

С.В. Шкодинский, Ю.В. Рагулина
Е.А. Кондратьева, И.А. Продченко, С.А. Шаипова

ТРАНСПАРЕНТНОСТЬ ЭКОНОМИКИ, ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ЛЕГАЛИЗАЦИИ ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ И КОРРУПЦИИ В КОНТЕКСТЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Монография

KNORUS

BOOK.ru
ONLINE МАТЕРИАЛЫ

**С.В. Шкодинский, Ю.В. Рагулина
Е.А. Кондратьева, И.А. Продченко, С.А. Шаипова**

**ТРАНСПАРЕНТНОСТЬ
ЭКОНОМИКИ, ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ
ЛЕГАЛИЗАЦИИ ПРЕСТУПНЫХ
ДОХОДОВ И КОРРУПЦИИ
В КОНТЕКСТЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ**

Монография

КНОРУС

Москва

2020

УДК 336.7
ББК 65.262.1
Т65

Рецензенты:

Н.А. Лебедев, д-р экон. наук, проф.,
Н.С. Зиядуллаев, д-р экон. наук, проф.

Авторы:

С.В. Шкодинский, д-р экон. наук, проф.,
Ю.В. Рагулина, д-р экон. наук, проф.,
Е.А. Кондратьева, канд. экон. наук, доц.,
И.А. Продченко, канд. экон. наук, доц.,
С.А. Шаипова, канд. экон. наук

Т65 **Транспарентность экономики, противодействие легализации преступных доходов и коррупции в контексте экономической безопасности** : монография / кол. авторов. — Москва : КНОРУС, 2020. — 198 с.

ISBN 978-5-4365-2370-5

В монографии представлена характеристика процессов противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, обобщены факторы, способствующие легализации (отмыванию) преступных доходов в России, раскрыты особенности государственно-правового регулирования процессов противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Особое внимание уделено специфике развития законодательства и действующей практики в данной сфере. Систематизированы данные по противодействию коррупции в сфере обеспечения национальной безопасности Российской Федерации.

УДК 336.7
ББК 65.262.1

ISBN 978-5-4365-2370-5

© Коллектив авторов, 2020
© ООО «Издательство «КНОРУС», 2020

Содержание

Введение	5
Глава 1. Общая характеристика процессов противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)	12
1.1. Основные понятия и категории в сфере ПОД/ФТ	12
1.2. Факторы, способствующие легализации (отмыванию) преступных доходов в России	15
Глава 2. Государственно-правовое регулирование процессов ПОД/ФТ как фактор повышения прозрачности национальной экономики	23
2.1. Совершенствование государственно-правового регулирования экономических процессов как фактор повышения прозрачности национальной экономики	23
2.2. Формирование системы государственно-правового регулирования противодействия легализации (отмывания) денежных средств и ее влияние на конкурентоспособность экономики	31
2.3. Характеристика системы международных и национальных организаций, задействованных в сфере ПОД/ФТ	49
2.4. Зарубежный опыт формирования системы государственно-правового регулирования ПОД/ФТ	65
2.5. Современное международное сотрудничество по противодействию легализации (отмыванию) денежных средств и совершенствование национальной системы экономической безопасности	82
Глава 3. Развитие законодательства и практики в сфере ПОД/ФТ	94
3.1. Особенности деятельности Федеральной службы по финансовому мониторингу (ФСФМ) и прозрачность экономики	94
3.2. Несовершенство законодательства и практики в сфере ПОД/ФТ	101
3.2.1. Неполная реализация процедур внутреннего контроля организациями, осуществляющими операции с денежными средствами и иным имуществом	105
3.2.2. Выборочность государственного контроля (надзора) за исполнением законодательства	117
3.2.3. Недостатки в деятельности правоохранительных органов в сфере ПОД/ФТ	123
3.2.4. Коррупционность как аспект ОД/ФТ	127

Глава 4. Противодействие коррупции в сфере обеспечения национальной безопасности Российской Федерации	139
4.1. Механизмы и инструменты противодействия коррупции при размещении и исполнении государственного оборонного заказа (ГОЗ)	139
4.2. Критериальная база оценки эффективности системы внутреннего контроля Минобороны России в условиях реализации государственной политики по модернизации обороны страны и борьбе с коррупцией	146
4.2.1. Показатели и критерии эффективности системы внутреннего финансового контроля с учетом обеспечения коррупционной безопасности.....	146
4.2.2. Комплексная оценка эффективности системы внутреннего финансового контроля в Минобороны России в условиях реализации государственной политики по модернизации обороны страны и борьбе с коррупцией	160
Заключение.....	182
Список литературы	185