



**Институт законодательства
и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации**

ГЛОССАРИЙ

ЮРИДИЧЕСКИХ ТЕРМИНОВ

ПО АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ТЕМАТИКЕ

Москва • 2016



Институт законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации

ГЛОССАРИЙ ЮРИДИЧЕСКИХ ТЕРМИНОВ ПО АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ТЕМАТИКЕ

Электронно-
Библиотечная
Система
znanium.com

Москва
ИНФРА-М
2016

УДК 328.185
ББК 67.401.02
Г54

ФЗ № 436-ФЗ	Издание не подлежит маркировке в соответствии с п. 1 ч. 2 ст. 1
----------------	--

*Одобрено на секции публичного права Ученого совета
Института законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации 29 июня 2015 г.*

Рецензенты:

С.В. Никитин — доктор юридических наук, профессор, заслуженный юрист Российской Федерации, проректор по учебно-воспитательной работе Российского государственного университета правосудия;

А.Н. Морозов — кандидат юридических наук, исполняющий обязанности заместителя заведующего отделом зарубежного конституционного, административного, уголовного законодательства и международного права Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации

Г54 Глоссарий юридических терминов по антикоррупционной тематике : словарь-справочник / сост. Н.А. Власенко, А.М. Цирин, Е.И. Спектор [и др.]. — М. : Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации : ИНФРА-М, 2016. — 168 с. — www.dx.doi.org/10.12737/186663.

ISBN 978-5-16-012084-3 (print)

ISBN 978-5-16-104818-4 (online)

В настоящее время проблема противодействия коррупции находится в центре внимания российского общества и государства. Сформированы правовая и организационная основы противодействия коррупции. Антикоррупционное законодательство постоянно совершенствуется, становится более целостным и системным, поэтому требуется дальнейшая классификация его понятий.

Глоссарий содержит более 500 терминов русского и иноязычного происхождения, которые являются базовыми в практике противодействия коррупции и применяются в уголовном, административном и финансовом праве России; ориентирует читателя в сложной системе современных юридических категорий, относящихся к антикоррупционной тематике; использует инструментарий международных соглашений, ратифицированных Российской Федерацией; будет способствовать уточнению понятийного аппарата нормативных правовых актов и устранению противоречий в действующих документах.

Издание предполагает использование в учебном процессе в рамках научного и учебно-методического обеспечения противодействия коррупции.

Для сотрудников научных учреждений и государственных органов, преподавателей, студентов, аспирантов высших учебных заведений и практикующих юристов.

УДК 328.185
ББК 67.401.02

ISBN 978-5-16-012084-3 (print)
ISBN 978-5-16-104818-4 (online)

© Институт законодательства
и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации, 2016

The Institute of Legislation and Comparative Law
under the Government of the Russian Federation

DICTIONARY ON THE SUBJECT OF ANTI-CORRUPTION

Электронно-
Библиотечная
Система
znanium.com

Moscow
INFRA-M

*Approved at session of Public law section of Scientific council
of The Institute of Legislation and Comparative Law
under the Government of the Russian Federation*

Reviewers:

S.V. Nikitin — Doctor of law, Professor of the Russian University of justice, Honored lawyer of the Russian Federation;

A.N. Morozov — Candidate of Legal Science, acting Deputy head of the Department of foreign constitutional, administrative, criminal and international law of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation

Dictionary on the Subject of Anti-Corruption : glossary / N.A. Vlasenko, A.M. Tsirin, E.I. Spektor [etc.]. — M. : The Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation : INFRA-M. — 168 c. — www.dx.doi.org/10.12737/18663.

ISBN 978-5-16-012084-3 (print)

ISBN 978-5-16-104818-4 (online)

Now the problem of corruption is in the center of attention of the society and the state. After ratification of fundamental international contracts in this sphere by Russia in the country begun formation of the legislation and development of complex measures of counteraction to this negative phenomenon. Studying of these regulations and other documents testifies that realization of the actions put in them demands the corresponding legal support and carrying out scientific researches of development of the anti-corruption legislation which have to be followed by formation of constantly improved conceptual and categorial device. This dictionary prepared of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation is timely and deserving attention.

