

родич, В.Г. Морозов), в управлении оперативными подразделениями органов пограничной службы как в системном объекте целесообразно выделять следующие основные компоненты:

цель управления оперативными подразделениями органов пограничной службы – обеспечить последовательное, качественное и эффективное решение оперативными сотрудниками задач оперативно-розыскной деятельности и иных задач, стоящих перед ними;

задачи управления оперативными подразделениями органов пограничной службы, которые целесообразно рассматривать как отдельные положения, которые в силу особой значимости требуют безусловного исполнения в процессе рассматриваемого управления для достижения его цели: организация деятельности оперативных подразделений органов пограничной службы на основе имеющихся сил и средств с учетом складывающейся оперативной обстановки; мотивация и стимулирование оперативных сотрудников на решение стоящих перед ними задач; формирование сил и средств, необходимых для решения задач органов пограничной службы; определение ресурсов для обеспечения деятельности оперативных сотрудников; осуществление контроля за результативностью деятельности оперативных сотрудников;

правовая основа управления оперативными подразделениями органов пограничной службы – система правовых норм, регламентирующих деятельность рассматриваемых подразделений, которые могут быть дифференцированы по следующим уровням: конституционный уровень; законодательный уровень; обеспечивающий уровень; ведомственный уровень;

функции, представляющие собой пути достижения цели, основанные на целесообразных свойствах такой системы, как управление оперативными подразделениями органов пограничной службы: функция планирования (постановка и/или уточнение и конкретизация задач функционирования оперативного подразделения, определение перечня управленческих действий, необходимых для их решения, используемых при этом средств и методов, а также последовательности и сроков реализации таких действий); функция организации (создание и поддержание функционирования системы исполнительских структур (исполнителей или их групп), обеспечивающих работу оперативного подразделения, установление конкретных параметров, режимов их деятельности и отношений между ними, а также обеспечение их деятельности кадровыми, нормативными, финансовыми, материальными, техническими, информационными и иными необходимыми ресурсами); функция мотивации (побуждение (стимулирование) управленческими субъектами исполнителей (их групп) к осуществлению деятельности на уровне, позволяющем им последовательно, качественно и эффективно решать задачи оперативно-розыскной деятельности и иные задачи, стоящие перед ними); функция контроля (установление (проверка) соответствия функционирования оперативного подразделения актам законодательства и принятым управленческим решениям; полученных результатов поставленным задачам);

состав управления оперативными подразделениями органов пограничной службы, включающий внутренние структурные единицы, функциональную часть такого управления, учитывающие его свойства и необходимые для его построения и функционирования: субъекты, реализующие управленческое воздействие (руководители оперативных подразделений различных уровней; оперативные сотрудники различных звеньев организационной структуры органов пограничной службы); объекты управления, посредством воздействия на которые решаются задачи оперативно-розыскной деятельности (оперативные сотрудники, отдельные оперативные подразделения органов пограничной службы; иные сотрудники органов пограничной службы; лица, оказывающие содействие органам пограничной службы); управленческие действия, которые представляют собой непосредственное выражение рассматриваемого управления (действия по планированию, организации, мотивации, контролю); средства, используемые при осуществлении управленческих действий (информационно-аналитические, кадровые, финансовые, материально-технические); методы, посредством которых оказывается управленческое воздействие (правовые, социальные, организационные, психологические, специальные); результаты как итог управленческого воздействия (нормальное функционирование оперативного подразделения на уровне, позволяющем оперативным сотрудникам последовательно, качественно и эффективно решать задачи оперативно-розыскной деятельности и иные задачи, стоящие перед ними);

структура управления оперативными подразделениями органов пограничной службы, которая представляет собой связи, отношения между элементами такого управления, необходимые и достаточные для того, чтобы оно достигло цели (в структуре рассматриваемого управления могут быть выделены различные связи и отношения между ее элементами: организационные (например, линейные и функциональные), правовые (например, административно-правовые, трудовые), психологические (например, формальные и неформальные) и т. д.);

функционирование управления оперативными подразделениями органов пограничной службы, которое, с одной стороны, будет выражаться в непрерывном, последовательном и взаимосвязанном процессе реализации рассмотренных выше функций, представляющий собой соответствующий управленческий цикл, а с другой – процесс взаимосвязанных между собой, вытекающих друг из друга управленческих решений.

УДК 343.37 + 336.74

О.В. Маркова

РИСК-ОРИЕНТИРОВАННЫЙ ПОДХОД В ПРОТИВОДЕЙСТВИИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ПРЕСТУПНЫХ ДОХОДОВ

Специализированная национальная система противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, строится на основе международных стандартов, предложенных Группой разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ). Такие стандарты предусматривают установление и обязательное выполнение определенных правовых, регулирующих и оперативных мер по борьбе с отмыванием криминальных средств.

В международных стандартах по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения рекомендацией ФАТФ № 1 «Оценка рисков и применение риск-ориентированного подхода» государствам предписано: определить и оценить риски отмывания денег и финансирования терроризма; определить орган или механизм по координации мер по оценке рисков; распределить ресурсы с целью эффективного снижения этих рисков.

Риск-ориентированный подход как самый эффективный способ противодействия легализации преступных доходов позволяет определить наиболее эффективные меры по предупреждению или сокращению случаев отмывания криминальных средств и финансирования терроризма, соответствующие выявленным рискам.

