**Аннотация**

магистерской диссертации

на тему: «Уголовно-правовая характеристика преступлений в сфере легализации доходов полученных преступным путем»

В рамках данной работы была рассмотрена уголовно-правовая характеристика преступлений, предусмотренных ст. 174 и 174.1 Уголовного кодекса РФ (далее - ст. 174 и 174.1 УК РФ). Работа посвящена анализу объективных и субъективных признаков состава легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, либо приобретенных другими лицами преступным путем, а также рассмотрению основных моделей и способов легализации «отмывания» которые являются выражением объективной стороны анализируемых составов преступлений.

Объем основного содержания работы составил 92 страницы, было использовано 102 источника.

Объектом исследования выступают общественные отношения, основанные на принципе запрета криминальных форм поведения в экономической деятельности, а также рассматривается ряд как теоретических, так и практических вопросов, связанных с закреплением и регулированием уголовной ответственности за совершение деяний предусмотренных ст. 174 и 174.1 УК РФ.

Предмет данной работы представлен уголовно-правовыми нормами, предусматривающими ответственность за легализацию (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, либо приобретенных другими лицами преступным путем, а также судебной практикой и учебно-научной юридической и экономической литературой по рассматриваемой и смежным проблемам.

Цель исследования состоит в комплексном рассмотрении как составов легализации, закрепленных в УК РФ, так и явления «отмывания» в целом, выработке предложений по совершенствованию законодательства об ответственности за преступления, предусмотренные ст. 174 и 174.1 УК РФ, выявлении проблем правоприменения и предложении оперативных мер, направленных на совершенствование практики применения данной уголовно-правовой нормы.

Для достижения поставленных в настоящей работе целей и задач применялись общенаучные и частно-научные методы познания.

Структура работы определена поставленными целями и задачами и включает в себя введение, три главы, объединяющие три параграфа, заключение и список использованных источников и литературы.

Первая глава «Понятие «легализации», исторический аспект его появления и законодательного закрепления». В ней рассматриваются вопросы, касающиеся непосредственно понятия легализации «отмывания», а так же проблема целесообразности использования в ст. 174 и 174.1 УК РФ одновременно двух терминов, таких как «легализация» и «отмывание».

Вторая глава посвящена уголовно-правовой характеристике легализации (отмывания) денежных средств или иного имущества, полученных в результате совершения преступления по уголовному праву России. Данная глава состоит из трех параграфов; в первом исследуются проблемы определения объекта легализации «отмывания», а так же уточняется ряд вопросов по поводу предмета данного уголовно наказуемого деяния. Второй параграф посвящен объективной стороне, анализируются спорные вопросы, связанные с определением понятия «финансовых операций». В третьем параграфе рассматриваются такие элементы состава исследуемого преступления, как субъект и субъективная сторона. Указывается, что для субъекта преступления, предусмотренного ст. 174 и 174.1 УК РФ характерно наличие особого статуса – непричастность/причастность к совершению предикатного преступления, ввиду чего он является специальным. В рамках субъективной стороны указывается, что цель является обязательным и конститутивным признаком составов «легализации».

В третьей главе изложены основные модели и способы «отмывания», которые являются выражением объективной стороны ст. 174 и 174.1 УК РФ. Перечень способов, приведенный в данной работе, не является исчерпывающим и включает в себя наиболее актуальные и широко применяемые в преступном мире методы придания правомерного вида преступно полученному имуществу.

В работе приводятся примеры из правоприменительной практики, а также мнения исследователей в области уголовного права.

В заключении представлены краткие выводы по теме исследования.

Автор работы Иванов И.И.