Международные стандарты ФАТФ 2012 года

Шашкова А.В.[*]

Настоящая статья посвящена анализу Международных стандартов по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения 2012 года, являющихся переработанными Рекомендациями Группы разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (ФАТФ) 2003 года. В настоящей статье производится сравнительный анализ этих документов. Третий и на сегодняшний день последний раунд оценки России на соответствие Рекомендациям ФАТФ был проведен в 2008 году. Автор оценивает соответствие России данным Международным стандартам ФАТФ 2012 года, если бы оценка соответствия была произведена сегодня на основании риск-ориентированного подхода. В статье также оценивается влияние применяемого рискового подхода на Россию и шаги, предпринимаемые РФ для достижения полного соответствия Международным стандартам ФАТФ.

Ключевые слова: международные стандарты; ФАТФ; оружие массового уничтожения; финансирование терроризма

В становлении и развитии международной системы противодействия отмыванию денежных средств важное место занимает принятие в 1990 году Сорока рекомендаций ФАТФ[1]. Данный документ был принят сразу после создания данной организации. Впоследствии ФАТФ были приняты еще Девять специальных рекомендаций по предотвращению финансирования терроризма. В Сорока рекомендациях содержатся базовые принципы по борьбе с отмыванием денежных средств. В то же время документ позволяет государствам проявить гибкий подход к реализации этих принципов, учитывающий индивидуальные особенности правовой системы, государственного режима и иных обстоятельств.

Документ подвергся значительной переработке в 2003 году, расширив сферу принятия превентивных мер по противодействию отмы-

[*] Шашкова Анна Владиславовна − кандидат юридических наук, доцент кафедры конституционного права МГИМО (У) МИД России, адвокат, почетный консул Сан Винсент и Гренадин. ashashkova@inbox.ru.

ванию денежных средств, распространив ее не только на финансовые учреждения, но и на нефинансовые предприятия и профессии, а также установив прямое предписание создать в каждой стране подразделения финансовой разведки. В новой редакции Рекомендации ФАТФ в 2012 году подверглись значительной переработке: в настоящее время это Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения[2]. В 2013 году был принят ряд указаний ФАТФ по оценке рисков противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) на национальном уровне[3].

Значительное число документов является составной частью международной системы по борьбе с отмыванием денежных средств: это и различные конвенции ООН[4], конвенции Совета Европы[5], международные конвенции[6], резолюции СБ ООН[7], директивы Европейского парламента и Совета ЕС и т.д. Среди этих важных международных актов Рекомендации ФАТФ заняли свое достойное место. Из самого названия документа, казалось бы, следует, что данный документ имеет рекомендательный характер, то есть не имеющий обязательной юридической силы. Данный вывод не соответствует действительности. Резолюция СБ ООН 1617, принятая в 2005 году, настоятельно призывает все государства соблюдать Сорок рекомендаций ФАТФ[8]. Тем самым Рекомендациям ФАТФ придается весомое и юридически обязательное значение, а невыполнение данных рекомендаций влечет для конкретного государства неблагоприятные финансовые последствия вплоть до невозможности осуществить платеж на территорию и с территории такого государства. Еще более важное значение приобретают Рекомендации ФАТФ в редакции 2012 года. В начале 2012 года была утверждена обновленная редакция Международных стандартов ФАТФ. Таким образом, 2012 год стал годом их осмысления и началом выработки законодательных предложений по имплементации новых требований, их согласованию со всеми заинтересованными ведомствами.

Основной формой координации и развития деятельности ФАТФ является проведение взаимных оценок стран по приведению национальных систем противодействия отмыванию денег в соответствие с Сорока рекомендациями ФАТФ. Созданная в 2004 году Группа по типу ФАТФ для стран Евразийского региона (ЕАГ) регулярно проводит такие взаимные оценки. Составляемые по итогам этих мероприятий от-

четы и доклады руководство организации направляет странам-участницам для передачи своим компетентным органам[9].

Одним из важнейших элементов проведения взаимных оценок и принятия дальнейших мер (на основе результатов взаимных оценок) по приведению национальных систем противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма в соответствие с общепризнанными международными стандартами является взаимный обмен отчетами о проведенных оценках и публикация этих отчетов на сайтах международных организаций либо региональных структур по типу ФАТФ – организаций и структур, которые осуществляли оценку, что обеспечивает необходимую прозрачность организаций[10].

