

**В Диссертационный совет
МГУ.051.2.**

Московский государственный
университет имени М.В.
Ломоносова
Юридический факультет

ОТЗЫВ

**на автореферат диссертации Кубанцевой Ольги Олеговны на тему
«Уголовная ответственность за вывоз капитала за пределы Российской
Федерации», представленной на соискание ученой степени
кандидата юридических наук по специальности
5.1.4. – Уголовно-правовые науки**

Актуальность исследования сомнений не вызывает, особенно с учетом серьезных изменений в хозяйственной, в том числе внешнеэкономической сфере, вследствие которых Российская Федерация вынуждена обращать пристальное внимание на трансграничные потоки денежных средств как при их вывозе, так и при репатриации.

Явление вывоза капитала неразрывно связано с антагонистическими процессами: заинтересованностью государства в открытости границ для его ввоза и инвестирования в экономику совокупно с сохранением капитала внутри финансовой системы. В связи с этим законодательство, регулирующее трансграничные финансовые операции, характеризуется частыми изменениями. Соответственно, в работе исследован большой объем валютного законодательства, а выводы по результатам исследования направлены на решение комплексных задачи, учитывающих и изменения бланкетного законодательства.

Указанная работа является одним из первых системных исследований преступлений, предусмотренных статьями 193, 193¹, 200¹ УК РФ, и объединившим их по принципу взаимосвязи с валютным законодательством и механизмом противодействия вывозу капитала.

Обширность эмпирического материала (100 приговоров) и выработанные на основе ее анализа положения, выносимые на защиту, позволяют сделать вывод о соответствии исследования, выводов и аргументов автора критерию достоверности, а также о безусловной практической значимости исследования.

Диссертантом предложена оригинальная дефиниция валютных преступлений (с. 18-19). Предлагается внесение изменений в уголовный закон, в частности, заслуживающим внимания представляется предложение о включении в диспозицию ст. 193¹ УК РФ дополнительного признака «в целях вывоза денежных средств из Российской Федерации» (положение №7). Это предложение направлено на разрешение важной проблемы, встающей перед судами при необходимости квалифицировать действия по ввозу товаров, не соответствующих документам, представленным агенту валютного контроля, стоимость которых, однако, эквивалентна заявленной в названных документах (например, в целях уклонения от уплаты таможенных платежей).

Логична и заслуживает поддержки позиция автора о понимании момента окончания преступления, предусмотренного ст. 193¹ УК РФ (с. 11), а также о разграничения этого деяния с уклонением от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств (ст. 193 УК РФ) (с. 11-12).

Вместе с тем, как и любое научное исследование, носящее самостоятельный характер, работа О.О. Кубанцевой содержит положения, требующие более развернутой аргументации.

1. Диссертант в положении № 5 утверждает, что в случае совершения валютной операции по переводу денежных средств с введением в заблуждение валютного агента самим банком, содеянное не образует состава преступления, предусмотренного ст. 193¹ УК РФ.

Обоснована ли указанная ситуация логикой уголовного закона и существуют ли какие-либо предложения по разрешению вопроса об обоснованности применения в данной ситуации уголовно-правовых механизмов?

2. Автор в положении № 1 предлагает считать оконченным уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств (ст. 193 УК РФ) по истечении 30 календарных дней с момента наступления установленного внешнеторговым договором срока исполнения обязательства по репатриации валюты. В обоснование данного предложения указывает на необходимость принять меры по подготовке и заявлению судебного иска и проведении переговоров в рамках досудебного спора (с. 22-23).

Представляется, что указанный срок должен устанавливаться бланкетным законодательством, в связи с этим требуется уточнение: каким образом этот подход должен быть реализован в рамках уголовно-правовой сферы?

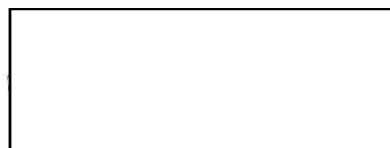
Вместе с тем приведенные замечания не влияют на высокую оценку рецензируемого по автореферату труда.

Исходя из анализа автореферата, содержание диссертации О.О. Кубанцевой соответствует специальности 5.1.4. – Уголовно-правовые науки, а также критериям, определенным пп. 2.1-2.5 Положения о присуждении ученых степеней в Московском государственном университете имени М.В. Ломоносова.

Таким образом, соискатель Кубанцева Ольга Олеговна заслуживает присуждения ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.4. – Уголовно-правовые науки.

Доктор юридических наук,
Директор Адвокатской конторы № 31 «Аснис и партнеры»
Коллегии адвокатов «Московская городская коллегия адвокатов»

Аснис Александр Яковлевич



Контактные данные:

тел.: +7 495 786-24-40, e-mail: asnis@asnis.ru

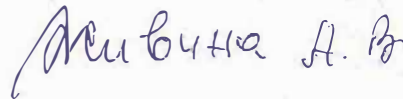
Специальность, по которой оппонентом
защищена диссертация:

12.00.08: Уголовное право и криминология;
уголовно-исполнительное право

Адрес места работы:

121099, г. Москва, Новинский бульвар, д. 11
Коллегия адвокатов «Московская городская коллегия адвокатов»
Адвокатская контора № 31 «Аснис и партнеры»
Тел.: +7 495 786-24-40; e-mail: info@asnis.ru

Подпись А.Я. Асниса удостоверяю:



Председатель
КА, «Московская
городская
коллегия
адвокатов»