

Научная статья  
УДК 347.211; 347.73(075.8)  
<https://doi.org/10.36511/2078-5356-2023-2-118-125>

## Имплементации документов ФАТФ в правовой системе Российской Федерации

**Бирюков Павел Николаевич**

Воронежский государственный университет, Воронеж, Россия, [birukovpn@yandex.ru](mailto:birukovpn@yandex.ru)

**Аннотация.** В статье рассматривается правовая природа документов Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (далее — ФАТФ), дается характеристика, исследуются виды и их юридическая сила. В ходе работы раскрывается понятие «Стандарты ФАТФ». Кроме того, в статье представлен анализ Рекомендаций ФАТФ, Пояснительных записок к Рекомендациям, Определений, учебников и лучших практик. Детальное внимание уделяется имплементации в российское законодательство права ФАТФ. Обосновывается вывод о прямом действии актов ФАТФ в Российской Федерации. Автором продемонстрировано непосредственное регулирование документами ФАТФ внутригосударственных отношений, выявлены основные пробелы в правовой регламентации противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма, оружия массового поражения. В статье дана характеристика санкциям, введенным ФАТФ, в отношении России.

**Ключевые слова:** ФАТФ, Стандарты ФАТФ, Российская Федерация, право Российской Федерации, имплементация

**For citation:** Бирюков П. Н. Имплементации документов ФАТФ в правовой системе Российской Федерации // Юридическая наука и практика: Вестник Нижегородской академии МВД России. 2023. № 2 (62). С. 118—125. <https://doi.org/10.36511/2078-5356-2023-2-118-125>.

Original article

## Implementation of the FATF documents in the legal system of the Russian Federation

**Pavel N. Biriukov**

Voronezh State University, Voronezh, Russian Federation, [birukovpn@yandex.ru](mailto:birukovpn@yandex.ru)

**Abstract.** The article discusses the legal nature of the documents of the Financial Action Task Force on Money Laundering (hereinafter referred to as FATF), gives a description, examines the types and their legal force. In the course of the work, the concept of “FATF Standards” is revealed. In addition, the paper presents an analysis of the FATF Recommendations, Explanatory Notes to the Recommendations, Definitions, textbooks and best practices. Detailed attention is paid to the implementation of FATF law in Russian legislation. The conclusion about the direct effect of FATF acts in the Russian Federation is substantiated. The author demonstrates the direct regulation of domestic relations by the FATF documents, identifies the main gaps in the legal regulation of countering the legalization (laundering) of proceeds from crime, the financing of terrorism, and weapons of mass destruction. The article describes the sanctions imposed by the FATF against Russia.

**Keywords:** FATF, FATF standards, Russian Federation, Russian law, implementation

**For citation:** Biriukov P. N. Implementation of the FATF documents in the legal system of the Russian Federation. *Legal Science and Practice: Journal of Nizhny Novgorod Academy of the Ministry of Internal Affairs of Russia*, 2023, no. 2 (62), pp. 118—125. (In Russ.). <https://doi.org/10.36511/2078-5356-2023-2-118-125>.

В июле 1989 года саммитом государств G7 была принята Декларация [1], которой учреждалась Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег [2] (далее — Группа, ФАТФ).

Новой организации вменили в обязанность: а) изучить методы и тенденции отмывания преступных доходов; б) проанализировать предпринятые на национальном или международном уровне меры в указанной сфере; в) разработать

© Бирюков П. Н., 2023

меры, которые дополнительно нужно принять государствам. Таким образом, легализация преступных доходов была признана серьезной угрозой безопасности и целостности международной финансовой системы.

В течение 1990 года ФАТФ разработала документ, содержащий 40 рекомендаций по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем (далее — ПОД) [3]. Государства получили ориентиры в соответствующей сфере отношений, началась процедура национального нормотворчества.

Параллельно на региональном уровне формировались соответствующие антиотмывочные механизмы (Конвенция СЕ об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности 1990 года, Первая Директива Совета 91/308/ЕЭС по борьбе с отмыванием денег 1991 года и др.). Данные положения перекликались с документами ФАТФ; зачастую их имплементация происходила одновременно в одних и тех же нормативных актах.

