

Научная статья
УДК 343
<https://doi.org/10.36511/2078-5356-2023-3-106-109>

Система противодействия преступности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в Республике Индия

Смолин Владимир Владимирович

БСТМ МВД России, Москва, Россия, gangsta2021@yahoo.com

Аннотация. В данной статье рассматриваются основные тенденции в сфере защиты общественных отношений от преступных посягательств с использованием криптовалют в Республике Индия с целью возможного получения положительного опыта для совершенствования законодательства Российской Федерации в области борьбы с цифровой преступностью. Проведен анализ индийской правовой системы на предмет эффективности противодействия с цифровой преступности с использованием виртуальных валют, а также изучен правовой статус цифровых финансовых активов как источника криминологических рисков. Изучены особенности уголовно-правового толкования термина «криптовалюта», как признака совершенного преступления.

Ключевые слова: цифровая валюта, криптовалюта, преступления с использованием цифровой валюты, криминализация деяния, предупреждение цифровой преступности

Для цитирования: Смолин В. В. Система противодействия преступности с использованием виртуальных валют (криптовалют) в Республике Индия // Юридическая наука и практика: Вестник Нижегородской академии МВД России. 2023. № 3 (63). С. 106–109. <https://doi.org/10.36511/2078-5356-2023-3-106-109>.

Original article

The system of counter-crime with the use of virtual currency (cryptocurrencies) in Republic of India

Vladimir V. Smolin

BSTM department Ministry of Internal Affairs of Russia, Moscow, Russian Federation, gangsta2021@yahoo.com

Abstract. This article discusses the main trends in the field of protecting public relations from criminal encroachments using cryptocurrencies in the Republic of India in order to possibly gain positive experience in improving the legislation of the Russian Federation in the field of combating digital crime. The analysis of the Indian legal system for the effectiveness of combating digital crime using virtual currencies was carried out, and the legal status of digital financial assets as a source of criminological risks was studied. The features of the criminal-legal interpretation of the term — cryptocurrency, as a sign of a committed crime, are studied.

Keywords: digital currency, cryptocurrency, crimes using digital currency, criminalization of an act, prevention of digital crime

For citation: Smolin V. V. The system of counter-crime with the use of virtual currency (cryptocurrencies) in Republic of India. *Legal Science and Practice: Journal of Nizhny Novgorod Academy of the Ministry of Internal Affairs of Russia*, 2023, no. 3 (63), pp. 106–109. (In Russ.). <https://doi.org/10.36511/2078-5356-2023-3-106-109>.

В настоящее время вопросы противодействия преступлениям в сфере использования виртуальных валют в Индии так же, как и в других странах, является наиболее актуальным. Основная проблема заключается в разработке законодательства, регулирующего оборот виртуальной валюты. Дискуссии о внесении

поправок в действующее законодательство Республики Индия новых положений, характеризующих цифровые финансовые активы, ведутся на протяжении десяти лет. В октябре 2022 года Правительство страны внесло в Народную палату Парламента Республике Индия на рассмотрение законопроект о внесении изменений в

© Смолин В. В., 2023

закон о подоходном налоге, который включал в себя ряд новых определений, ключевое из которых «Виртуальный цифровой актив» и порядок взъясания налога с приобретения виртуальных валют.

Согласно предлагаемому финансовому законопроекту 2022 года под виртуальным цифровым активом предлагается понимать любую информацию, код, номер или токен (не являющийся индийской валютой или какой-либо фиатной валютой), сгенерированный с помощью криптографических средств или иным образом, под любым именем, обеспечивающий цифровое представление стоимости, которая обменивается с вознаграждением или без него, с обещанием или представлением неотъемлемой ценности, функционирует как средство сбережения или расчетная единица и включает его использование в любых финансовых операциях или инвестициях, но не ограничиваясь ими, в инвестиционных схемах, может передаваться, храниться или продаваться в электронном виде [1].