Рейтинги соответствия в отношении Рекомендаций ФАТФ должны быть определены согласно четырем уровням соответствия, указанным в Методологии 2004 года, утвержденной ФАТФ, МВФ и Всемирным банком:

• «Соответствует (С)»,

• «Соответствует в значительной степени (ЗС)»,

• «Частично соответствует (ЧС)»,

• «Не соответствует (НС)»,

• «Неприменимо (НП)» – такая оценка присваивается в исключительных случаях.

Данная методология включает около 250 основных и дополнительных критериев. Оценки государств в соответствии с Методологией проводились как непосредственно ФАТФ или региональными группами по типу ФАТФ, так и рядом международных институтов, таких как Международный валютный фонд. По результатам оценок государству присваивался рейтинг соответствия конкретной рекомендации, как указано выше. Кроме того, обычно выдавались рекомендации по повышению уровня соответствия Международным стандартам ФАТФ.

Особое внимание уделяется не только правовым и организационным основам, но и реальной эффективности системы, то есть достижению практических результатов в борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма. В этой связи важное значение имеет наличие и качество соответствующих статистических показателей, а также единообразие их толкования всеми участниками национальной системы противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма.

Сорок рекомендаций ФАТФ структурно разделены на четыре блока:

1-ый блок	Правовые системы (рекомендации 1–3)
2-ой блок	Меры, которые следует принять финансовым учреждениям и нефинансовым предприятиям и профессиям для предупреждения отмывания денег и финансирования терроризма (рекомендации 4–25)
3-ий блок	Институциональные и иные меры, необходимые в системах противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма (рекомендации 26–34)
4-ый блок	Международное сотрудничество (рекомендации 35–40)

В новой редакции 2012 года Рекомендации ФАТФ сгруппированы по тематическому признаку:

- A – политика и координация в сфере ПОД/ФТ
- B – отмывание денежных средств и конфискация
- C – финансирование терроризма и финансирование распространения оружия массового уничтожения (ОМУ)
- D – превентивные меры
- E – прозрачность и бенефициарная собственность юридических лиц и образований
- F – полномочия и ответственность компетентных органов и иные институциональные меры
- G – международное сотрудничество.

Ключевым изменением здесь является включение в Международные стандарты ФАТФ вопроса противостояния распространению оружия массового поражения и риск-ориентированный подход. Как с точки зрения риск-ориентированного подхода, так и с точки зрения роли России в качестве гаранта безопасности безъядерных стран-партнеров по Евразийскому экономическому союзу (ЕАЭС), такое расширение мандата ФАТФ можно считать соответствующим интересам РФ.

Последняя оценка России была проведена в рамках третьего раунда совместной взаимной оценки ФАТФ/МАНИВЭЛ [Комитет экспертов Совета Европы по оценке мер борьбы с отмыванием денег]/ЕАГ в 2008 году, что говорит либо о приемлемом для мирового сообщества соответствии РФ Рекомендациям ФАТФ, либо о переходе данного вопроса в отношении РФ за последние годы на задний план. Российская Федерация получила следующий рейтинг соответствия по Сорока рекомендациям:

Приложение 1

Данная диаграмма позволяет сравнить соответствие сегодняшней России данным Рекомендациям.

· Рекомендация 4 (ранее – Рекомендация 3): Конфискация и обеспечительные меры.

Еще в 2005-2006 годах Россия заморозила или арестовала имущество в 491 случае отмывания денег, составляющих 15418 дел. Конфискация в делах отмывания денег с 2003 по 2006 год составила 680 миллионов рублей (более чем 385 миллионов рублей только в 2006 году), что равняется в среднем 170 миллионам рублей в год по всем делам отмывания денег и самоотмывания[11].

УК РФ предполагает конфискацию только денег и имущества, которые являются вещественным доказательством преступления, в том числе и по легализации незаконных доходов[12]. За последние годы в России было значительно увеличено количество статей УК РФ, по которым полагается наказание в виде конфискации денег и имущества. Цели конфискации благие:

· предотвратить попытку обогащения лиц, совершивших преступление, за счет этого преступления;

· компенсировать причиненный ущерб путем изъятия доходов от незаконной деятельности;

· использовать превентивные меры по предотвращению преступления за счет изъятия орудий преступления.

