по вопросам предупреждения

легализации доходов, полученных финансовым путем, и финансирования терроризма представляет собой совместную площадку по формированию государственной политики в сфере антиотмывочной деятельности, а также обсуждению вопросов имплементации стандартов ФАТФ и др.

Профилактические инструменты антиотмывочной политики включают: лицензирование микрофинансовых организаций; электронный способ предоставления микрокредитов; идентификация клиента с использованием электронной цифровой подписи; усиление регуляторных требований к ломбардам; формирование списка компаний, с признаками финансовой пирамиды; идентификация электронных денег; ограничительные требования к обменным пунктам и др.

Уголовно-правовое направление противодействия легализации доходов, полученных незаконным путем и финансированию терроризма имеет два основных акцента. Во-первых, это установление уголовной ответственности за легализацию незаконных доходов. Во-вторых, выявление преступлений, имеющих предикативный характер. Основными предикатными преступлениями, предшествующими легализации денег и имущества (ст. 218 УК) являются выписка фиктивных счетов-фактур (ст. 216 УК), присвоение или растрата вверенного чужого имущества (ст. 189 УК), организация незаконного игорного бизнеса (ст. 307 УК), незаконный оборот нефти и нефтепродуктов (ст. 197 УК), уклонение от уплаты налогов (ст. 245 УК), мошенничество (ст. 190 УК), нарушение порядка маркировки подакцизных товаров (ст. 233 УК), изготовление, хранение или сбыт поддельных денег (ст. 231 УК), причинение имущественного ущерба путем обмана (ст. 195 УК). Размер суммы материального ущерба по основным предикатным преступлениям составил более 2 млрд тенге, при этом только на мошенничество приходится 1 млрд тенге [1]. Незаконный оборот наркотиков является одним из основных предикатных преступлений ОД и одним из видов преступлений, приносящих самые большие доходы. Серьезным фактором продолжает оставаться наличие собственной наркосырьевой базы марихуаны в Чуйской долине, откуда идет подпитка растительными наркотиками для всех регионов Казахстана. В силу своего географического положения Казахстан находится на так называемом Северном маршруте, по которому осуществляется поставка героина в Россию, другие страны СНГ, а также Европейского союза.

Согласно итогам национальной оценки рисков массив преступных доходов включает в себя доходы от: нелегальной экономической деятельности; налоговых правонарушений; коррупции и хищений бюджетных средств, мошенничества и, конечно же, незаконного оборота наркотиков [4].

Основными факторами, способствующими отмыванию преступных доходов, являются:

- создание фирм-однодневок;
- наличный оборот денежной массы;
- заграничные переводы;
- недостатки управления рисками;
- использование цифровых активов.

Присутствие данных факторов свидетельствует о сохранении проблемных аспектов правового и институционального характера в части противодействия легализации незаконных доходов, несмотря на перечисленные выше положительные показатели реализации антиотмывочной политики в Республике Казахстан.

Основные приоритеты совершенствования механизмов противодействия легализации незаконных доходов: формирование общественного «антиотмывочного мировоззрения»; эффективное расходование бюджетных средств; высокая законопослушность субъектов финансового мониторинга; эффективная система управления рисками финансирования терроризма; возвращение незаконно полученных активов в Казахстан.

Список литературы:

1. Отчет взаимной оценки Республики Казахстан (ЕАГ). – Электронный ресурс. Режим доступа: [ME \(2023\) 1 rus rev1 2.pdf](#)
2. Указ Президента от 28 января 2021 г. № 501 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы государственного управления Республики Казахстан». – Электронный ресурс. Режим доступа: [О мерах по дальнейшему совершенствованию системы государственного управления Республики Казахстан - ИПС "Эділет"](#)

3 Постановление Правительства от 24 апреля 2008 года № 387 «О некоторых вопросах Министерства финансов Республики Казахстан». – Электронный ресурс. Режим доступа: [О некоторых вопросах Министерства финансов Республики Казахстан - ИПС "Эділет"](#)

4. Национальная оценка рисков легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. – Электронный ресурс. Режим доступа: [Национальная оценка рисков легализации \(отмывания\) доходов, полученных преступным путем](#)

ОСОБЕННОСТИ УГОЛОВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ ЗА ПРЕСТУПЛЕНИЯ ПРОТИВ МИРА И БЕЗОПАСНОСТИ ЧЕЛОВЕЧЕСТВА

Тұрдықұлова З.Н., магистрант 2 курса специальности 7М04201-Юриспруденция
Атырауского университета имени Х.Досмухамедова

Прежде всего, необходимо сказать, что применение ответственности за международные преступления и преступления против мира и безопасности человечества к физическим лицам зиждется на совокупности принципов.

Один из принципов, которого придерживается законодательство, состоит в неотвратимости наказания за совершенное преступление против мира и безопасности человечества, затрагивающее жизненно важные интересы государств или всего международного сообщества.

В качестве основного юридического последствия совершения преступлений против мира и безопасности человечества и международных преступлений как особо тяжких деликтов, направленных против мира и международной безопасности, касающихся всего международного сообщества государств, выступает изъятие из судебного суверенитета государств-деликвентов физических лиц, виновных в индивидуальном качестве в преступлениях против мира и безопасности человечества, и возложение на них самостоятельной международной ответственности.

Другим достаточно важным принципом, является принцип универсальности, в соответствии с которым любое государство, являясь членом сообщества, имеет право выступать против правонарушений, где бы они не совершались. Характеризуя принцип универсальности, можно выделить две его стороны: предмет и субъект. Что касается предмета, то принцип универсальности, как правило, применяется к международным преступлениям, определенным в многосторонних конвенциях (конвенционным преступлениям), которые государство участники обязуются пресекать.

Лица, совершившие их, подлежат наказанию, независимо от места совершения этих преступлений. Если такое преступление относится к категории международных преступлений или преступлений против мира и безопасности человечества, то принцип универсальности применяется в равной мере к гражданам другого государства, апатридам или лицам без постоянного места жительства.

Принцип универсальности в его нынешнем виде складывался постепенно, причем на его формирование оказывали и оказывают влияние политические соображения тех или иных групп государств, а также юридические концепции их представителей. В ряде документов государств антигитлеровских коалиций и решений ООН предусматривалось, что все страны - члены ООН должны принять необходимые меры для ареста и высылки лиц, ответственных за военные преступления, в те страны, где они их совершили, для суда и наказания, согласно законам этих стран [1; 91].

Как известно, одним из принципов, является принцип законности. Здесь традиционно рассматривается правило, согласно которому преступность и наказуемость деяния определяются законом, действующим во время совершения этого деяния.

Во уголовном праве Республики Казахстан эффективность этого принципа обеспечивается наличием уголовного кодекса, перечисляющих все возможные составы преступлений, при чем одновременно определяются вид и мера наказания.

Следует, однако, сказать, что даже во внутреннем праве, где этот принцип можно считать общепризнанным, он не является единственным и важным принципом правосудия. Не меньшее значение имеют такие принципы, как подсудность уголовного деяния и неотвратимость наказания, являющиеся основами уголовного законодательства. «Тем не менее, принцип о невозможности