

Секция «Проблемы финансовых расследований и экономической безопасности»
**Актуальные проблемы противодействия финансированию терроризма на
примере ИГИЛ**

Кузьмин Дмитрий Александрович

Студент (бакалавр)

Московский государственный университет имени М.В.Ломоносова, Высшая школа
государственного аудита, Москва, Россия

E-mail: demonmol67@rambler.ru

ИГИЛ - Исламское государство Ирака и Леванта. Организация ИГИЛ была создана после вторжения американских войск в Ирак, свержения и казни Саддама Хусейна. Своей идеей ИГИЛ провозгласила создание исламского халифата на части территории Ирака и Сирии и в первые годы существования пользовалась большой поддержкой у местного населения, благодаря тому, что боевики делились с людьми захваченными ценностями и продовольствием. Большую поддержку[1] в своё время ИГИЛ оказали такие страны, как Саудовская Аравия, Катар, Турция, а также Соединённые Штаты Америки.

Такая огромная сила не могла бы существовать без источников финансирования ее деятельности. Так, на заседании Совета Безопасности ООН отмечалось, что при пресечении всех источников финансирования ИГИЛ не сможет функционировать как целостная террористическая организация, что, несомненно, позволит обеспечить безопасность для граждан.

Под финансированием терроризма в российском законодательстве понимается предоставление или сбор средств либо оказание финансовых услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации, подготовки или совершения преступлений террористической направленности[2].

По сведениям ФАТФ[3], основные источники финансирования находятся на подконтрольной ИГИЛ территории, что позволяет им не только распоряжаться, но и контролировать их. Финансовые источники ИГИЛ, в соответствии с классификацией ФАТФ и Совбеза ООН, можно разделить на внутренние и внешние.

К внутренним источникам можно отнести следующие:

1) Нефть: контрабанда нефтью с нефтяных месторождений, которые находятся на подвластной ей территории Сирии и Ирака. Нелегальная продажа нефти на черном рынке приносит организации ежедневно доход в размере 2-4 млн. долл., или примерно 100 млн. долл. в месяц.

2) Грабеж: На занятой территории в руки ИГИЛ попали банки и финансовые учреждения; музеи и частные хранилища; государственные (в т.ч. военные) и частные склады и складские комплексы; ряд предприятий с/х и промышленности (в т.ч. и легкой, и тяжелой - добывающей). По данным ЮНЭСКО[4] за антиквариат ИГИЛ выручает на черном рынке около 38\$ млрд. ежегодно. А присвоение средств центрального банка в Мосуле обогатило ИГИЛ сразу на 429 млн. долл.

3) Торговля людьми и органами на черном рынке: похищение с целью выкупа приносит в казну ИГИЛ от 20-35 млн. долл. Цены на людей устанавливаются со значительной дифференциацией, зависит от страны проживания и доходов.

4) Налоги: налоги и сборы с местного населения, в т.ч. предпринимателей и частного бизнеса. ИГИЛ как организованная структура не поощряет бессистемный грабеж и изъятие ценностей у населения, предпочитая ему централизованную систему налогообложения, способную обеспечить постоянный и регулярный приток средств вместо крупного,

но единичного/разового.

К внешним источникам можно отнести следующие:

- 1) Пожертвования от террористических группировок и организаций, иностранных фондов и частных лиц.
- 2) Самофинансирование, самообеспечение, собственные средства иностранных членов ИГИЛ.

Наличие столь разветвленной системы финансовых источников терроризма позволяет сделать вывод, что противодействие финансированию террористической деятельности должно стать основным фактором борьбы с явлением терроризма в целом. Так, например, в качестве приоритетных мер борьбы с финансированием ИГИЛ следует выделить следующие:

- Пресечение поставок нефти Исламским государством, осуждение и преследование на международном уровне попыток отдельных государств, к установлению торговых связей с ИГИЛ;
- Разрушение финансовой инфраструктуры террористической организации;
- Ведение реестра субъектов, оказывающих финансовую поддержку террористическим организациям;
- Противодействие сопутствующим преступлениям, являющимся основной для финансирования терроризма: отмыванию преступных доходов и предикатным преступлениям;
- Профилактическая работа среди населения, блокирование пропаганды.

Таким образом, успешное противодействие финансированию терроризма позволит, во-первых, сократить долю теневой экономики в государстве, обеспечить законность и прозрачность экономической деятельности, и во-вторых - успешно бороться с терроризмом, несущим угрозу жизни граждан, благополучию населения, а также конституционному строю государства. Исламское государство - далеко не единственная террористическая организация, поэтому предложенные меры действенны и при противодействии финансированию подобных формирований в других регионах.

Источники и литература

- 1) Тесленко Е. С., Пеструилова Н. Н. Феномен «ИГИЛ». // Виктимология. 2015. N 1. С. 35.
- 2) Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма"// "Российская газета N 151-152, 09.08.2001
- 3) Доклад «О выявлении источников финансирования террористической организации «Исламское государство Ирака и Леванта (ИГИЛ)» (англ. "Financing of the Terrorist Organisation Islamic State in Iraq and the Levant (ISIL)"), февраль 2015 г. Банк России: http://www.cbr.ru/today/print.aspx?file=anti_legalisation/type_fatf.htm&pid=int&sid=ITM (дата обращения: 16.02.2016)
- 4) «Расхитители без границ». Коммерсант: <http://www.kommersant.ru/projects/palmyra> (дата обращения: 16.02.2016).