Постепенно приходило осознание и того факта, что преступность использует уязвимости в финансовой системе для сбора и перемещения средств, которые затем используются для терактов. Поэтому в 2001 году мандат ФАТФ [4] был расширен; в него включили борьбу с финансированием терроризма (далее — ФТ). ФАТФ дополнительно утвердила девять специальных рекомендаций, посвященных этому вопросу [5]. Это позволило дополнительно защитить финансовую систему государств, предоставив правительствам инструменты для борьбы с указанными преступлениями.

В 2012 году 49 Рекомендаций ФАТФ были опубликованы в новой редакции [6]. Они были дополнены новыми угрозами (финансирование распространения оружия массового уничтожения (далее — ОМУ) и коррупцией). Параллельно шел процесс расширения состава ФАТФ.

В 2019 году министры государств-членов наделили организацию бессрочным мандатом [7]. Конференция подтвердила роль Организации в качестве глобального законодателя в борьбе с ПОД/ФТ/ОМУ. Декларация министров Группы разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег в 2022 году [8] подчеркнула, что ФАТФ «превратилась из ограниченного во времени форума в постоянно действующий орган».

Возникают вопросы: «Какова юридическая природа документов ФАТФ?» и «Какую силу они имеют в национальных правовых системах?».

Для начала отметим, что документы ФАТФ в совокупности именуется «Стандартами» и

являются по своей сути актами органов международной организации. В настоящее время Стандарты включают в себя:

— во-первых, 49 Рекомендаций, которые юридически обязательны и периодически обновляются (в настоящее время они действуют в редакции 2023 года [9]);

— во-вторых, Пояснительные записки к рекомендациям и определениям. Записки содержат примеры, иллюстрирующие возможное применение требований ФАТФ. Определения даны в Словаре и характеризуют содержание используемых в Стандартах понятий (активы, арест, бенефициар, денежные инструменты, конфискация и т. д.). Указанные акты являются частью Рекомендаций.

Кроме того, ФАТФ выпускает Руководства по лучшей практике, учебники и другие акты, которые могут помочь государствам в применении Стандартов (их более сотни).

Например, в октябре 2021 года принято «Обновленное руководство по риск-ориентированному подходу к виртуальным активам и поставщикам услуг виртуальных активов» [10]. В феврале 2023 года был опубликован «Отчет о борьбе с отмыванием денег в сфере торговли предметами искусства и антиквариатом» [11]. Указанные документы ФАТФ формально не являются обязательными, однако государства учитывают их положения при реализации Стандартов в национальных правовых системах.

Следует подчеркнуть, что меры, закрепленные в Стандартах ФАТФ, должны непосредственно применяться всеми членами организации; их реализация анализируется с помощью взаимных оценок на основе Методики ФАТФ [12].

Чтобы добиться выполнения Стандартов в мире, ФАТФ опирается на глобальную сеть Региональных органов по типу ФАТФ [13] (далее — РОТФ). Девять РОТФ (включая Евразийское) содействуют эффективному выполнению Стандартов, участвуют в формировании политики организации. В итоге 200 государств мира прямо либо опосредованно (через сеть РОТФ) реализуют Рекомендации ФАТФ.

В настоящее время Стандарты ФАТФ предусматривают комплекс мер государств в целях: а) определения рисков в сфере ПОД/ФТ/ОМУ, разработке антиотмывочной политики и осуществления координации внутри страны; б) преследовании соответствующих преступлений; в) применении превентивных мер в отношении финансового сектора и других уязвимых сфер; г) установлении ответственности компетентных

правоохранительных и надзорных органов; д) укреплении прозрачности и доступности информации о бенефициарной собственности юридических лиц и граждан; е) обеспечении международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ/ОМУ.

Надо отметить, что ФАТФ активно сотрудничает с другими международными организациями. К примеру, в сентябре 2022 года ФАТФ и Интерпол провели совместную конференцию [14], в которой участвовали представители правоохранительных органов государств, подразделений финансовой разведки, органов по возвращению активов, представители международных организаций и бизнеса. В результате была запущена совместная инициатива по лишению преступников их доходов и возвращению активов из-за рубежа, включая цифровые. В итоге такого сотрудничества планируется обновление соответствующих Рекомендаций.

