

**О ПРОФИЛАКТИКЕ ЭКСТРЕМИЗМА
В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НЕКОММЕРЧЕСКИХ
ОРГАНИЗАЦИЙ И О ПРОТИВОДЕЙСТВИИ
ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДЕНЕЖНЫХ
СРЕДСТВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ,
И ФИНАНСИРОВАНИЮ ТЕРРОРИЗМА**

В рамках осуществления полномочий по осуществлению профилактики экстремистской деятельности в соответствии с Федеральным законом от 25.07.2002 № 114-ФЗ «О противодействии экстремистской деятельности» Управление Министерства юстиции Российской Федерации по Ярославской области предупреждает об ответственности, установленной статьей 9 указанного Федерального закона.

Так, в Российской Федерации **запрещаются создание и деятельность** общественных объединений, цели или действия которых **направлены на осуществление экстремистской деятельности.**

В случаях, предусмотренных указанным Федеральным законом, либо в случае осуществления общественным объединением, либо иной организацией, либо их региональным или другим структурным подразделением экстремистской деятельности, повлекшей за собой нарушение прав и свобод человека и гражданина, причинение вреда личности, здоровью граждан, окружающей среде, общественному порядку, общественной безопасности, собственности, законным экономическим интересам физических и (или) юридических лиц, обществу и государству или создающей реальную угрозу причинения такого вреда, соответствующие общественное или религиозное объединение либо иная организация **могут быть ликвидированы**, а деятельность соответствующего общественного объединения, не являющегося юридическим лицом, может быть запрещена по решению суда на основании заявления Генерального прокурора Российской Федерации или подчиненного ему соответствующего

прокурора.

По вышеуказанным основаниям общественное объединение **может быть ликвидировано**, а деятельность общественного или религиозного объединения, не являющегося юридическим лицом, может быть запрещена по решению суда также на основании заявления федерального органа государственной регистрации (Минюст России) или его соответствующего территориального органа.

В соответствии с пунктом 1 статьи 1 Федерального закона от 25.07.2002 № 114-ФЗ «О противодействии экстремистской деятельности» **под экстремистской деятельностью (экстремизмом) понимается:**

- насильственное изменение основ конституционного строя и (или) нарушение территориальной целостности Российской Федерации (в том числе отчуждение части территории Российской Федерации), за исключением делимитации, демаркации, редемаркации Государственной границы Российской Федерации с сопредельными государствами;

- публичное оправдание терроризма и иная террористическая деятельность;

- возбуждение социальной, расовой, национальной или религиозной розни;

- пропаганда исключительности, превосходства либо неполноценности человека по признаку его социальной, расовой, национальной, религиозной или языковой принадлежности или отношения к религии;

- нарушение прав, свобод и законных интересов человека и гражданина в зависимости от его социальной, расовой, национальной, религиозной или языковой принадлежности или отношения к религии;

- воспрепятствование осуществлению гражданами их избирательных прав и права на участие в референдуме или нарушение тайны голосования, соединенные с насилием либо угрозой его применения;

- воспрепятствование законной деятельности государственных органов, органов местного самоуправления,

избирательных комиссий, общественных и религиозных объединений или иных организаций, соединенное с насилием либо угрозой его применения;

- совершение преступлений по мотивам политической, идеологической, расовой, национальной или религиозной ненависти или вражды либо по мотивам ненависти или вражды в отношении какой-либо социальной группы;

- использование нацистской атрибутики или символики, либо атрибутики или символики, сходных с нацистской атрибутикой или символикой до степени смешения, либо атрибутики или символики экстремистских организаций, за исключением случаев использования нацистской атрибутики или символики, либо атрибутики или символики, сходных с нацистской атрибутикой или символикой до степени смешения, либо атрибутики или символики экстремистских организаций, при которых формируется негативное отношение к идеологии нацизма и экстремизма и отсутствуют признаки пропаганды или оправдания нацистской и экстремистской идеологии;

- публичные призывы к осуществлению указанных деяний либо массовое распространение заведомо экстремистских материалов, а равно их изготовление или хранение в целях массового распространения;

- публичное заведомо ложное обвинение лица, замещающего государственную должность Российской Федерации или государственную должность субъекта Российской Федерации, в совершении им в период исполнения своих должностных обязанностей деяний, указанных в настоящей статье и являющихся преступлением;

- организация и подготовка указанных деяний, а также подстрекательство к их осуществлению;

- финансирование указанных деяний либо иное содействие в их организации, подготовке и осуществлении, в том числе путем предоставления учебной, полиграфической и материально-технической базы, телефонной и иных видов связи или оказания информационных услуг.

В рамках противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) разработала **рекомендации для некоммерческих организаций (далее – НКО) по борьбе с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (ФТ).**

Так, некоммерческим организациям необходимо проводить следующие мероприятия:

1. Анализ риска и меры по его нейтрализации.