The dictionary contains more than 500 concepts and terms of the russian and foreign origin which are basic in anti-corruption. The dictionary is organized in a traditional alphabetic order and is urged to help to orient in difficult system of modern legal terms on anti-corruption. The basic definitions, anti-corruption tools of international law, legal terms applied in the anti-corruption legislation, in the criminal, administrative and financial law, and other scientific concepts which contents connected with anti-corruption activity. Legal research is conducted taking into account the high importance of counteraction of corruption for ensuring the state and public security of Russia.

The edition is intended for general reader: workers of state government bodies, research associates, specialists, law school professors and faculty members, post-graduate students, students, as well as for all those interested in the subject of anti-corruption.

АВТОРЫ-СОСТАВИТЕЛИ

Власенко Н.А. — доктор юридических наук, профессор, заслуженный юрист Российской Федерации;

Цирин А.М. — заведующий отделом методологии противодействия коррупции Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, кандидат юридических наук;

Спектор Е.И. — ведущий научный сотрудник отдела методологии противодействия коррупции Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, кандидат юридических наук;

Поветкина Н.А. — заведующий отделом финансового, налогового и бюджетного законодательства Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, кандидат юридических наук, доцент;

Бедоева З.Н. — младший научный сотрудник отдела финансового, налогового и бюджетного законодательства Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации;

Беляева Ю.Н. — младший научный сотрудник отдела теории законодательства Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации;

Залоило М.В. — старший научный сотрудник отдела теории законодательства Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, кандидат юридических наук;

Рафалюк Е.Е. — кандидат юридических наук;

Сидорова Е.В. — научный сотрудник отдела теории законодательства Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации.

COLLECTIVE OF AUTHORS

Vlasenko N.A. — doctor of law, professor, Honored lawyer of the Russian Federation;

Tsirin A.M. — PhD in Law, Head of the Department of anti-corruption methodology of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation;

Spektor E.I. — PhD in Law, leading researcher of Department of anti-corruption methodology of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation;

Povetkina N.A. — PhD in Law, associate professor, head of the Financial, Tax and Budget Legislation Department of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation;

Bedoeva Z.N. — Junior researcher of the Financial, Tax and Budget Legislation Department of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation;

Belyaeva Y.N. — Junior researcher of the Legislation theory Department of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation;

Zaloilo M.V. — PhD in Law, Senior researcher of the Legislation theory Department of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation;

Rafalyuk E.E. — PhD in Law;

Sidorova E.V. — researcher of the Legislation theory Department of the Institute of Legislation and Comparative Law under the Government of the Russian Federation.

СОДЕРЖАНИЕ

ПРЕДИСЛОВИЕ	
-------------------	--

А

Абсолютные данные о коррупционной преступности.....	25
Административная рента	25
Административная этика	25
Административное коррупционное правонарушение	25
Административные проступки	26
Администратор доходов бюджета	26
Администратор источников финансирования дефицита бюджета (администратор источников финансирования дефицита соответствующего бюджета).....	26
Аквизиция	26
Активное и пассивное взяточничество.....	27
Активный подкуп в частном секторе.....	27
Активный подкуп национальных государственных должностных лиц	28
Акционерный инвестиционный фонд	28
Акция.....	28
Антикоррупционная деятельность	28
Антикоррупционная направленность правотворчества	28
Антикоррупционная политика организации	29
Антикоррупционная профилактика	29
Антикоррупционная экспертиза.....	29
Антикоррупционное законодательство	29
Антикоррупционное мировоззрение	29
Антикоррупционное поведение	29
Антикоррупционное правосознание	29
Антикоррупционное просвещение.....	30
Антикоррупционные правовые акты	30
Антикоррупционный аудит	30
Антикоррупционный мониторинг.....	30
Антикоррупционный стандарт	30

Б

Банк.....	30
Банковская группа.....	31
Банковский платежный агент.....	31
Банковский платежный субагент.....	31
Банковский холдинг	31
Барометр мировой коррупции (Global Corruption Barometer).....	31
Бездокументарная форма эмиссионных ценных бумаг	31
Безотзывность перевода денежных средств	31

Содержание

Безусловность перевода денежных средств	32
Беловоротничковая преступность глобальная	32
Белье воротнички	32
Бенефициарный владелец	32
Блокирование (замораживание) безналичных денежных средств или бездокументарных ценных бумаг	32
Блокирование (замораживание) имущества	33
Борьба с коррупционной преступностью	33
Брокер	33
Брокерская деятельность	33
Бюджет	33
Бюджет Пенсионного фонда Российской Федерации	33
Бюджетная роспись	33
Бюджетная система Российской Федерации	34
Бюджетная смета	34
Бюджетное учреждение	34
Бюджетные ассигнования	34
Бюджетные инвестиции	34
Бюджетные обязательства	34
Бюджетные полномочия	34
Бюджетный кредит	34
Бюджетный процесс	35