Таким образом, в настоящее время ФАТФ координирует меры по защите мировой финансовой системы и повышению ее прозрачности. В настоящее время ФАТФ и девять РОТФ объединяют более 200 государств и 20 международных организаций-наблюдателей. Они объединены общей приверженностью ПОД/ФТ/ОМУ.

Как реализуются Стандарты ФАТФ в национальном правовом порядке?

Для начала подчеркнем, что юридически обязательные документы Совета Безопасности ООН дают общую санкцию на имплементацию документов ФАТФ в правовом порядке государств. Так, в силу Резолюции СБ ООН 1617 (2005) [15] все государства-члены ООН должны соблюдать Стандарты, воплощенные в 40 рекомендациях об отмывании денег, и 9 специальных рекомендаций, касающихся финансирования терроризма. Резолюция СБ ООН 2462 (2019) [16] подчеркивает роль ФАТФ в установлении глобальных стандартов для предотвращения отмывания денег, финансирования терроризма и распространения ОМУ. При этом отмечается важность деятельности РОТФ. Таким образом, СБ ООН санкционировал юридическую обязательность и прямое действие правил ФАТФ во внутригосударственной сфере.

В российском правовом порядке Стандарты ФАТФ считаются документами органов международных организаций, поэтому механизм реализации международных договоров к ним не применим.

В соответствии со статьей 79 Конституции Российской Федерации (в редакции 2020 года) Россия может участвовать в межгосударственных объединениях, передавать им часть своих полномочий

в соответствии с международными договорами Российской Федерации. Условием такого участия объявлены: а) неограничение прав и свобод человека и гражданина и б) непротиворечие основам конституционного строя Российской Федерации. В противном случае решения органов международных организаций не подлежат исполнению в Российской Федерации. Так, Стандарты ФАТФ соответствуют этим условиям.

Именно в связи с имплементацией норм ФАТФ был принят Федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» [17]. В нем нашли свое отражение основные положения Рекомендаций, Пояснительных записок и Определений.

Российской Федерацией назначен «компетентный орган», несущий основную ответственность за реализацию антиотмывочных мер. Так, распоряжение Правительства Российской Федерации от 23 декабря 2004 года № 1696-р [18] вменило в обязанность Росфинмониторинга осуществлять участие от имени Российской Федерации в деятельности ФАТФ совместно с МИДом России и Минфином России.

Кроме того, активно функционировала в этой сфере и Генеральная прокуратура Российской Федерации. Например, в феврале и мае 2021 года представители Генпрокуратуры принимали участие в пленарных заседаниях Организации, где обсуждались лучшие практики отслеживания незаконных финансовых потоков, механизмы ареста, конфискации и возврата преступных активов.

Если оценивать ситуацию с имплементацией документов ФАТФ в целом, можно отметить, что государственные учреждения Российской Федерации пошли по пути имплементации либо всех, либо отдельных актов организации.

К примеру, Приказ Росфинмониторинга от 10 ноября 2011 года № 361 [19] определил перечень государств, не выполняющих рекомендации ФАТФ. Соответственно, валютные операции с субъектами права из указанных юрисдикций с того момента считаются незаконными и влекут ответственность по статье 15.25 КоАП РФ.

Так, 1 марта 2012 года Минфин Российской Федерации письмом № 07-06-10/261 [20] уведомил хозяйствующие субъекты и другие организации, что утверждена новая редакция Рекомендаций ФАТФ в банковской сфере, и привел их содержание.

На этой базе были разработаны как нормативные акты, так и корпоративные правила

(банки, страховые компании, СРО и т. д.). Они предусматривали: а) ужесточение правил по противодействию легализации преступных доходов; б) усиление прозрачности финансовых операций в банках, идентификации их активов и установления реальных владельцев; в) установление обязательности риск-ориентированного подхода при отслеживании операций клиентов финансовыми институтами и т. д.

Параллельно шла и «разовая имплементация» отдельных документов ФАТФ. Так, в 2016 году было утверждено новое Руководство ФАТФ относительно банков [21]. Руководство должно использоваться российскими банками и финансовыми учреждениями для организации внутреннего контроля правил ПОД/ФТ, в связи с чем в нормативные акты внесены изменения:

— во-первых, в постановление Правительства Российской Федерации от 30 июня 2012 года № 667 «Об утверждении требований к правилам внутреннего контроля, разрабатываемым организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, и индивидуальными предпринимателями»;

— во-вторых, в документы Банка России. В частности, Банк России 2 марта 2012 года утвердил Положение о требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма [22].