- Некоммерческим организациям необходимо проводить внутреннюю оценку рисков, что способствует их своевременному выявлению и устранению. Из международных стандартов ФАТФ и документов по лучшей практике следует, что одним из способов минимизации риска злоупотребления НКО в целях ФТ является организация надлежащего управления и финансового менеджмента, позволяющего учитывать и контролировать расходы НКО в соответствии с заявленными целями и задачами.

2. Надлежащее внутреннее управление НКО.

- Некоммерческим организациям необходимо осуществлять меры по проверке лиц и организаций, от которых НКО получают средства и пожертвования, а также тех, кому эти средства в дальнейшем предоставляются в качестве благотворительности.

- Некоммерческим организациям рекомендуется применять строгие меры и процедуры финансового контроля. В ходе исполнения годового бюджета при помощи соответствующего механизма мониторинга осуществляется контроль за расходованием средств. НКО следует вести подробную финансовую отчетность по приходу и расходу,

осуществляемым финансовым транзакциям, позволяющую проследить весь путь перемещения средств от донора до бенефициара. При сборе и привлечении средств НКО публично заявляет о целях программы/проекта и в дальнейшем обеспечивает расходование средств в соответствии с заявленными целями. Также публичной должна становиться информация о ходе реализации и осуществленных программах. НКО следует интересоваться происхождением предоставляемых им средств и устанавливать критерии решения вопроса о возможности или невозможности принять средства или пожертвования. Бюджет административных расходов НКО также должен быть защищен от возможного злоупотребления путем соответствующего контроля, отчетности и внутренних процедур.

- Некоммерческим организациям рекомендуется проведение независимого аудита, который является надежным способом убедиться в том, что финансовая отчетность организации адекватно отражает финансовое состояние, и средства не используются на цели ФТ. Проведение аудитов также позволяет сохранить доверие доноров.

- Некоммерческим организациям рекомендуется разработать и провести мониторинг программ/проектов НКО устанавливают правила внутреннего контроля и мониторинга для обеспечения целевого использования привлекаемых средств. Например, перед началом осуществления проекта НКО четко определяются цели и объем предполагаемой благотворительной деятельности, группа бенефициаров. Одновременно с этим анализируются возникающие в этой связи возможные риски ФТ и меры по их нейтрализации. По каждому проекту составляется развернутый бюджет и ведется подробная отчетность. НКО устанавливают процедуры для мониторинга движения средств, материалов и оборудования. Финансовые операции в целях обеспечения транспарентности и снижения риска ФТ по возможности следует осуществлять через банковский сектор. Мониторинг

должен включать контроль фактического получения помощи реальными бенефициарами. НКО должны быть способны отчитаться по расходуемым средствам и предоставляемым услугам.

Полный текст вышеуказанных рекомендаций размещен на сайте Росфинмониторинга (<https://www.fedsfm.ru/activity/terr/ngo>).

Памятка по недопущению использования НКО в целях финансирования терроризма

Как Вас могут использовать?

Использование НКО в целях финансирования терроризма может осуществляться путем:

- перенаправления денежных средств в пользу террористических организаций лицами, находящимися внутри НКО (руководители, сотрудники и др.);
- установления неофициальных личных контактов между руководителями НКО и террористическими образованиями и иных видов связей, в том числе налаженных связей;
- содействия вербовке (опубликование материалов в интернете, предоставление площадок для мероприятий и т.д.);
- использования программ/проектов НКО;
- деятельности физических и/или юридических лиц от имени НКО и создания фиктивной НКО, изначально преследующей противоправные цели.

Как понять, что Вас используют?

НКО, партнер или бенефициар осуществляют:

- финансовую поддержку известных или подозреваемых террористов и террористических образований;
- материальную поддержку известных или подозреваемых террористов и террористических образований;
- финансовую, материальную или логистическую поддержку включенных в списки террористов и террористических образований;
- деятельность в зонах активной террористической угрозы;
- вербовку;
- деятельность, не соответствующую заявленной;
- имеют слабую систему управления;
- другую преступную деятельность.

Как себя обезопасить?

- проанализировать риски использования в террористических целях и разработать меры по их нейтрализации (более подробно – в Рекомендациях для НКО по ссылкам ниже);

- осуществлять меры по проверке партнеров, бенефициаров, волонтеров и иных лиц при установлении отношений с ними, в т.ч. путем проверки по перечню террористов;

- применять строгие меры и процедуры финансового контроля, вести подробную финансовую отчетность;

- осуществлять мониторинг программ/проектов, а также строгое отслеживание движения денежных средств на их реализацию.

Что делать, если Вас пытаются использовать?

- не устанавливать отношения;

- сообщить в ФСБ России/МВД России/Росфинмониторинг/Минюст России по телефонам горячей линии или формам обратной связи (можно найти на официальных сайтах).

Где найти более подробную информацию?

- перечень террористов и экстремистов (действующий) – <https://www.fedsfm.ru/documents/terrorists-catalog-portal-act>

- портал для НКО Минюста России – <http://unro.minjust.ru>

- сайт Росфинмониторинга – <https://www.fedsfm.ru/>

- сайт МУМЦФМ – <https://mumcfm.ru/>