Очевидна и превентивная направленность положений о конфискации имущества, их прикладная практическая полезность по отношению к бюджету РФ. Существует инициатива Минюста РФ о возможности конфисковать имущество иностранных террористов, коррупционеров и главарей мафии на территории Российской Федерации. «Конфискация имущества производится в том случае, если будет соответствующее решение зарубежного суда. То есть если преступникам уже вынесен приговор на территории другого государства. Да, могут возникнуть сложности, связанные с коллизиями в уголовном законодательстве разных стран. В том случае, если будут какие-то разногласия, возможно, потребуется заключение двусторонних соглашений. Так же, как по вопросам, например, экстрадиции. Проблемы прикладного характера будут решаться по мере их поступления»[13].

Примечательна здесь ратификация 17 февраля 2006 года Российской Федерацией Конвенции ООН против коррупции[14], касающейся

публичных должностных лиц. Но интересно, что при ратификации «забыли» указать статью 20 указанной конвенции, устанавливающую:

«При условии соблюдения своей конституции и основополагающих принципов своей правовой системы каждое государство-участник рассматривает возможность принятия таких законодательных и других мер, какие могут потребоваться, с тем чтобы признать в качестве уголовно наказуемого деяния, когда оно совершается умышленно, незаконное обогащение, то есть значительное увеличение активов публичного должностного лица, превышающее его законные доходы, которое оно не может разумным образом обосновать»[15].

Данная конвенция касается публичных должностных лиц. Она не распространяется на бизнесменов и граждан. Естественно, в качестве санкции конфискация имущества также фигурирует.

Российские государственные деятели выдвигают аргументы «за» и «против» ратификации указанной статьи. В настоящее время готовится ряд предложений со стороны Министерства юстиции России[16].

Вопрос интересен как с юридической, так и с политической точек зрения. Естественно, аргументы «за» просты: госаппарат должен расстаться со своими привилегиями[17]. Аргументы «против» более замысловаты. Прежде всего, с формальной точки зрения данная статья устанавливает презумпцию виновности чиновников, что противоречит ст. 49 Конституции России:

1. «Каждый обвиняемый в совершении преступления считается невиновным, пока его виновность не будет доказана в предусмотренном федеральным законом порядке и установлена вступившим в законную силу приговором суда.

2. Обвиняемый не обязан доказывать свою невиновность.

3. Неустранимые сомнения в виновности лица толкуются в пользу обвиняемого».

Вопрос дискуссионный. Однако аргументы о том, что ратификация статьи 20 способна «лишить миллионы граждан России презумпции невиновности»[18] не выдерживают никакой критики: данная статья, да и вся Конвенция ООН не касаются миллионов граждан России. Это акт, посвященный исключительно чиновникам! Здесь прослежи-

вается четкое влияние политических процессов на принятие того или иного акта.

Более интересен аргумент об отсутствии необходимости ратифицировать данную статью по причине того, что Конвенция ООН была ратифицирована Россией без оговорок об исключении данной статьи или каких-либо других. Просто в перечень ратифицированных статей эта статья не попала. Следовательно, и в дополнительной ратификации статья 20 не нуждается. Налицо снова лоббирование определенных политических интересов. Да и не отрицает РФ юридическое действие данной статьи.

Все же автор полагает, что для реального соответствия Международным стандартам ФАТФ, а также для борьбы с коррупцией в чиновничьей среде Российской Федерации необходимо полностью ратифицировать указанную конвенцию.

· Рекомендация 9 (ранее – Рекомендация 4): Законы о защите банковской и иной финансовой тайны. Государствам следует принять меры по снятию противоречий между внутренним законодательством, посвященным банковской тайне, и эффективной реализацией Рекомендаций ФАТФ.

Россия применила Резолюции СБ ООН относительно противодействия финансированию терроризма через указы президента: Указ от 5 мая 2000 года № 786 (по реализации Резолюции СБ ООН № 1267); Указ от 6 марта 2001 года № 266 (по реализации Резолюции СБ ООН № 1333); Указ от 10 января 2001 года № 6 (по реализации Резолюции СБ ООН № 1373); Указ от 17 апреля 2002 года № 393 (по реализации Резолюции СБ ООН № 1390)[19]. Постановлением межпарламентской ассамблеи ЕврАзЭс от 30 мая 2007 года №16 были одобрены Рекомендации в сфере законодательного обеспечения противодействия легиизации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. В Рамках Таможенного союза между Россией, Беларусью и Казахстаном 19 декабря 2011 года был подписан «Договор о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза».