Так, 30 декабря 2016 года Банк России информационным письмом [23] проинформировал российские банки о новом руководстве ФАТФ по вопросам применения риск-ориентированного подхода при установлении и поддержании корреспондентских банковских отношений и переводах денежных средств. В руководстве также приводятся соответствующие примеры.

Практический интерес для российских банков и иных субъектов представляют следующие положения указанного руководства: а) запрещено применение упрощенных мер надлежащей проверки клиентов в отношении иностранных организаций; б) организации-корреспонденту рекомендуется проводить комплексную оценку всех факторов риска, которыми характеризуется конкретный респондент, а также уровня эффективности собственных мер по снижению принимаемых рисков; в) при установлении деловых отношений необходимо устанавливать структуру управления и собственности респондента; г) необходимо оценивать применяемые контрагентом меры в сфере ПОД/ФТ. Все они

нашли отражение в антиотмывочном законодательстве.

Указание Банка России от 7 ноября 2022 года внесло изменения в нормативные акты Банка России в сфере внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ [24]. Документ скорректировал требования к деятельности кредитных организаций и некредитных финансовых организаций в отношении их клиентов по: а) выявлению подозрительных операций клиентов; б) оценке степени риска операций и отнесению клиентов к группам риска; в) уточнению оснований для мер по замораживанию денежных средств или иного имущества клиента.

Значительную роль в осуществлении документов ФАТФ играет Росфинмониторинг.

Так, информационное письмо Росфинмониторинга от 4 декабря 2018 года № 57 утвердило Методические рекомендации по установлению сведений о бенефициарных владельцах клиентов [25]. Оно содержит прямую ссылку на Рекомендации ФАТФ и Определения и обязательно для организаций и ИП, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, в их числе: лизинговые компании; организации федеральной почтовой связи; организации, осуществляющие скупку, куплю-продажу драгоценных металлов и драгоценных камней, организации, содержащие тотализаторы и букмекерские конторы, а также организующие и проводящие лотереи, тотализаторы; риелторские организации; операторы по приему платежей и т. д.

Приказ Росфинмониторинга от 8 февраля 2022 года утвердил критерии для финансовых и нефинансовых организаций выявления и определению признаков необычных сделок [26]. Приказ Росфинмониторинг от 29 декабря 2022 года внес изменения в требования к идентификации клиентов, их представителей, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев [27]. В содержании всех указанных документов отражены обновленные в 2022 года правила ФАТФ.

В работу по имплементации правил ФАТФ включились суды и другие российские правоохранительные учреждения.

Так, 26 февраля 2019 года Пленум Верховного Суда Российской Федерации внес изменения в постановление Пленума от 7 июля 2015 года № 32 «О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем» [28]. В постановлении прямо указано, что оно принято

«с учетом Рекомендации 15 ФАТФ». Верховный Суд Российской Федерации разъяснил, что предметом преступлений, предусмотренных статьями 174 и 174<sup>1</sup> УК РФ, могут выступать, в том числе денежные средства, преобразованные из виртуальных активов (криптовалюты), приобретенных в результате совершения преступления.

31 августа 2020 года Генпрокуратура России издала Указание [29], в котором регламентировала организацию работы органов прокуратуры по возвращению активов из-за рубежа. И хотя Стандарты ФАТФ прямо в Указании не были упомянуты, они подразумевались: «в целях обеспечения выполнения обязательств и реализации прав Российской Федерации, вытекающих из международных договоров Российской Федерации и иных документов международного характера».

Таким образом, Российская Федерация адаптирует Рекомендации ФАТФ к конкретным условиям национального правопорядка как в целом, так и по отдельным направлениям.

В 2022 году ФАТФ в очередной раз обновила ряд Рекомендаций. Изменения учитывают новые угрозы, проясняют и усиливают многие из существующих Стандартов. Риск-ориентированный подход позволяет эффективнее распределять ресурсы и принимать превентивные меры.

