

Список використаних джерел:

1. Мороз С.Н. Напрямки удосконалення законодавчого регулювання організації використання слідчим конфіденційного співробітництва з іншими особами, Науковий вісник Дніпропетровського державного університету внутрішніх справ, № 1, 2017, С. 339–348;
2. Кримінальний процесуальний кодекс України : Закон України від 13.04.2012 р. № 4651-VI. URL: <http://zakon.rada.gov.ua/laws/show/4651-17#n384> (дата звернення: 05.11.2021).
3. Науково-практичний коментар Кримінального процесуального кодексу України : у 4-х т. / за заг. ред. О. Стовби. Харків :Видавнича агенція «Апостиль», 2015. Т. 2. 329 с.
4. Тарасенко В.Є. Інститут конфіденційного співробітництва в оперативно-розшуковому праві: монографія / Тарасенко В.Є., Тарасенко Р.В. Луганськ: РВВЛДУВС, 2009. 176 с.

Масоха В.О.

здобувач вищої освіти 2 курсу ННІП ПФПНП Дніпропетровського державного університету внутрішніх справ

Науковий керівник:

Паршин Ю.І.

д.е.н., професор, професор кафедри фінансових та стратегічних розслідувань Дніпропетровського державного університету внутрішніх справ

МЕТОДИ ПРОТИДІЇ ВІДМИВАННЮ ДОХОДІВ, ОТРИМАНИХ ЗЛОЧИННИМ ШЛЯХОМ

Проблема корупції та організованої злочинності існувала завжди. Люди весь час хочуть «легких» грошей. На проблему легалізації (відмивання) злочинних доходів в Україні звертається значна увага. Цей процес викликаний глобалізацією та є її негативним проявом. Після інтеграції України у світове співтовариство, злочинна діяльність, пов'язана з відмиванням доходів, які незаконно отримано, почала стрімко зростати.

Капітал, отриманий таким шляхом, використовується як з метою збагачення організаторів, так і для підтримки їх подальшої діяльності. Через транснаціональний характер даної проблеми, можна зазначити необхідність згуртованості різних держав у сфері протидії цього негативного явища. Заходи протидії злочинцям з боку світової спільноти різко обривають плани та обмежують можливості використання нелегальних доходів.

Не так давно Україна прийняла Закон «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» від 06.12.2019 року [1]. Настання кримінальної відповідальності за відмивання

«брудних» доходів є гарантією держави в економічних відносинах. Це сприяє захисту прав законослухняних суб'єктів господарської діяльності.

Процес легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом, сприяє особам, які входять до злочинного угруповання, приховувати свій нелегальний заробіток та уникати кримінальної відповідальності [2]. Як наслідок, це шкодить міжнародному іміджу України та спонукає посиленні недоброчесної конкуренції.

У державі обов'язково повинна бути передбачена законодавством кримінальна відповідальність за участь у нелегальному обігу майна. Україна повинна боротись зі свободою ринкових відносин, адже на даному етапі свого розвитку, країна не може дозволити собі не контролювати обіг фінансів всередині неї.

На прикладі Сполучених Штатів Америки, країни з провідною економікою у світі, можна бачити, що вона одна з перших, хто почав вживати заходи щодо легалізації злочинних доходів. Влада країни активно боролась з різноманітними злочинними схемами, спрямованих на легалізацію доходів, отриманих незаконним шляхом. Тому було створено законодавчу базу, яка регулювала діяльність фінансових інститутів [3]. Так, у 1970 році було ухвалено Закон про банківську таємницю («Bank Secrecy Act»), який передбачає контроль за кожним грошовим переказом, що перевищує десять тисяч доларів Сполучених Штатів Америки. Згодом було прийнято більш як десять нормативно-правових актів, які регламентують протидію легалізації «брудних» доходів [4].

Також, важливим елементом системи американської боротьби з корупцією є її суб'єкти – федеральні та місцеві органи влади, до компетенції яких належить тотальний контроль обороту фінансів та моніторинг різних схем [5]. До основних заходів щодо запобігання корупції можна віднести такі ключові сегменти: формування скоординованої політики; створення органу або органів із запобігання корупції, які формують та імплементують таку політику; формування доброчесної публічної служби; етичні стандарти поведінки на державній службі; прозорі державні закупівлі й управління фінансами; державну звітність; незалежність судових органів та органів прокуратури тощо.

Таким чином, порівнявши законодавчу базу Америки та України, ми можемо бачити, що у Сполучених Штатах більш ефективний механізм протидії з організованою злочинністю. Тому державним органам України потрібно врахувати ефективні заходи щодо протидії легалізації доходів, отриманих злочинним шляхом та використовувати їх у власній практиці боротьби з таким видом правопорушень.

Список використаних джерел:

1. Закон України. Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення. Відомості Верховної

Ради України (ВВР), 2020, № 25, ст.171. URL: <https://zakon.rada.gov.ua/laws/show/361-20#Text> (дата звернення: 14.11.2021).

2. Баранов Р.О. Формування та реалізація державної політики запобігання та протидії легалізації доходів, одержаних злочинним шляхом. Кваліфікаційна наукова праця на правах рукопису. Київ, 2018.

3. Вейц О.І. Проблеми впровадження ризик-орієнтованого підходу до запобігання та протидії відмиванню коштів. Реформування соціально-економічної системи суспільства: матеріали Міжнародної науково-практичної конференції (Івано-Франківськ, 22–23 грудня 2017 р.). У 2-х частинах. Херсон: Видавничий дім «Гельветика», 2017. Ч. 2. С. 26–29.

4. Вейц О.І. Формування інструментарію оцінювання внутрішньо-банківських факторів легалізації доходів клієнтів банку. Сучасний стан та перспективи розвитку економіки, фінансів, обліку, менеджменту та права: збірник тез доповідей міжнародної науково-практичної конференції (Полтава, 11 травня 2019 р.): у 7 ч. Полтава: ЦФЕНД, 2019. Ч. 3. С. 33–35.

5. Баранов Р.О. Ініціативи щодо оптимізації механізмів забезпечення економічної безпеки. Державна служба та публічна політика: проблеми і перспективи розвитку: матеріали щоріч. всеукр. наук.-практ. конф. за міжнар. участю (Київ, 27 трав. 2016 р.). К.: НАДУ, 2016. С. 348–350.

Мироненко А.О.

здобувач вищої освіти 3 курсу ННІП ПФПНП Дніпропетровського державного університету внутрішніх справ

Науковий керівник:

Паршин Ю.І.

д.е.н., професор, професор кафедри фінансових та стратегічних розслідувань Дніпропетровського державного університету внутрішніх справ

ОСОБЛИВОСТІ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НАЦІОНАЛЬНОЇ БЕЗПЕКИ ДЕРЖАВИ В СУЧАСНИХ УМОВАХ

У сучасному світі проблему національної безпеки виділено в окрему галузь, значення якої постійно зростає. Від рівня національної безпеки залежить саме існування та розвиток людини, суспільства, держави. Процеси глобалізації, посилення єдності світу з одночасним поглибленням його національної різноманітності, революція у військовій сфері призвели до зміни загроз і небезпек для людства, окремих націй і держав, вимагає нових підходів до глобальної, міжнародної та національної безпеки.

Найбільш гострою проблема національної безпеки виявилася для сучасних посткомуністичних держав, в тому числі і для України, що знаходяться в перехідному періоді. Для нього характерні загострення соціальних протиріч, які провокують конфлікти в різних сферах життя