В

Валюта Российской Федерации	35
Валютные операции	35
Валютные ценности	36
Ведомственная структура расходов бюджета	36
Взятничество	36
Взятка	37
Взяткодатель	37
Взяткополучатель	37
Виды коррупционной преступности	37
Владелец	37
Власть	37
Внешние ценные бумаги	37
Внешний долг	38
Внутренние ценные бумаги	38
Внутренний долг	38
Внутренний контроль	38
Военная служба	38
Временный кассовый разрыв	39
Всесторонний индекс честности	39
Выборное должностное лицо органа местного самоуправления	39
Выгода	39
Выгодоприобретатель	40

Содержание

Вымогательство взятки	40
Выпуск эмиссионных ценных бумаг	40
Высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации)	40

Г

География коррупции	41
Главный администратор доходов бюджета	41
Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета (главный администратор источников финансирования дефицита соответствующего бюджета)	41
Главный распорядитель бюджетных средств (главный распорядитель средств соответствующего бюджета)	41
Глобальный индекс честности (Global Integrity Index)	42
ГОСТ Р ИСО 31000-2010 «Менеджмент риска. Принципы и руководство»	42
Государственная гражданская служба Российской Федерации	42
Государственная или муниципальная гарантия (государственная гарантия Российской Федерации, государственная гарантия субъекта Российской Федерации, муниципальная гарантия)	42
Государственная компания	43
Государственная корпорация	43
Государственная программа Российской Федерации	43
Государственная программа субъекта Российской Федерации	43
Государственное (муниципальное) задание	44
Государственное управление	44
Государственные (муниципальные) услуги (работы)	44
Государственный аппарат	44
Государственный заказчик	45
Государственный или муниципальный долг	45
Государственный контракт, муниципальный контракт	45
Государственный контроль	45
Государственный надзор	46
Государственный регистрационный номер	47
Государство	47
Гражданский служащий	47
Гражданско-правовые коррупционные деликты	47
Гражданско-правовые средства противодействия коррупции в бизнес-организациях	47

Д

Двадцать руководящих принципов борьбы с коррупцией	49
Действие или бездействие в связи с выполнением официальных обязанностей	49

Содержание

Декларация ООН в борьбе с коррупцией и взяточничеством в международных коммерческих организациях	49
Делистинг ценных бумаг	49
Демпинг	49
Денежные обязательства	50
Депозитарий	50
Депозитарная деятельность	50
Депутат	50
Депутатская (парламентская) этика	50
Депутатское (парламентское) расследование	51
Детерминация коррупции	51
Дефицит бюджета	51
Дилер	51
Дилерская деятельность	51
Дискредитация власти	51
Дисциплинарный коррупционный проступок	51
Добровольное сообщение о даче взятки	52
Добросовестный приобретатель	52
«Договор»	52
Документ стратегического планирования	52
Документарная форма эмиссионных ценных бумаг	52
Документы в сфере обеспечения национальной безопасности Российской Федерации	52
Долгосрочный период	53
Должностное лицо	53
Должностное лицо органа местного самоуправления	53
Должностное лицо публичной международной организации	53
Дополнительный выпуск эмиссионных ценных бумаг	54
Дотации	54
Доходы	54
Доходы бюджета	54
Доходы, полученные преступным путем	54
Доходы от преступления	54
Е	
Единая информационная система в сфере закупок	55
Единый счет бюджета	56
Ежегодный индекс Global Integrity	56
Ж	
Жертва коррупционных преступлений	56
Жертва коррупции	56
Жертва коррупции корпоративная	56
З	
Завершенный отчетный период	56

Содержание

Задача социально-экономического развития.....	56
Задачи антикоррупционной политики	57
Заказчик	57
Заключение по результатам проведения антикоррупционной экспертизы	57
Законность	58
Законодательство в сфере противодействия коррупции	58
Законопослушание	59
Закупка товара, работы, услуги для обеспечения государственных или муниципальных нужд.....	59
Заявление о фактах коррупции.....	59
Злоупотребление полномочиями.....	59
Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами	60
Значимая платежная система	60