Как видим, что Российская Федерация добросовестно выполняет документы ФАТФ, наращивая усилия в сфере ПОД/ФТ/ОМУ.

Оценивая ситуацию в целом, можно констатировать, что в России правила ФАТФ: во-первых, служат ориентиром для национального законодателя, иницируя процесс внутригосударственного нормотворчества; во-вторых, дополняют внутригосударственное регулирование в антиотмывочной сфере международным.

Вместе с тем сейчас отношения России и ФАТФ переживают сложные времена. В июне 2022 года данная организация под нажимом стран Запада применила санкции в отношении Российской Федерации. Россия больше не может выполнять какие-либо руководящие или консультативные функции или принимать участие в принятии решений по вопросам установления стандартов, процессов экспертной оценки FATF, управления и членства. Россия также больше не может предоставлять оценщиков, рецензентов или других экспертов для процессов экспертной оценки FATF.

В октябре 2022 года ФАТФ наложены дополнительные ограничения на Россию в виде запрета

на участие в текущих и будущих проектах этой организации. ФАТФ также запретила нашему государству участвовать в заседаниях РОТФ.

Наконец, 24 февраля 2023 года ФАТФ приостановила членство России [30]. Как указано в постановлении, «Действия Российской Федерации недопустимо противоречат основным принципам ФАТФ, направленным на обеспечение безопасности, надежности и целостности мировой финансовой системы». Вместе с тем «Российская Федерация по-прежнему несет ответственность за выполнение своих обязательств по внедрению Стандартов ФАТФ». Следовательно, требования к соблюдению документов ФАТФ Россией отменены не были.

В настоящее время Российской Федерацией нормативно не принято мер реагирования на последнюю акцию. Ясно одно, право ФАТФ в Российской Федерации отменено не будет, поскольку антиотмывочное имплементационное законодательство полностью укладывается в общее направление борьбы с преступностью в сфере ПОД/ФТ/ОМУ.

#### Список источников

1. The Economic Declaration from the G7 Summit 1989. URL: <http://www.g8.utoronto.ca/summit/1989paris/communique/index.html> (дата обращения: 12.04.2023).
2. The Financial Action Task Force on Money Laundering. URL: <https://www.fatf-gafi.org> (дата обращения: 12.04.2023).
3. 40 FATF Recommendations. URL: <https://www.cfatf-gafic.org/documents/fatf-40r> (дата обращения: 12.04.2023).
4. FATF Mandate 2001. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfgeneral/Fatfannualreport2000-2001.html> (дата обращения: 12.04.2023).
5. IX Special Recommendations. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfrecommendations/lxspecialrecommendations.html> (дата обращения: 12.04.2023).
6. FATF Recommendations 2012. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/recommendations/FATF%20Recommendations%202012.pdf.coredownload.inline.pdf> (дата обращения: 12.04.2023).
7. FATF Mandate 2019. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/fatf/content/images/FATF-Ministerial-Declaration-Mandate.pdf> (дата обращения: 12.04.2023).
8. Declaration of the Ministers of the Financial Action Task Force 2022. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/fatf/documents/FATF-Ministerial-Declaration-April-2022.pdf.coredownload.pdf> (дата обращения: 12.04.2023).
9. The FATF Recommendations 2023. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/recommendations/>

FATF%20Recommendations%202012.pdf.coredownload.inline.pdf (дата обращения: 12.04.2023).

10. Updated Guidance for a Risk-Based Approach to Virtual Assets and Virtual Asset Service Providers. URL: <https://www.fatf-gafi.org/publications/fatfrecommendations/documents/guidance-rba-virtual-assets-2021.html> (дата обращения: 12.04.2023).

11. FATF Report. Money Laundering and Terrorist Financing in the Art and Antiquities Market. February 2023. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Methodsandtrends/Money-Laundering-Terrorist-Financing-Art-Antiquities-Market.html> (дата обращения: 12.04.2023).

12. FATF Methodology for assessing compliance with the FATF Recommendations and the effectiveness of AML/CFT systems. URL: <https://www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations/documents/fatf-methodology.html> (дата обращения: 12.04.2023).