· Рекомендация 3 (ранее – Рекомендации 1-2): Преступление отмывания денег.

Здесь ставится вопрос о криминализации максимально возможного объема типологий легализации (отмывания) незаконных доходов. На 2008 год Россия не признала преступлением инсайдерскую торговлю и манипуляцию на фондовом рынке. Однако с 2010 года действует Федеральный закон № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» от 27 июля 2010 года. Принятие данного акта – важный шаг на пути соответствия России Международным стандартам ФАТФ.

· Рекомендаиця 20 (ранее – Рекомендация 13): Сообщение о подозрительных операциях (сделках).

Третий и на сегодняшний день заключительный раунд взаимной оценки соответствия российской системы ПОД/ФТ международным стандартам состоялся в 2008 году. Оценка соответствия России проводилась экспертами ФАТФ, МАНИВЭЛ и ЕАГ. До данной оценки было проведено еще две оценки РФ со стороны ФАТФ: в сентябре 2002 года и в апреле 2003 года. По результатам первой оценки в октябре 2002 года Россия была исключена их «черного списка» ФАТФ. По результатам второй оценки в июне 2003 года РФ была принята полноправным ФАТФ. Третий раунд взаимной оценки состоял не только в оценке формального соответствия организационно-правовых основ системы ПОД/ФТ рекомендациям ФАТФ, но и оценки эффективности реализации Сорока рекомендаций ФАТФ на различных уровнях государственных органов. Здесь был проведен анализ подразделений финансовой разведки, правоохранительных, надзорных, и судебных органов, финансовых и других организациях с функцией контроля. В 2010 году на пленарном заседании ФАТФ в Амстердаме первый российский отчет о прогрессе по результатам третьего раунда взаимной оценки был успешно презентован и защищен. То же касается и второго отчета России, заслушанного в Мехико в июне 2011 года.

При проведении данных оценок членами ЕАГ были отмечены определенные изменения российского законодательства в данной сфере. Например, с 30000 рублей до 15000 рублей снижена сумма операции, при совершении которой надлежащая проверка клиента может не проводиться. Однако проверка клиента не проводится только в том случае, если операция отнесена к низкорисковым операциям с точки зрения легализации незаконных доходов[20]. Следует отметить, что финансовые учреждения часто перестраховываются и требуют проведения иденти-

фикации клиента и при более низкой сумме операции. По мнению автора, понятие «низкорисковая операция» – это оценочная характеристика. Часто здесь возникают расхождения в интерпретации таких операций у Банка России и рядового банка, поскольку закон также дает оговорку, исключая случаи, когда у работников организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом, возникают подозрения, что данная операция осуществляется в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.

· Рекомендация 10 (ранее – Рекомендация 5). Надлежащая проверка клиентов.

На адвокатов, нотариусов и бухгалтеров распространяется очень сокращенная версия общих требований в Федеральном законе № 115-ФЗ. В частности, требования надлежащей проверки клиентов распространяются только на базовую идентификацию, а не на все требования по Рекомендации 10. Также отсутствие каких-либо положений, относящихся к проверке данных, является сферой беспокойства ФАТФ[21].

На сегодняшний день из положительных сдвигов по усилению российского законодательства в области надлежащей проверки клиентов можно отметить то, что банкам запрещается заключать договор банковского счета (вклада) с клиентом в случае непредставления клиентом или представителем клиента документов, необходимых для идентификации клиента или представителя клиента. Эти изменения непосредственно коснулись Федерального закона № 115-ФЗ.

· Рекомендации 20-23 (ранее – Рекомендации 14-16): Сообщение о подозрительных операциях (сделках).