И

Идентификаторы.....	60
Идентификационный номер	60
Идентификация.....	60
Именные эмиссионные ценные бумаги	61
Имущество	61
Инвестиционный пай.....	61
Инвестиционный проект.....	61
Инвестиционный фонд	62
Индекс взяточничества	62
Индекс восприятия коррупции (Corruption Perception Index).....	62
Индекс коррупционной устойчивости МОНКОР	62
Индекс межстрановых оценок коррупции МОНКОР	63
Индекс непрозрачности национальных экономик	64
Индекс правопорядка МОНКОР.....	64
Индекс репрезентативности МОНКОР	65
Индекс условия возникновения коррупции (индекс УВК) МОНКОР.....	65
Индекс экономической свободы (Index of Economic Freedom)	66
Индемнитет парламентский	66
Индивидуальная часть тарифа страховых взносов.....	67
Индивидуальные предприниматели	67
Индикаторы коррупции	67
Иностранная валюта	67
Иностранная инвестиция.....	67
Иностранная платежная система	68
Иностранная структура без образования юридического лица	68
Иностранное государство	68
Иностранное должностное лицо.....	68
Иностранное публичное должностное лицо.....	69
Иностранные финансовые посредники.....	69
Иностранный банк	69

Содержание

Иностранный инвестор	69
Инсайдерская информация	70
Информационное взяточничество	71
Использование антикоррупционного законодательства	71
Источник выплаты доходов налогоплательщику	71

К

Казенное учреждение	71
Кассовое обслуживание исполнения бюджета	71
Качество государственного управления (Governance Matters)	71
Клиент	72
Комиссия по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных служащих и урегулированию конфликта интересов	72
Коммерческий подкуп	73
Комплаенс	73
Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции	73
Конвенция о гражданско-правовой ответственности за коррупцию	74
Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию	74
Конвенция по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок	74
Конвенция Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ	75
Конкурс «Стоп коррупция!»	76
Консолидированный бюджет	76
Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд	76
Контролируемая поставка	76
Контролирующее лицо	77
Контроль	77
Контроль за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам	77
Контрольный орган в сфере закупок	80
Конфискация	80
Конфликт интересов на государственной или муниципальной службе	80
Конфликт интересов у работника	81
Корпоративная культура	81
Корректировка документа стратегического планирования	81
Коррупция	81
Коррупциогенный фактор	82
Коррупционная преступность	82
Коррупционное правонарушение	82
Коррупционный риск	83
Коэффициент-дефлятор	83
Кредитная организация	84

Содержание

Л

Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем.....	84
Лимит бюджетных обязательств	84
Листинг ценных бумаг	84
Лихоимство	84
Лихоимец.....	85
Лица (лицо)	85
Лица, осуществляющие права по ценным бумагам	85
Лицевые счета	85
Лицо, сообщающее о фактах коррупции	85
Личная заинтересованность государственного или муниципального служащего, которая влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (служебных) обязанностей	86
Личная заинтересованность работника государственной корпорации или государственной компании, которая влияет или может повлиять на надлежащее исполнение ими трудовых обязанностей.....	86
Личный кабинет налогоплательщика	87
Лоббизм.....	87

М

Макрорегион	88
Материальные гарантии депутатской деятельности	88
Межбюджетные отношения	88
Межбюджетные трансферты	89
Межведомственная комиссия Совета Безопасности Российской Федерации по общественной безопасности.....	89
Международная антикоррупционная академия (International Anti-Corruption Academy (IACA)).....	89
Международная ассоциация международных антикоррупционных органов (International Association of Anti-Corruption Authorities (IAACA)).....	90
Международные индексы коррупции	90
Международный публичный порядок	90
Менеджмент рисков. Принципы и руководящие указания (ISO 31000:2009 «Risk management — Principles and Guidelines»)	91
Меры по профилактике коррупции.....	91
Методические материалы международных организаций по противодействию коррупции	92
Методическое обеспечение стратегического планирования	93
Мониторинг и контроль реализации документов стратегического планирования	93
Монокоррупция.....	93
Моральный конфликт	93
Моральный конфликт на государственной службе.....	93
Муниципальная программа	94
Муниципальная служба.....	95
Муниципальное управление	95