13. FATF-Style Regional Bodies. URL: <https://www.fatf-gafi.org/about/membersandobservers> (дата обращения: 12.04.2023).

14. FATF and INTERPOL intensify global asset recovery. URL: <https://www.fatf-gafi.org/publications/methodsandtrends/documents/fatf-interpol-2022.html> (дата обращения: 12.04.2023).

15. Резолюция СБ ООН 1617 (2005). URL: <https://documents-dds-ny.un.org/doc/UNDOC/GEN/N05/446/62/PDF/N0544662.pdf?OpenElement> (дата обращения: 12.04.2023).

16. Резолюция СБ ООН 2462 (2019). URL: <https://documents-dds-ny.un.org/doc/UNDOC/GEN/N19/090/19/PDF/N1909019.pdf?OpenElement> (дата обращения: 12.04.2023).

17. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: федеральный закон от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ (ред. от 18 марта 2023 г.). URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_32834](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32834) (дата обращения: 12.04.2023).

18. Об участии Росфинмониторинга от имени Российской Федерации в деятельности Группы разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег (ФАТФ): распоряжение Правительства Российской Федерации от 23 декабря 2004 года № 1696-р // Собрание законодательства РФ. 2004. № 52. Ч. III, ст. 5568 (дата обращения: 12.04.2023).

19. Об определении перечня государств (территорий), которые не выполняют рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ): приказ Росфинмониторинга от 10 ноября 2011 года № 361 // Российская газета. 2011. 21 декабря.

20. О новой редакции сорока Рекомендаций ФАТФ: письмо Минфина Российской Федерации от 1 марта 2012 года № 07-06-10/261. URL: [https://nalogcodex.ru/prikazu-minfina-i-fns/pismo-minfina-1f-ot-01.03.2012-n-07-06-10\\_261](https://nalogcodex.ru/prikazu-minfina-i-fns/pismo-minfina-1f-ot-01.03.2012-n-07-06-10_261) (дата обращения: 12.04.2023).

21. FATF. Guidance on correspondent banking services (2016). URL: <https://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/reports/guidance-correspondent-banking-services.pdf> (дата обращения: 12.04.2023).

22. О требованиях к правилам внутреннего контроля кредитной организации в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: положение Банка России от 2 марта 2012 года № 375-П. URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_128351](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_128351) (дата обращения: 12.04.2023).

23. О Руководстве ФАТФ «О корреспондентских банковских услугах: информационное письмо Банка России от 30 декабря 2016 года № ИН-014-12/94 // Вестник Банка России. 2017. № 1.

24. О внесении изменений в нормативные акты Банка России в сфере требований к правилам внутреннего контроля кредитных организаций и некредитных финансовых организаций в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: указание Банка России от 7 ноября 2022 года № 6308-У. URL: <http://www.consultant.ru/law/hotdocs/79480.html> (дата обращения: 12.04.2023).

25. О методических рекомендациях по установлению сведений о бенефициарных владельцах клиентов: информационное письмо Росфинмониторинга от 4 декабря 2018 года № 57. URL: <https://rulaws.ru/acts/Informatsionnoe-pismo-Rosfinmonitoringa-ot-04.12.2018-N-57> (дата обращения: 12.04.2023).

26. Описание структур наименования, служебной и информационной частей ФЭС, описание кодов признаков, указывающих на необычный характер операций (сделок), и требования к технологическим электронным документам, направление которых регламентировано Особенности представления в Федеральную службу по финансовому мониторингу информации, предусмотренной Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»: приказ Росфинмониторинга от 8 февраля 2022 года № 18. URL: <https://rulaws.ru/acts/Opisanie-strukturalnaimenovaniya-sluzhebnoy-i-informatsionnoy-chastey-FES,-opisanie-kodov-priznakov,-uka> (дата обращения: 12.04.2023).

27. О внесении изменений в требования к идентификации клиентов, представителей клиента, выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев, в том числе с учетом степени (уровня) риска совершения подозрительных операций: приказ Росфинмониторинга от 29 декабря 2022 года № 355. URL: <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202304040019> (дата обращения: 12.04.2023).

28. О судебной практике по делам о легализации (отмывании) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем: постановление Пленума Верховного

Суда Российской Федерации от 7 июля 2015 года № 32 (ред. от 26 февраля 2019 года). URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_182365](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_182365) (дата обращения: 12.04.2023).