Риск – это влияние неопределенности на цели; вероятность наступления вредных последствий; всякая возможность причинить ущерб лицу, организации или государству в целом; угроза благам; опасность непредвиденных потерь.

ФАТФ риск рассматривает в качестве трех взаимосвязанных компонентов «У»: уязвимости, угрозы и ущерба.

Уязвимость – это потенциальный риск, который проявляется как возможность, т. е. в определенный момент в результате действий некоторых субъектов такой риск может быть реализован. Уязвимость может рассматриваться как свойство незащищенности (слабости) какого-то объекта (системы) к агрессивному воздействию внешней и внутренней среды, определяться множеством действий (организационных, технических, программных и др.), осуществление которых противодействует реализации потенциальных угроз. Например, уязвимостью может являться незащищенность финансовой сферы, отсутствие контроля за финансовыми операциями, возможности их совершения в целях легализации преступных доходов, слабо технически или информационно налаженная система идентификации и верификации своих клиентов и др.

Угроза – это проявившийся риск, который выражается как реальность в виде аномальных значений показателей риска в определенный момент. Угрозы и уязвимости характеризуют риск с разных сторон. При этом в первом компоненте преобладает субъективный характер (физические и юридические лица), во втором – объективный характер (например, внешняя и внутренняя среда, в которой действует субъект). Для проведения оценки текущего значения риска оцениваются именно эти два компонента. Например, если клиент банка, осуществляющий финансовую операцию, предоставляет информацию, вызывающую подозрение, либо информацию, которую невозможно проверить, либо это является весьма дорогостоящим (уровень угрозы 1), но сотрудник банка, четко выполняя установленные правила внутреннего контроля в сфере предотвращения легализации преступных доходов, принимает решение о приостановлении и (или) отказе в осуществлении такой операции (уровень уязвимости 0), то риск будет равен нулю. Ситуация нулевого риска будет наблюдаться и в случае отсутствия умысла со стороны клиента на осуществление противоправной финансовой операции без цели отмывания криминальных средств (уровень угрозы 0).

Ущерб – это реализованный риск, который проявился в конкретное время и нанес государству определенный вред. Если угроза начинает реализовываться, т. е. из потенциальной переходит в реальную (действительную), и состояние объекта негативного воздействия изменяется от неуязвимого на противоположное, государство получает реальный ущерб. Предотвратить этот переход возможно только эффективной и оперативной деятельностью контрольных и надзорных органов государства.

В связи с тем что компоненты уязвимости и угрозы не являются постоянными, а могут (и достаточно динамично) изменяться во времени, требуется постоянный мониторинг рисков в той или иной области. Например, ФАТФ в связи с изменением ситуации в мире с марта 2020 г. из-за пандемии COVID-19 были пересмотрены риски отмывания денег и финансирования терроризма. Изменившиеся условия функционирования отдельных компаний, организаций и физических лиц, принятие усиленных мер в области защиты от распространения смертельной инфекции, дополнительное финансирование ранее не предвиденных программ и научных исследований оказали определенное воздействие на самые различные сферы жизни общества и государства в целом. Возникновение уязвимостей, связанных с отмыванием «грязных» денег, обусловлено тем, что в финансовой сфере изменения в поведении клиентов (работа на удалении, оказание услуг и осуществление операций дистанционно, проведение большинства платежей через сеть Интернет), вызвало затруднения в финансовых учреждениях в осуществлении эффективной проверки подотчетных субъектов и выявлении отклонений от нормы, невозможность осуществлять очное взаимодействие при проведении банковских операций. Другие уязвимости связаны с возросшей финансовой нестабильностью, безработицей, вызванной глобальным экономическим спадом вследствие принятия мер ограниченного характера. К ним относятся увеличение объема наличных средств в обращении и использование виртуальных активов; использование средств из незаконных источников для эксплуатации предприятий, находящихся в бедственном положении; возможность эксплуатации уязвимых граждан в качестве курьеров наличных средств.

В ситуации продолжения воздействия пандемии COVID-19 риски отмывания денег станут еще более очевидными. Так, изменился характер и масштабы предикатных преступлений; наблюдаются случаи: совершения коррупционных правонарушений, связанных с нецелевым использованием государственных средств, предназначенных для закупки медицинского оборудования; мошенничества с уплатой налога на добавленную стоимость для ложного обоснования убытков, вызванных пандемией; незаконного использования государственных средств, связанного с мошенническим предоставлением займов предприятиям, заявок на субсидии и заявок на страхование по безработице. Существует обеспокоенность по поводу возможного неправомерного использования международной помощи, полученной в целях борьбы с пандемией, и т. д.

Странам, вовлеченным в процесс противодействия легализации «грязных» доходов, следует применять риск-ориентированный подход для того, чтобы меры по предупреждению отмывания денег и финансирования терроризма соответствовали выявленным рискам, что поможет эффективно распределить ресурсы национальной системы противодействия рассматриваемому явлению.

Там, где выявлены более высокие риски, необходимо, чтобы режим противодействия отмыванию преступных доходов адекватно реагировал на них (возможно потребуются применение усиленных или специальных мер в зависимости от конкретного уровня риска). Страны с низкими рисками при определенных условиях могут применять упрощенные меры для некоторых рекомендаций ФАТФ.