Содержание

Муниципальный заказчик	95
Муниципальный контроль	95
Муниципальный служащий	95

Н

Налог	95
Научно-методическое обеспечение противодействия коррупции	96
Национальная безопасность	97
Национальная платежная система	97
Национальные интересы Российской Федерации	97
Небанковская кредитная организация	97
Недоимка	97
Недружественное поглощение	97
Незаконное пользование услугами имущественного характера	97
Неприкосновенность	98
Нерезиденты	98
Нефинансовые кредиты международных финансовых организаций	
Нецелевое использование бюджетных средств	98
Нормативный правовой акт	99

О

Обеспечение по обязательному социальному страхованию	101
Обеспечение работы комиссий по соблюдению требований к служебному поведению государственных служащих и урегулированию конфликта интересов	101
Облигация	101
Обмен электронными сообщениями	101
Обоснование бюджетных ассигнований	102
Обособленное подразделение организации	102
Обращение ценных бумаг	102
Общее покровительство по службе	102
Общественная опасность коррупционной преступности	102
Общественная опасность личности коррупционного преступника	102
Обязательное пенсионное страхование	102
Обязательное страховое обеспечение	102
Обязательные платежи	103
Обязательный контроль	103
Ограничения, запреты и обязанности, налагаемые на работников, замещающих должности в государственных корпорациях, иных организациях, создаваемых Российской Федерацией на основании федеральных законов, а также на работников, замещающих отдельные должности на основании трудового договора в организациях, создаваемых для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами	103
Окончателность перевода денежных средств	103
Онтология коррупции	103

Содержание

Оператор платежной системы	103
Оператор по переводу денежных средств	104
Оператор услуг платежной инфраструктуры	104
Оператор электронных денежных средств	104
Операции с денежными средствами или иным имуществом	104
Операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товарами	104
Операционный центр	104
Определение поставщика (подрядчика, исполнителя)	104
Опцион эмитента	104
Орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации по регулированию контрактной системы в сфере закупок	105
Организации	105
Организация внутреннего контроля	105
Орудия	105
Основное правонарушение	105
Основное преступление	106
Осуществление внутреннего контроля	106
Ответственность юридических лиц за совершение коррупционных правонарушений	106
Ответственность юридических лиц за совершение коррупционных преступлений	106
Отраслевой документ стратегического планирования Российской Федерации	107
Отчет (доклад) о состоянии коррупции и борьбе с ней	107
Отчетный финансовый год	107
Оферент	107
Оценка коррупционных рисков	107
Очередной финансовый год	109

II

Паевой инвестиционный фонд	109
Парламентский (депутатский) иммунитет	109
Пассивный подкуп в частном секторе	110
Перевод денежных средств	111
План деятельности федерального органа исполнительной власти	111
Планирование	111
Плановый период	111
Платежная система	111
Платежная услуга	111
Платежные клиринговые позиции	111
Платежный клиринговый центр	111
Подарок, полученный в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями	112
Подконтрольное лицо (подконтрольная организация)	112

Содержание

Подкуп в частном секторе	112
Подкуп должностного лица иностранного государства для получения или сохранения деловых выгод	112
Подкуп иностранного должностного лица	112
Подкуп иностранных публичных должностных лиц и должностных лиц публичных международных организаций	113
Подкуп национальных публичных должностных лиц	113
Подкуп участников и организаторов профессиональных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (активный)	114
Подкуп членов избирательной комиссии	114
Показатели коррупционной пораженности	114
Показатели коррупционной преступности	114
Покровительство по службе	114
Политическая спекуляция проблемой коррупции	114
Политический патронаж	115
Получатель бюджетных средств (получатель средств соответствующего бюджета)	115
Получение подарка в связи с должностным положением или с исполнением служебных (должностных) обязанностей	115
Попустительство по службе	115
Последствия коррупции	115
Посредничество во взяточничестве	116
Почет	116
Правила платежной системы	116
Правовая норма	116
Правовая технология противодействия коррупции	116
Правовое регулирование	116
Правовые средства противодействия коррупции	116
Правонарушение	117
Правоохранительная служба	117
Правосознание	117
Предоплаченная карта	117
Представление сведений о расходах	118
Предупреждение коррупции	119
Преступление	119
Приватизация государственного и муниципального имущества	120
Принципы организации антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов)	120
Приоритетный инвестиционный проект	120
Приостановление операций (замораживание) или арест	121
Причины коррупционной преступности	121
Провокация взятки либо коммерческого подкупа	121
Прогноз научно-технологического развития Российской Федерации	121
Прогноз социально-экономического развития муниципального образования	121
Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации	121