29. О мерах по организации в органах прокуратуры Российской Федерации работы по возвращению активов из-за рубежа: указание Генпрокуратуры России от 31 августа 2020 года № 442/35. URL: [https://rulaws.ru/acts/Ukazanie-Genprokuratury-Rossii-ot-31.08.2020-N-442\\_35](https://rulaws.ru/acts/Ukazanie-Genprokuratury-Rossii-ot-31.08.2020-N-442_35) (дата обращения: 12.04.2023).

30. FATF Statement on the Russian Federation. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfgeneral/fatf-statement-russian-federation.html> (дата обращения: 12.04.2023).

### References

1. The Economic Declaration from the G7 Summit 1989. URL: <http://www.g8.utoronto.ca/summit/1989paris/communique/index.html> (accessed 12.04.2023).

2. The Financial Action Task Force on Money Laundering. URL: <https://www.fatf-gafi.org> (accessed 12.04.2023).

3. 40 FATF Recommendations. URL: <https://www.cfatf-gafic.org/documents/fatf-40r> (accessed 12.04.2023).

4. FATF Mandate 2001. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfgeneral/Fatfannualreport2000-2001.html> (accessed 12.04.2023).

5. IX Special Recommendations. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfrecommendations/lx-specialrecommendations.html> (accessed 12.04.2023).

6. FATF Recommendations 2012. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/recommendations/FATF%20Recommendations%202012.pdf.coredownload.inline.pdf> (accessed 12.04.2023).

7. FATF Mandate 2019. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/fatf/content/images/FATF-Ministerial-Declaration-Mandate.pdf> (accessed 12.04.2023).

8. Declaration of the Ministers of the Financial Action Task Force 2022. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/fatf/documents/FATF-Ministerial-Declaration-April-2022.pdf.coredownload.pdf> (accessed 12.04.2023).

9. The FATF Recommendations 2023. URL: <https://www.fatf-gafi.org/content/dam/recommendations/FATF%20Recommendations%202012.pdf.coredownload.inline.pdf> (accessed 12.04.2023).

10. Updated Guidance for a Risk-Based Approach to Virtual Assets and Virtual Asset Service Providers. URL: <https://www.fatf-gafi.org/publications/fatfrecommendations/documents/guidance-rba-virtual-assets-2021.html> (accessed 12.04.2023).

11. FATF Report. Money Laundering and Terrorist Financing in the Art and Antiquities Market. February 2023. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Methodsandtrends/Money-Laundering-Terrorist-Financing-Art-Antiquities-Market.html> (accessed 12.04.2023).

12. FATF Methodology for assessing compliance with the FATF Recommendations and the effectiveness of AML/CFT systems. URL: <https://www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations/documents/fatf-methodology.html> (accessed 12.04.2023).

13. FATF-Style Regional Bodies. URL: <https://www.fatf-gafi.org/about/membersandobservers> (accessed 12.04.2023).

14. FATF and INTERPOL intensify global asset recovery. URL: <https://www.fatf-gafi.org/publications/methodsandtrends/documents/fatf-interpol-2022.html> (accessed 12.04.2023).

15. UN Security Council Resolution 1617 (2005). URL: <https://documents-dds-ny.un.org/doc/UNDOC/GEN/N05/446/62/PDF/N0544662.pdf?OpenElement> (accessed 12.04.2023).

16. UN Security Council Resolution 2462 (2019). URL: <https://documents-dds-ny.un.org/doc/UNDOC/GEN/N19/090/19/PDF/N1909019.pdf?OpenElement> (accessed 12.04.2023).

17. On counteracting the legalization (laundering) of proceeds from crime and the financing of terrorism: federal law no. 115-FZ of August 7, 2001 (as amended of March 18, 2023). URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_32834](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_32834) (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

18. On the participation of Rosfinmonitoring on behalf of the Russian Federation in the activities of the financial action task force on money laundering (FATF): decree of the Government of the Russian Federation no. 1696-r of December 23, 2004. *Collection of legislative acts of the RF*, 2004, no. 52. Part III, art. 5568 (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

19. On determining the list of states (territories) that do not comply with the recommendations of the financial action task force on money laundering (FATF): rosfimonitoring order no. 361 of November 10, 2011. *Ros-siyskaya Gazeta*, 2011, December 21. (In Russ.)