Следует отметить, что приказом Росфинмониторинга № 103 от 8 мая 2009 года утверждены «Рекомендации по разработке критериев выявления и определению признаков необычных сделок». Перечень критериев выявления необычных сделок значительно расширился. Необычные сделки выявляются, в частности, если совершаются операции с ценными бумагами, не обеспеченными активами своих эмитентов; осуществляется денежный перевод на анонимный счет за границу; выставляется немотивированное требование клиента о расторжении договора и/или возврате уплаченных средств до фактического осуществления операции; получателем денежных средств (товаров, работ, услуг) является нерезидент, не являющийся стороной по договору (контракту) об экспорте (импорте). В 2014 году Росфинмониторинг уточнил при-

знаки необычных сделок в новой редакции. К признакам необычных сделок, выявляемых оператором связи, имеющим право самостоятельно оказывать услуги подвижной радиотелефонной связи, относятся, например, такие как выплата абоненту значительной суммы наличных из неиспользованного остатка с его лицевого счета или по доверенности, либо заявление абонента на возврат в наличной форме раннее перечисленных с его лицевого счета денежных средств в течение короткого промежутка времени с момента их перечисления.

Данные нововведения приостановили легализацию незаконных доходов через мобильные телесистемы: коррупционный поток в ГИБДД осуществляемый таким образом прекратился. Отсюда можно сделать вывод о том, что данная рекомендация ФАТФ на сегодняшний день соблюдается Россией уже совсем на ином уровне.

На момент проведения взаимной оценки Россия признана не соответствующей Рекомендации 22 (в настоящее время это Рекомендация 18), касающейся внутреннего контроля и зарубежных филиалов и дочерних компаний по следующим основаниям:

- Правовые акты, регулирующие вопросы противодействия легализации незаконных доходов, применяются непоследовательно как к зарубежным отделениям, так и к филиалам.
- Отсутствует требование по применению большей осмотрительности в отношении зарубежных операций в государствах, недостаточно применяющих Рекомендации ФАТФ.
- Отсутствие обязательности информирования российского регулятора, когда зарубежное отделение, филиал или представительство не соблюдает необходимые меры противодействия отмыванию денег.

При представлении отчета по результатам третьего раунда взаимной оценки в 2011 году Россия показала, что она внесла изменения в законодательство и по этому вопросу: требования по соблюдению Федерального закона № 115-ФЗ обязаны для выполнения подразделениями и дочерними организациями, находящимися за пределами Российской Федерации, если это не противоречит законодательству соответствующего иностранного государства. Кроме того, данный закон налагает на банки обязанность информировать как регулирующий, так и надзорный орган в случае невозможности соблюдения законодательства о ПОД/ФТ зарубежными подразделениями и дочерними организациями.

В 2012 году дважды вносились изменения и дополнения в Федеральный закон №115-ФЗ по вопросам осуществления контроля: за дея-

тельностью некоммерческих организаций и за соответствием расходов государственных чиновников их доходам. Что касается первого вопроса, то в связи с данным изменением обязательному контролю в настоящее время подлежат операции по получению некоммерческой организацией денежных средств или иного имущества от иностранных государств, международных и иностранных организаций[22]. Согласно норме, касающейся расходов государственных служащих, в отношении национальных публичных должностных лиц и публичных должностных лиц международных организаций должны применяться дополнительные меры по надлежащей проверке клиентов[23].

За период с июля 2008 года по настоящее время в рамках принятия мер по исправлению недостатков, выявленных в ходе совместной взаимной оценки ФАТФ/МАНИВЭЛ/ЕАГ 2008 года, Российской Федерацией были внесены значительные изменения в части противодействия отмыванию денежных средств в следующие законодательные акты:

- Федеральный закон № 115-ФЗ;
- Федеральный закон № 121-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами»;
- Федеральный закон № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;
- Федеральный закон № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;
- Федеральный закон № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля»;
- Федеральный закон № 395-1 «О банках и банковской деятельности»;
- Закон Российской Федерации № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»;
- Федеральный закон № 244-ФЗ «О государственном регулировании деятельности по организации и проведению азартных игр и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации»;
- Федеральный закон № 311-ФЗ от 27 ноября 2010 года «О таможенном регулировании в Российской Федерации»;
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях;
- Уголовный кодекс Российской Федерации;

