

СЛЕДСТВЕННЫЙ КОМИТЕТ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

МОСКОВСКАЯ АКАДЕМИЯ СЛЕДСТВЕННОГО КОМИТЕТА
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КРИПТОВАЛЮТ В ПРОТИВОПРАВНЫХ
ЦЕЛЯХ И МЕТОДИКА ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ**

материалы Международного научно-практического «круглого стола»

(Москва, 25 апреля 2019 года)

Москва, 2019

УДК 343
ББК 67.408
И 88

И 88 Использование криптовалют в противоправных целях и методика противодействия: материалы Международного научно-практического «круглого стола» (Москва, 25 апреля 2019 года) / под общ. ред. А.М. Багмета. – М.: Московская академия Следственного комитета Российской Федерации, 2019. – 129 с.

ISBN 978-5-6041504-7-4

Редакционная коллегия:

Багмет А.М. – исполняющий обязанности ректора Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, Почётный сотрудник Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, генерал-майор юстиции.

Бычков В.В. – проректор Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, Почётный сотрудник Следственного комитета Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент, полковник юстиции.

Дмитриева Л.А. – ученый секретарь Московской академии Следственного комитета Российской Федерации, кандидат психологических наук, доцент, полковник юстиции.

Саркисян А.Ж. – руководитель редакционно-издательского отдела Московской академии СК России, кандидат юридических наук, капитан юстиции.

УДК 343
ББК 67.408

Сборник сформирован по материалам, представленным на Международном научно-практическом «круглом столе», проведенном в Московской академии СК России 25 апреля 2019 года.

Форум проведен Московской академией СК России при участии представителей ведущих высших учебных заведений и сотрудников правоохранительных органов России а также иностранные гости, в том числе представители Республики Конго, Следственного комитета Республики Беларусь, прокуратуры Республики Казахстан

Сборник представляет интерес для юристов – учёных и практиков.

Редакционная коллегия обращает внимание на то, что научные подходы и идейные взгляды, изложенные в статьях сборника, отражают субъективные оценки их авторов.

ISBN 978-5-6041504-7-4

© Московская академия СК России, 2019

5. Евменов, В.П. Интеллектуальные системы управления : учеб. пособие / В.П. Евменов. – М. :Либроком, 2009. – 304 с.
6. Информационный бюллетень Следственного комитета Республики Беларусь № 2 (10), 2018 тема номера: «расследование уголовных дел о преступлениях в сфере информационных технологий» о практике расследования преступлений против информационной безопасности.
7. Мазур, М. Качественная теория информации : пер. с пол. / М. Мазур ; предисл. А.В. Солодова. – М. : Мир, 1974. – 239 с.
8. Макаревич, А.В. Парадигма уголовно-правовой оценки хищений, совершаемых с использованием информационных систем :дис. ... канд. юрид. наук : 12.00.08 / А.В. Макаревич. – Минск., 2014. – 120 л.
9. Научно-практический комментарий к Уголовному кодексу Республики Беларусь / Н.Ф. Ахраменка [и др.] ; под ред. А.В. Баркова, В.М. Хомича. – 2-е изд., с изм. и доп. – Минск : Гос. ин-т упр. и соц. технологий Белорус. гос. ун-та, 2010. – 1064 с.
10. Официальный интернет-портал Президента Республики Беларусь. Декрет № 8 от 21 декабря 2017 г. О развитии цифровой экономики http://president.gov.by/ru/official_documents_ru/view/dekret-8-ot-21-dekabrja-2017-g-17716/ Режим доступа 17.04.2019.
11. Стрельцов, А.А. Правовое обеспечение информационной безопасности России: теоретические и методологические основы / А.А. Стрельцов ; Ин-т проблем информ. безопасности. – Минск : Беллитфонд, 2005. – 304 с.
12. Уголовное право. Особенная часть : учебник / под ред. Л.В. Иногамовой-Хегай, А.И. Рарога, А.И. Чучаева – 2-е изд., испр. и доп. – М. : Юрид. фирма «Контракт» : Инфра-М, 2008. – 800 с.
13. Филатова М.А. Анализ криптовалюты в мировой финансовой системе с позиции уголовного права (на примере Bitcoin) // Уголовное право в эпоху финансово-экономических перемен: материалы IX Российского конгресса уголовного права, Москва, 29-30 мая 2014 г. / Моск. гос. ун-т; редкол.: В.С.Комиссаров (отв. ред.) [и др.]. – М., 2014, с. 216-223.

С.С. Бурнин

Цифровые финансовые активы как предмет взятки

Аннотация. В статье приводится анализ использования цифровых финансовых активов в преступных целях, в частности, коррупционных. С указанной целью проанализировано как действующее законодательство в данной сфере так и законопроекты. Кроме того, исследована судебная практика о преступлениях с использованием цифровых финансовых активов, мнения представителей научного сообщества по указанной проблематике. Предложены возможные способы отнесения цифровых финансовых активов к предмету взятки, в том числе, оценки их стоимости.

Ключевые слова: цифровой финансовый актив, криптовалюта, токен, объекты гражданских прав, оценочная экспертиза, взятка, коррупция, беловоротничковая преступность.

Содержание

	Стр.
Международный научно-практический «круглый стол» «Использование криптовалют в противоправных целях и методика противодействия» (25 апреля 2019 г.)	3
Федоров А.В. Ответственность юридических лиц за киберпреступления с применением криптовалют	6
Багмет А.М. К вопросу выявления и расследования преступлений, совершаемых с использованием криптовалюты	14
Беломытцев Н.Н. Криптовалюта как предмет хищения путем использования компьютерной техники	16
Бурынин С.С. Цифровые финансовые активы как предмет взятки	22
Быкова Е.Г., Казаков А.А. Проблемы правовой оценки перевода полученной в результате незаконного оборота наркотических средств криптовалюты в фиатные деньги	28
Вепрев С.Б. Криптовалюта как прорыв в области финансовых технологий XXI века	33
Волеводз А.Г. Противодействие легализации (отмыванию) доходов от преступлений, совершенных с использованием криптовалюты: правовые основы международного сотрудничества в сфере уголовного судопроизводства	38
Голоскоков Л.В. Философско-юридическое осмысление феномена криптовалют	45
Грошиков К.К. О требованиях Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег относительно регламентации оборота виртуальных активов в государстве	54
Иванов А.В., Кондратьев И.В. Противодействие финансированию терроризма через криптовалюты	56
Кинсбургская В.А. Правовые вопросы идентификации держателей криптовалюты в целях ПОД/ФТ и предотвращения уклонения от уплаты налогов	61
Кирков А.Н. Проблемы перед экспертизой электронных денежных средств и криптовалюты	68
Моисеенко М.А. Правовое регулирование налогообложения операций с криптовалютой в зарубежных странах	73
Нестерович С.А. О некоторых уязвимостях технологии блокчейн	77
Новиков А.М. Криптовалюта – это только начало	80
Пальчикова М.В. Возможность законодательного регулирования технологии блокчейн и обращения криптовалют как способ противодействия террористическим угрозам	83
Перов В.А. Криминалистическая методика выявления лиц, совершающих преступления с использованием криптовалюты	87