20. On the new version of the forty FATF Recommendations: letter of the Ministry of Finance of the Russian Federation no. 07-06-10/261 of March 1, 2012. URL: [https://nalogcodex.ru/prikazy-minfina-i-fns/pismo-minfina-rf-ot-03/01/2012-n-07-06-10\\_261](https://nalogcodex.ru/prikazy-minfina-i-fns/pismo-minfina-rf-ot-03/01/2012-n-07-06-10_261) (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

21. FATF. Guidance on correspondent banking services (2016). URL: <https://www.fatf-gafi.org/media/fatf/documents/reports/guidance-correspondent-banking-services.pdf> (accessed 12.04.2023).

22. On the requirements for the internal control rules of a credit institution in order to counteract the legalization (laundering) of proceeds from crime and the financing of terrorism: regulation of the Bank of Russia no. 375-P of March 2, 2012. URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_128351](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_128351) (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

23. On the FATF Guidelines on Correspondent Banking Services: information letter of the Bank of Russia no. IN-014-12/94 of December 30, 2016. *Bulletin of the Bank of Russia*, 2017, no. 1. (In Russ.)

24. On amendments to Bank of Russia regulations concerning requirements for internal control rules of credit institutions and non-bank financial institutions in order to counter the legalization (laundering) of proceeds from crime and financing terrorism: bank of Russia ordinance no. 6308-U of November 7, 2022. URL: <http://www.consultant.ru/law/hotdocs/79480.html> (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

25. On methodological recommendations for establishing information about the beneficial owners of clients: information letter of Rosfinmonitoring no. 57 of December 4, 2018. URL: <https://rulaws.ru/acts/Informatsionnoe-pismo-Rosfinmonitoringa-ot-04.12.2018-N-57> (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

26. Description of the naming structures, service and information parts of the FES, description of feature codes indicating the unusual nature of operations (transactions), and requirements for technological electronic documents, the direction of which is regulated by the features of submission to the federal service for financial monitoring of information provided for by the federal law of August 7, 2001 no.115-FZ "On counteracting the legalization (laundering) of proceeds from crime and the financing of terrorism: order of Rosfinmonitoring no. 18 of February 8, 2022. URL: <https://rulaws.ru/acts/Description-struktur-namenovaniya,-sluzhebnoy-i-informatsionnoy-chastey-FES,-description-kodov-priznakov,-uka> (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

27. On amendments to the requirements for identification of clients, client representatives, beneficiaries and beneficial owners, including taking into account the degree (level) of the risk of suspicious transactions: rosfmonitoring order no. 355 of December 29, 2022. URL: <http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001202304040019> (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

28. On judicial practice in cases of legalization (laundering) of funds or other property acquired by criminal means, and on the acquisition or sale of property, knowingly obtained by criminal means: resolution of the Plenum of the Supreme Court of the Russian Federation no. 32 of July 7, 2015 (as amended on February 26, 2019). URL: [http://www.consultant.ru/document/cons\\_doc\\_LAW\\_182365](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_182365) (accessed 04/12/2023). (In Russ.)

29. On measures to organize work in the prosecutor's office of the Russian Federation to return assets from abroad: ordinance of the Prosecutor General's Office of Russia no. 442/35 of August 31, 2020. URL: [https://rulaws.ru/acts/Ukazanie-Genprokuratury-Rossii-ot-31.08.2020-N-442\\_35](https://rulaws.ru/acts/Ukazanie-Genprokuratury-Rossii-ot-31.08.2020-N-442_35) (accessed 12.04.2023). (In Russ.)

30. FATF Statement on the Russian Federation. URL: <https://www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfgeneral/fatf-statement-russian-federation.html> (accessed 12.04.2023).

#### **Информация об авторе**

**П. Н. Бирюков** — доктор юридических наук, профессор.

#### **Information about the author**

**P. N. Biriukov** — Doctor of Sciences (Law), Professor.

Статья поступила в редакцию 12.04.2023; одобрена после рецензирования 12.05.2023; принята к публикации 05.06.2023.

The article was submitted 12.04.2023; approved after reviewing 12.05.2023; accepted for publication 05.06.2023.