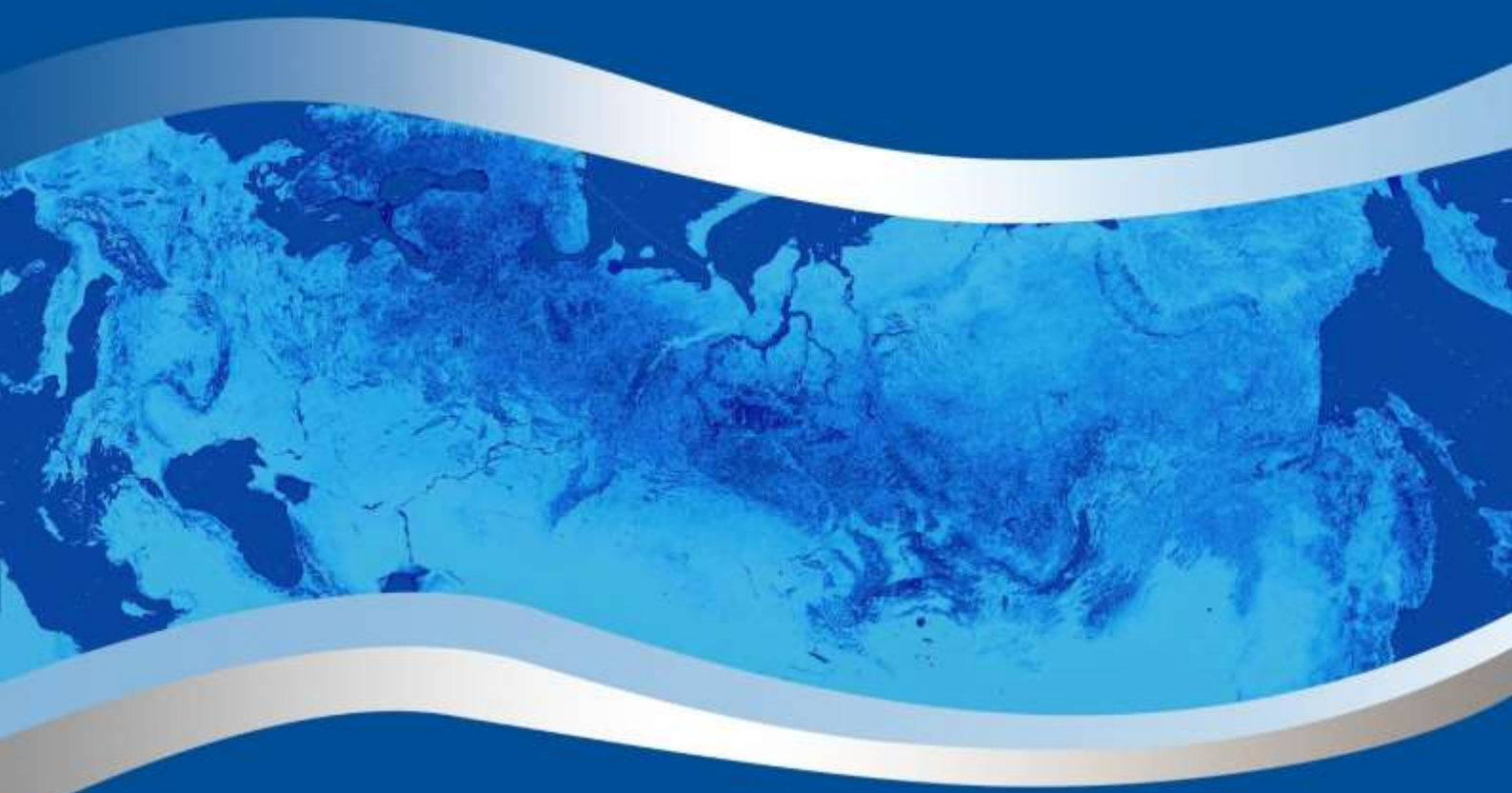




ЕВРАЗИЙСКАЯ ГРУППА
по противодействию легализации преступных доходов
и финансированию терроризма

EURASIAN GROUP
on combating money laundering and financing of terrorism



Оценка рисков ОД/ФТ в Евразийском регионе

*Итоги первого раунда
(оценка наблюдаемых механизмов (способов) ОД/ФТ)*

Итоги первого раунда оценки рисков ОД/ФТ в Евразийском регионе (оценка наблюдаемых механизмов (способов) ОД/ФТ)

Введение

1. В соответствии с поручением 31-го Пленарного заседания ЕАГ проектной группой оценки рисков ОД/ФТ в Евразийском регионе (далее – региональная оценка рисков, РОР) на основании Методологии проведения оценки рисков ОД/ФТ в Евразийском регионе (далее – Методология) осуществлены мероприятия первого раунда РОР – оценка наблюдаемых механизмов (способов) ОД/ФТ.