Примечательно то, что названный термин включает в себя все известные цифровые финансовые активы на данный момент, в том числе и криптовалюты, тем самым представляя собой дефиницию широкого толкования. Кроме того, законопроектом предусмотрено, что у Центрального Правительства имеются полномочия на расширительное толкование определения «виртуальный цифровой актив». На примере финансового законопроекта Правительства Республики Индия (2022) наблюдается тенденция построения законодательной базы, регламентирующей криптовалюту, а именно внедрение бланкетных определений с возможностью широкого толкования для правоприменителей, в том числе и правоохранительными органами. Вышеуказанный подход по мнению Центрального Правительства способствует устранению предполагаемых коллизий в правоприменительной практике, а также способствует более эффективному внедрению новых общественных цифровых институтов в юридическое поле. Вышеуказанный законопроект предусматривает порядок привлечения к уголовной ответственности за использование криптовалют, а именно: использование криптовалют трактуется по аналогии с использованием безналичных денежных средств при совершении преступлений. При чем в зависимости от вида преступления, криптовалюта выступает либо как средство совершения преступления, либо как объект преступного посягательства.

В вопросах полной легализации цифрового рынка или криминализации отдельных его институтов в индийском правовом сообществе еще не сформировалась единая точка зрения. В 2019 году Министерство финансов Индии сформировало Межведомственный комитет, который разработал законопроект «О запрете криптовалют и регулировании официальной цифровой валюты». Указанным законопроектом предлагалось введение запрета на осуществление любой деятельности с использованием криптовалют под угрозой уголовного наказания. Причем под любой деятельностью подразумевалась не только деятельность с извлечением прибыли, но и в исследовательских целях. Основные положения законопроекта выглядят следующим образом:

— запрет на добычу, хранение, генерирование, куплю-продажу, заключение иных сделок, эмиссию, использование криптовалют на территории Индии (запрет майнинга);

— любое лицо, которое прямо или косвенно владеет, пользуется или распоряжается виртуальными валютами должен подвергаться уголовной ответственности с назначением наказания в виде штрафа или лишением свободы на срок до 10 лет;

— лица, осуществляющие услуги по рекламированию деятельности, связанной с использованием криптовалют или распространением сведений о способах приобретения, распространения, хранения криптовалют, подлежат уголовной ответственности с назначением наказания в виде штрафа или лишением свободы на срок до 7 лет;

— владение, использование или распоряжение криптовалютой в некоммерческих целях предусматривает наказание в виде штрафа.

Основной целью законопроекта являлась, по сути, криминализация деяний, так или иначе связанных с использованием криптовалют, что вызвало неоднозначную реакцию в индийском юридическом сообществе. В дальнейшем законопроект не был принят. В марте 2020 году Верховным Судом Индии было вынесено решение по делу Ассоциации интернета и мобильной связи Индии против Резервного Банка Индии, в котором была закреплена возможность использования криптовалюты в качестве средства платежа за покупку товаров или услуг [2; 3]. Учитывая то, что в Индии действует прецедентное право, то Верховный суд фактически разрешил использование криптовалюты на территории Индии. Однако в настоящее время порядок оборота виртуальных валют в Индии так и не имеет четкого регламентирования, что, в свою

очередь, влечет криминологические риски. Система индийских судов, выступающая одновременно с законодательной и правоприменительной стороны при рассмотрении преступлений, совершенных с использованием криптовалют руководствуется, прежде всего, федеральным законодательством, а также законодательством штатов. Учитывая техническую сложность при описании объективных признаков преступлений, суды выносят решения, по своему усмотрению опираясь на доказательственную базу в ходе судебного разбирательства. Эффективность данного подхода можно подвергнуть сомнению, но достойных альтернативных способов противодействия преступлениям, совершаемым с использованием криптовалют, пока нет. Отдельные виды преступлений с использованием криптовалют рассматриваются в соответствии со специальными правовыми актами. Так, преступления, связанные с незаконным оборотом наркотиков, отражены в Законе «О наркотических веществах и психотропных веществах» 1985 года. В данном Законе криптовалюта приравнена к средству совершения преступления, а именно к средству осуществления анонимных платежей за сбыт наркотических средств. Следовательно, если криптовалюта используется в расчетах, связанных с распространением или сбытом наркотических средств, то указанное преступление попадает под действие вышеуказанного закона. В 2021 году Бюро по Контролю Наркотиков Индии (NCB) расследовало дело в отношении Макаранда Адивиркара, известного как «король криптовалюты». В ходе следствия было установлено, что в качестве оплаты за покупку наркотических средств подозреваемый принимал криптовалюту «Bitcoin». В дальнейшем использование криптовалюты в совершении преступления было одновременно признано средством сокрытия сбыта наркотических средств и предметом легализации доходов, полученных преступным путем. Тем самым следствие выдвинуло обвинение Макаранду Адивиркару в нарушении Закона «О наркотических веществах и психотропных веществах» и Закона «О предотвращении отмывания денег» от 2002 года. Данное уголовное дело наглядно показывает дифференцированный подход к каждому случаю, связанному с совершением преступления с использованием криптовалюты. Можно подчеркнуть, что в различных ситуациях применяются различные законодательные акты в силу специфики прецедентного права и сложности определения признаков деяния, связанного с виртуальными валютами как преступного.