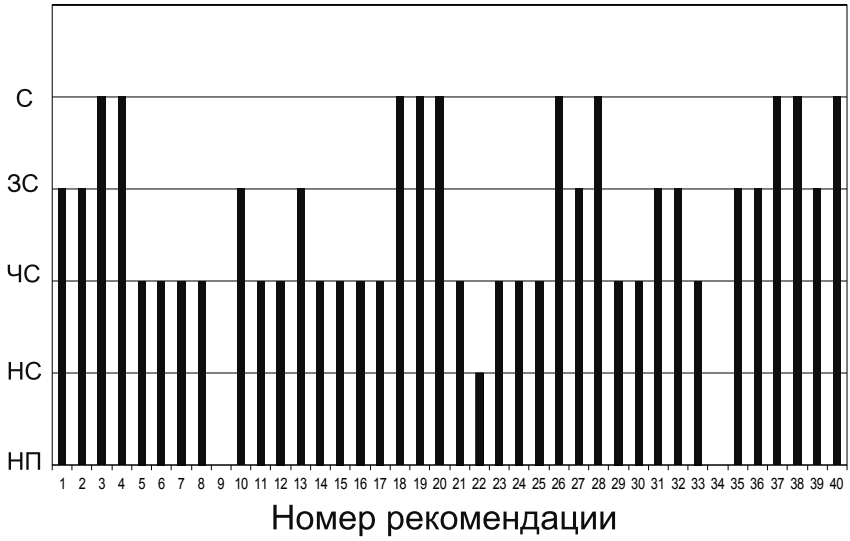
- Основы законодательства РФ о нотариате;
- Бюджетный кодекс РФ;
- Федеральный закон №7-ФЗ от 12 января 1996 года «О некоммерческих организациях»;
- Федеральный закон №82-ФЗ от 19 мая 1995 года «Об общественных объединениях» и другие законодательные акты.

Если добавить к данным законодательным актам принятый пакет антикоррупционных мер и мер по идентификации подозрительных сделок, то становится очевидно, что Россией предприняты беспрецедентные меры по достижению соответствия Рекомендациям ФАТФ[24].

В настоящее время после проведения третьего раунда оценки членов ФАТФ, ФАТФ рассматривает Рекомендации по подготовке процедур и методологии для четвертого раунда оценки. Упор делается на следующие вопросы: надлежащая проверка клиентов и ведение учета, меры по исполнению законодательных актов, бенефициарная собственность, международное сотрудничество, налоговые преступления как предикатные преступления для отмывания денег.

Необходимо отметить, что для успешно перспективы борьбы с отмыванием денег странам необходимо соответствовать международным стандартам ФАТФ. И без участия в этом процессе региональных организаций по типу ФАТФ, а также без желания самих государств соблюдать рекомендации ФАТФ достижение желаемого результата невозможно. Автор утверждает, что Россия прилагает значительные усилия для совершенствования своей нормативной базы и правоприменительной практики по данному вопросу, что обязательно должно найти отражение при следующих взаимных оценках государств на соответствие РФ Международным стандартам ФАТФ. Данные изменения происходят вследствие различных политических процессов, инициированных под влиянием мировых политических и общественных движений.

Приложение 1



FATF International Standards (2012)
(Summary)

Anna V. Shashkova[*]

The present article is dedicated to the analysis of the International Standards on Combating Money Laundering and the Financing of Terrorism & Proliferation, dated 2012, – the FATF (Financial Action Task Force) Recommendations. This act modified the FATF Recommendations, dated 2003. The present article gives a comparative study of the above two documents. The third and currently the final mutual evaluation of Russia took place in 2008. In case mutual evaluation of Russia happens today, which will the evaluation results be? The author gives their understanding of the possible results of such mutual evaluation of the RF under the risk-

[*] Anna V. Shashkova – Ph.D in Law, associate professor of the Chair of Constitutional Law, MGIMO-University MFA Russia, Moscow Region Bar Lawyer, Honorary Consul for St. Vincent and the Grenadines. ashashkova@inbox.ru.

based approach. The article also dedicates to the impact of such risk-based approach on Russia and the steps the RF undergoes to follow the International Standards of FATF.

Keywords: international standards; FATF; financing of terrorism; financing proliferation.

[1] Сорок к рекомендаций ФАТФ. 20 июня 2003 года. URL: http://archive.fedsfm.ru/files/40recom.pdf.

[2] Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. Рекомендации ФАТФ. Февраль 2012. URL: http://eurasiangroup.org/Rekomendatcii_FATF.pdf.