2. В соответствии с Методологией для целей настоящего раунда проекта (оценка наблюдаемых механизмов (способов) ОД/ФТ) в качестве региональных рисков рассматривались риски ОД/ФТ, имеющие общие признаки, характерные для двух и более государств-членов ЕАГ (а также риски, имеющие трансграничный характер).

3. При этом риски ОД/ФТ не являются одинаковыми на территории всего Евразийского региона. В этой связи при проведении настоящего исследования, в частности в рамках определения характера угроз, уязвимостей и рисков, принимались во внимание особенности, характерные для отдельных частей Евразийского региона (субрегионов): Восточно-Европейского, Евразийского экономического союза, Центрально-Азиатского.

4. Выявление угроз, уязвимостей и рисков ОД и ФТ на первоначальном этапе осуществлялось следующими способами:

- направление вопросников в государства;
- изучение отчетов о взаимных оценках и публичных версий отчетов о проведении НОР государств-участников проекта;
- изучение отчетов о проведении НОР сопредельных государств;
- изучение публикаций в открытых источниках (СМИ, Интернет и др.);
- получение информации иными способами.

5. В последующем полученные данные сопоставлялись с иной информацией, полученной от государств-членов¹ и наблюдателей ЕАГ², заслуживающей доверия информацией из иных источников, а также с информацией, полученной от субъектов частного сектора, в том числе в

¹ В исследовании приняли участие государства-члены ЕАГ: Республика Беларусь, Республика Казахстан, Китайская Народная Республика, Кыргызская Республика, Российская Федерация, Республика Таджикистан, Туркменистан, Республика Узбекистан

² ЕЭК, БКБОП, АТЦ СНГ, Республика Армения, Монголия, Черногория, Корея, Польша, ЕАБР, Филиппины (государство-член АТГ), Панама (государство-член ГАФИЛАТ)

ходе выездных встреч, и данными, представленными другими юрисдикциями, вовлеченными в трансграничные схемы отмывания преступных доходов и способы финансирования терроризма.

6. В этой связи выводы в отчете, сделанные проектной группой, являются отражением и следствием анализа всей полученной информации и их экспертной оценки, и в отдельных случаях могут выходить за рамки информации, представленной государствами-членами ЕАГ.

7. Учитывая, что для целей данного отчета принимались во внимание только региональные риски, и проводилось их ранжирование, исходя из учета оценки таких рисков каждым государством-членом ЕАГ, итоговые рейтинги региональных рисков могут отличаться от степени риска в каждом отдельном государстве-члене ЕАГ. В этой связи, присвоенные региональным рискам степени и их ранжирование в ходе РОР не являются основополагающим и определяющим элементом для национальных оценок рисков и взаимных оценок государств-членов.

8. Детальное описание процесса выявления, анализа и оценки рисков ОД/ФТ содержится в полной версии отчета, определенной в Методологии. В силу необходимости обеспечения конфиденциальности в данном кратком резюме приведены только результаты проведенного анализа.

9. Следует отметить, что проведение региональной оценки рисков охватывает период с 2017 по 2020 годы. В отчете также приведены наблюдаемые странами тенденции в сфере ОД/ФТ более позднего периода – например, вследствие усложнения обстановки на территории Афганистана в 2021 году.

Региональные риски отмывания преступных доходов

Угрозы отмывания преступных доходов

10. Угрозу с точки зрения отмывания денег представляют лица, группы лиц, объекты или деятельность, которые могут потенциально нанести вред (государству, обществу, экономике и т.п.). В контексте Методологии под угрозами ОД понимается преступная деятельность физических лиц, в результате которой извлекается преступный доход, вовлекающийся в процессы его легализации. Повышенный уровень угрозы представляет такая преступная деятельность, совершаемая организованными преступными группами и преступными организациями.

11. В соответствии с полученной проектной группой информацией были выделены источники преступных доходов, которые могут подвергаться легализации на региональном уровне.

12. С учетом того, что в установленных ФАТФ категориях предикатных преступлений выделяют отдельную категорию преступлений, совершенных организованной преступностью (организованные группы и преступные организации), а в уголовных законах государств-членов ЕАГ преступления, совершаемые такими субъектами, содержатся как в виде отдельных составов преступлений (создание преступной организации, бандитизм и т.д.), так и в виде квалифицирующих признаков (ужесточающих уголовную ответственность) других деяний, отнесенных к предикатным преступлениям, проектной группой отдельно оценены степени угроз совершения предикатных преступлений, когда такие деяния совершены организованной преступностью.