Система противодействия преступности с использованием криптовалют в Республике Индия включает в себя:

- 1) попытку уголовно-правовой характеристики любых действий, связанных с использованием криптовалют под угрозой применения наказания вплоть до лишения свободы;
- 2) попытку формирования законодательной базы с терминологией, охватывающей все институты цифровой экономики, включая цифровые финансовые активы;
- 3) нормотворческую деятельность судебных органов как источник прецедентного права в области противодействия преступности с использованием криптовалют, а также систематизацию правоприменительной деятельности для установления признаков осуществления преступной деятельности с использованием криптовалют на предмет соответствия с нормами уголовного права Республики Индия [3].

Система противодействия цифровой преступности в Индии в настоящее время формируется в первую очередь, исходя из правоприменительной практики, поскольку в Индии действует прецедентное право, а, следовательно, иным образом выстроена правоохранительная система (с явным упором на судебное нормотворчество). Опыт нормотворческой деятельности, связанной с формированием единого категориального аппарата, характеризующий цифровые финансовые активы, имеет положительные тенденции в преодолении правовых коллизий при определении объективных признаков состава преступления с использованием криптовалют.

Кроме того, наглядные результаты работы индийских судов и правоохранительных органов в борьбе с преступностью в цифровой сфере имеет положительный опыт, а именно в казуальном толковании отдельных преступлений на соответствие действующего законодательства. Можно заключить вывод, что в Российской Федерации для успешного противодействия преступности с использованием криптовалют следует формировать законодательную базу с учетом деятельности правоохранительных органов и судебной системы.

Список источников

1. Финансовый Билль Республики Индия от 22 марта 2022 года № 18-С. URL: http://164.100.47.4/BillsTexts/LSBillTexts/PassedLoksabha/18C_2022_LS_Eng.pdf (дата обращения: 01.07.2023).
2. Решение Верховного суда Индии по делу Ассоциации интернета и мобильной связи Индии против Резервного

Банка Индии от 4 марта 2020 года. URL: https://main.sci.gov.in/supremecourt/2018/19230/19230_2018_4_1501_21151_Judgement_04-Mar-2020.pdf (дата обращения: 01.07.2023).

3. Фролова Е. Е. Правовое регулирование интернет-банкинга в Индии // Вестник Российского университета дружбы народов. Серия: Юридические науки. 2019. № 3. С. 351–374.

References

1. Financial Bill of the Republic of India no. 18-With of March 22, 2022. URL: <http://164.100.47.4/BillsTexts/>

Статья поступила в редакцию 20.07.2023; одобрена после рецензирования 25.08.2023; принята к публикации 10.09.2023.

The article was submitted 20.07.2023; approved after reviewing 25.08.2023; accepted for publication 10.09.2023.

LSBillTexts/PassedLoksabha/18C_2022_LS_Eng.pdf (accessed 01.07.2023). (In Russ.)

2. The judgment of the Supreme Court of India in the case of the Association of Internet and Mobile Communications of India. Reserve Bank of India of March 4, 2020. URL: https://main.sci.gov.in/supremecourt/2018/19230/19230_2018_4_1501_21151_Judgement_04-Mar-2020.pdf (accessed 01.07.2023). (In Russ.)

3. Frolova E. E. Legal regulation of Internet banking in India. *Bulletin of the Peoples' Friendship University of Russia. Series: Legal Sciences*, 2019, no. 3, pp. 351–374. (In Russ.)