

DOI: 10.18572/1813-1220-2020-2-11-15

# Законодательство Российской Федерации о противодействии легализации незаконных доходов и операций некоммерческих организаций: проблемы толкования и применения

**Кукушкин Владимир Михайлович,  
доцент кафедры финансового права  
Уральского государственного юридического университета,  
кандидат юридических наук, доцент**

v.kukushkin@list.ru

Статья посвящена вопросам толкования положения Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» в части обязательного контроля расходных операций некоммерческих организаций. Констатируется неточность положений закона, что приводит к различным его толкованиям. Высказано мнение о необходимости коррекции рассматриваемой нормы с учетом указанной правовой позиции.

**Ключевые слова:** противодействие легализации незаконных доходов, кредитные организации, расходные операции, некоммерческие организации.

## Laws of the Russian Federation on Combating Legalization of Illicit Proceeds and Transactions of Non-Profit Organizations: Interpretation and Application Issues

**Kukushkin Vladimir M.  
Associate Professor of the Department of Financial Law of the Ural State Law University  
PhD (Law), Associate Professor**

The article is devoted to the interpretation of the provisions of the Federal law «About counteraction to legalization (laundering) of incomes obtained in a criminal way and financing of terrorism» in terms of mandatory monitoring of account transactions of non-profit organizations. The inaccuracy of the provisions of the law is stated, which leads to its different interpretations. The opinion is expressed about the necessity of correction of the considered norm taking into account the specified legal position.

**Keywords:** countering the legalization of illegal income, credit organizations, expenditure operations, non-profit organizations.