Содержание

Прогноз социально-экономического развития субъекта Российской Федерации.....	122
Прогнозирование.....	122
Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) (Program of International Scientific Monitoring of Corruption (MONCOR).....	122
Программирование.....	123
Производный финансовый инструмент.....	123
Проступок.....	124
Противодействие коррупции.....	125
Профилактика коррупции.....	125
Профицит бюджета.....	125
Прямая иностранная инвестиция.....	125
Публичное должностное лицо.....	125
Публичное обращение ценных бумаг.....	126
Публичное размещение ценных бумаг.....	126
Публичные компании.....	126
Публичные коррупционные преступления.....	127
Публичные нормативные обязательства.....	127
Публичные обязательства.....	127

Р

Развитие демократии в странах переходного периода (Nations in Transit).....	127
Размещение эмиссионных ценных бумаг.....	129
Распорядитель бюджетных средств (распорядитель средств соответствующего бюджета).....	129
Расходные обязательства.....	129
Расходы бюджета.....	129
Расчетный центр.....	129
Резиденты.....	129
Результат социально-экономического развития.....	130
Реинвестирование.....	130
Рейдерство (рейдерская деятельность).....	130
Рейтинговое агентство.....	130
Решение о выпуске ценных бумаг.....	130
Российская депозитарная расписка.....	131
Ротация гражданских служащих.....	131
Ротация кадров.....	132
Руководство по лучшим практикам в сфере механизмов внутреннего контроля, этики и соблюдения требований (Good practice quidence of internal controls, ethics and compliance).....	132

С

Сбор.....	133
Сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера.....	133

Содержание

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	134
Сводная бюджетная роспись	134
Связанные кредиты иностранных государств, и иностранных юридических лиц	134
Сертификат эмиссионной ценной бумаги	134
Сигнальные индикаторы коррупции	134
Силы обеспечения национальной безопасности	135
Система обеспечения национальной безопасности	135
Система стратегического планирования	135
Систематизация права	135
Служебное время	135
Служебный подлог	136
Смета доходов и расходов населенного пункта, другой территории, не являющейся муниципальным образованием	136
Совет при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции	136
Совокупная налоговая нагрузка	136
Совокупный годовой объем закупок	137
Содержание административной этики	137
Солидарная часть тарифа страховых взносов	137
Социально-нейтральные индикаторы коррупции	137
Социальный страховой риск	138
Социология коррупции	138
Специализированная организация	138
Способы правового регулирования	138
Среднесрочный период	139
Средства обеспечения национальной безопасности	139
Средства обязательного пенсионного страхования	139
Средства обязательного социального страхования	139
Средства предупреждения коррупционной преступности	139
Срок окупаемости инвестиционного проекта	139
Стоимость страхового года	139
Стратегические национальные приоритеты	140
Стратегический прогноз Российской Федерации	140
Стратегическое планирование	140
Стратегия пространственного развития Российской Федерации	140
Стратегия социально-экономического развития муниципального образования	140
Стратегия социально-экономического развития Российской Федерации	140
Стратегия социально-экономического развития субъекта Российской Федерации	141
Страховой взнос	141
Страховой случай	141
Страховой стаж	141
Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование	141

Содержание

Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета	141
Субъекты антикоррупционной экспертизы	141
Счета (счет)	142
Счета Федерального казначейства	142

Т

Тариф страхового взноса	142
Текущий финансовый год	142
Терминология коррупционная	142
Территория Российской Федерации и иные территории, находящиеся под ее юрисдикцией	142
Типовой кодекс этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих	143
Типы коррупционных преступлений	144
Трансграничный перевод денежных средств	144
Транснациональное взяточничество	144

У

Уведомление о постановке на учет в налоговом органе	144
Угроза национальной безопасности	144
Угроза экономической безопасности	144
Уполномоченные банки	145
Уполномоченный орган	145
Уполномоченный орган, уполномоченное учреждение	145
Упрощенная идентификация клиента – физического лица	145
Уровень коррупционной виктимности населения	146
Уровень коррупционной преступности	146
Участник закупки	146
Участники платежной системы	146
Учетная политика для целей налогообложения	146