13. В результате установлены следующие наиболее актуальные угрозы на уровне Евразийского региона.

Таблица 1. Общие угрозы ОД

№ п/п	Вид угрозы
1.	Уклонение от уплаты налогов и иных обязательных платежей ³ , другие налоговые преступления (в том числе манипулирование (мошенничество) с НДС)
2.	Взяточничество, иные преступления коррупционной направленности (включая и незаконные действия с бюджетными средствами)
3.	Мошенничество (включая и незаконные действия с бюджетными средствами)
4.	Незаконный оборот наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров ⁴
5.	Уклонение от уплаты таможенных пошлин и сборов и иные преступления в таможенной сфере
6.	Деятельность финансовых пирамид
7.	Незаконная предпринимательская деятельность
8.	Организация и содействие незаконной миграции

14. Проектной группой дополнительно проведено анкетирование субъектов частного сектора государств-членов ЕАГ, в том числе с целью оценить, в какой степени представления организаций частного сектора, основанные на их повседневной деятельности и профессиональном опыте о существующих рисках ОД, соответствуют выводам, которые сделаны компетентными органами государств-членов ЕАГ и проектной группой, основываясь на имеющейся объективной информации.

15. По результатам сделано заключение о соответствии в целом представлений частного сектора об имеющихся угрозах ОД выводам компетентных органов государств-членов

³ За исключением уклонения от уплаты таможенных пошлин и сборов (представлены в таблице ниже)

⁴ Далее по тексту – «Незаконный оборот наркотиков»

Риски отмывания преступных доходов

16. В результате сопоставления угроз и уязвимостей, а также организационных факторов, влияющих на них, установлены региональные риски ОД в виде используемых схем либо их ключевых элементов в сложных и комплексных схемах ОД, придающих правомерный вид преступным средствам:

Таблица 2. Региональные риски ОД

<i>Региональные риски, требующие значительного внимания и повышенных мер к их снижению</i>	
1.1	Использование номинальных ⁵ /подконтрольных компаний или индивидуальных предпринимателей
1.2	Инвестирование преступного дохода в хозяйственную деятельность юридических лиц, в том числе находящихся в третьих странах
1.3	Использование схем (в том числе фиктивных) приобретения/реализации недвижимого и движимого имущества на территории/за пределами государства.
1.4	Проведение «транзитных» ⁶ операций по банковским счетам
1.5	Проведение операций, связанных с обналичиванием
1.6	Использование офшорных компаний
<i>Региональные риски, требующие постоянного контроля и усиленных мер к их снижению</i>	
2.1	Использование рынка ценных бумаг, в том числе через операции, связанные с покупкой-продажей ценных бумаг
2.2	Использование электронных средств платежа и виртуальных активов
2.3	Использование систем денежных переводов без открытия счета
<i>Региональные риски, требующие принятия стандартных мер к их снижению</i>	
3.1	Вывод денежных средств за рубеж с использованием инструментов принудительного взыскания

Региональные риски финансирования терроризма

17. В ходе анализа проектной группой установлены следующие риски финансирования терроризма, характерные для региона:

- привлечение средств в сети Интернет.
- сбор и перемещение денежных средств, осуществляемый родственниками террористов для обеспечения их базовых потребностей;

⁵ Учитывая значительное количество терминов, используемых для обозначения номинальных компаний, для целей настоящего отчета различные формулировки (фиктивные компании, подставные фирмы, ложные компании, «фирмы-однодневки») будут использоваться наряду с термином номинальные компании в одинаковом понимании как бездействующая компания, используемая в качестве инструмента для различных финансовых махинаций или бездействующая для будущего использования в каком-либо другом качестве, а равно для сокрытия истинного выгодоприобретателя.

⁶ В контексте данного документа под «транзитными» операциями понимаются получение значительных объемов переводов на счета компании (физического лица) от большого числа лиц, с последующим оперативным их списанием в адрес третьих лиц, в том числе с минимальной налоговой нагрузкой (или вовсе без уплаты налогов). Такие операции могут повторяться многократно.

- перемещение средств с использованием банковских счетов и карт;
- физическое перемещение денежных средств в наличной форме;
- перемещение средств с использованием переводов без открытия банковских счетов (системы денежных переводов и электронные средства платежа);
- использование средств для финансирования участников террористических организаций посредством предоставления им материальных ценностей, вещей, предметов обмундирования, оказания услуг.

Заключение

18. По результатам проведения первого раунда оценки рисков ОД/ФТ в Евразийском регионе планируется разработать мероприятия регионального и субрегионального характера, направленные на минимизацию выявленных рисков ОД/ФТ.