[3] Руководящие указания ФАТФ. Оценка рисков отмывания денег и финансирования терроризма на национальном уровне. Февраль 2013. URL: http://eurasiangroup.org/FATF_risk_accessment.pdf. Методология оценки технического соответствия рекомендациям ФАТФ и эффективности систем ПОД/ФТ. Февраль 2013. URL: http://eurasiangroup.org/img/Rus_FATF_Methodology_22_Feb_2013.pdf.

[4] Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ от 19 декабря 1988 (Венская); Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности от 15 ноября 2000 (Палермская); Конвенция ООН против коррупции от 31 октября 2003 года (Меридская) и другие. URL: http://www.ria.ru/beznarko_law/20111110/485448766.html.

[5] Конвенция Совета Европы об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности от 8 ноября 1990. (Страсбургская) и другие. URL: http://www.narkotiki.ru/jworld_57.html

[6] Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма от 9 декабря 1999; Международная конвенция о борьбе с захватом заложников от 17 декабря 1979 и другие. URL: http://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/terfin.shtml.

[7] Резолюция СБ ООН от 30 января 2004. 1526 и другие. URL: http://www.un.org/russian/documen/scresol/res2004/res1526.htm.

[8] Резолюция СБ ООН от 29 июля 2005. 1617 п.7. URL: http://www.un.org/russian/documen/scresol/res2005/res1617.htm.

[9] Федеральная служба по финансовому мониторингу. URL: http://www.fedsfm.ru/worldcom.html?topic=9.

[10] Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. URL: http://www.eurasiangroup.org/ru/mers.html

[11] Отчет взаимной оценки соответствия нормам по противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма. 2008. ФАТФ. С. 56. URL: http://www.eurasiangroup.org/files/MERs%20-%20RUS/russia.pdf.

[12] УК РФ, ст. 104.1.а)

[13] Минюст РФ предлагает конфисковывать имущество иностранных преступников. URL: http://rus.ruvr.ru/2013_11_29/Minjust-RF-predlagaet-konfiskovivat-imushhestvo-inostrannih-prestupnikov-AUDIO-3309/.

[14] Конвенция ООН против коррупции. Принята Генеральной Ассамблеей ООН (резолюция № A/RES/58/4 от 31 октября 2003 года). URL: http://www.un.org/russian/documents/instruments/docs_subj_ru.asp?subj=33.

[15] Конвенция ООН против коррупции. Ст.20. URL: http://www.un.org/ru/documents/decl_conv/conventions/corruption.shtml.

[16] Медведев: Минюст готовит предложения по 20-й статье Конвенции ООН о борьбе с коррупцией. http://1prime.ru/Politics/20131206/772405738.html

[17] Савин О. Пресса России: Правительство не против коррупции? Би-би-си. http://www.bbc.co.uk/russian/russia/2011/05/110520_rus_press.shtml.

[18] Шестаков Е. Почему России не нужно ратифицировать 20 статью КонвенцииООН, направленную против коррупции? http://www.rg.ru/2011/07/23/kosachev-site.html

[19] Отчет взаимной оценки по противодействию отмывания денег и финансированию терроризма, 2008. ФАТФ, С. 58. URL: http://www.eurasiangroup.org/files/MERs%20-%20RUS/russia.pdf.

[20] Федеральный закон «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» № 121-ФЗ от 3 июня 2009 года. URL: http://www.rg.ru/2009/06/10/platezh-terminal-dok.html.

[21] Отчет взаимной оценки по противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма. / ФАТФ. –2008. –С. 170. URL: http://www.eurasiangroup.org/files/MERs%20-%20RUS/russia.pdf

[22] Федеральный закон №121-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части регулирования деятельности некоммерческих организаций, выполняющих функции иностранного агента» от 20 июля 2012 г.

[23] Федеральный закон №231-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам» от 3 декабря 2012 г.

[24] Первая взаимная оценка РФ: первый отчет о прогрессе по выполнению рекомендаций взаимной оценки ЕАГ. –2009. –С. 3. URL: http://www.google.ru/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=1&ved=0CCQQFjAA&url=http%3A%2F%2Feurasiangroup.org%2FFR_2009_5_rus_Russia.doc&ei=XXNNUMmXIuni4QSh34HAAg&usg=AFQjCNGuBaofI1-bLAOkL7YyBry5fZxzjg.