Ф

Фаворитизм политический	146
Фаворитизм социальный	147
Федеральный орган исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок	147
Физические лица	147
Фиксирование сведений (информации)	147
Финансирование демократии	147
Финансирование терроризма	147
Финансовая операция	148
Финансовый инструмент	148
Финансовые органы	148
Финансовый консультант на рынке ценных бумаг	149

Содержание

Функции государственного, муниципального (административного) управления организацией	149
Функциональность коррупции	149

Х

Характер коррупционной преступности	149
Хищение, неправомерное присвоение или иное нецелевое использование имущества публичным должностным лицом	149

Ц

Целевой иностранный кредит (заимствование)	149
Целеполагание	150
Цель антикоррупционного мониторинга	150
Цель антикоррупционного образования	150
Цель антикоррупционной политики	150
Цель социально-экономического развития	150
Центральный платежный клиринговый контрагент	150

Э

Экономические факторы коррупции	150
Эксперт, экспертная организация	150
Электоральное коррупционное правонарушение	151
Электоральный подкуп	151
Электронное средство платежа	151
Электронные денежные средства	151
Эмиссионная ценная бумага	152
Эмиссионные ценные бумаги на предъявителя	152
Эмиссия ценных бумаг	152
Эмитент	152
Этиология коррупции	152
Этиология коррупционной преступности	152
Эффективность антикоррупционной политики	152

Ю

Юридическая ответственность	152
Юридические лица – жертвы коррупционных преступлений	153
Юридическое лицо	153
Юрисдикция над подкупом должностных лиц иностранных государств	153

ЛИТЕРАТУРА	154
------------------	-----

ПРЕДИСЛОВИЕ

Представленное издание продолжает серию учебных и научно-практических материалов Института законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве РФ по антикоррупционному законодательству¹.

Значительный объем глоссария приходится на категориальный анализ базовых понятий, позволяющих сформулировать целостное представление об основных аспектах феномена «коррупция».

Современная государственная правовая практика свидетельствует о наличии обширной правовой и организационной основы противодействия коррупции: ратифицированы основные международные соглашения, приняты концептуальные стратегические и национальные плановые антикоррупционные документы, действуют специальные нормативные правовые акты, направленные на их реализацию. Антикоррупционное законодательство постоянно совершенствуется, становится более целостным и системным, поэтому требуется дальнейшая классификация его понятий, категорий. Данный глоссарий призван помочь разобраться в сложной системе современных юридических терминов, относящихся к антикоррупционной тематике.

Приводимые в книге термины расположены в алфавитном порядке и оформлены по общепринятым правилам. Составители применили наиболее распространенный для подготовки глоссария способ наполнения — это фрагменты текстов документов, актов российско-

¹ См.: Современные стандарты и технологии противодействия коррупции: материалы Третьего Евразийского антикоррупционного форума / под ред. Т.Я. Хабриевой. М., 2015; Проблемы совершенствования законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции и практики его применения / под ред. Т.Я. Хабриевой. М., 2014; Противодействие коррупции в субъектах РФ: науч.-практ. пособие / под ред. Т.Я. Хабриевой. М., 2014; Коррупциогенность законодательства: причины, факторы, преодоление: монография / под ред. Е.И. Спектор, А.М. Цирина. 2013; Участие институтов гражданского общества в борьбе с коррупцией: науч.-практ. пособие / под ред. Ю.А. Тихомирова. М., 2013; Правовые основы противодействия коррупции: учебное пособие / под ред. Н.А. Власенко. М., 2013; Коррупция: природа, проявления, противодействие / под ред. Т.Я. Хабриевой. М., 2012; Правовые средства противодействия коррупции: науч.-практ. пособие / под ред. Н.А. Власенко. М., 2012; Правовые инновации в сфере противодействия коррупции: материалы Первого Евразийского антикоррупционного форума и VII Международной школы-практикума молодых ученых-юристов / под ред. Л.В. Андриченко, А.М. Цирина. М., 2012; Правовые механизмы имплементации антикоррупционных конвенций / под ред. О.И. Тиунова. М., 2012; Правовые акты: антикоррупционный анализ: науч.-практ. пособие / под ред. В.Н. Найдено, Ю.А. Тихомирова, Т.Я. Хабриевой. М., 2010 и др.

Предисловие

го законодательства, официального толкования, а также материал, отражающий достижения отечественной правовой доктрины. В значительной степени здесь собраны легальные термины и определения, данные в законодательных и иных нормативных правовых актах, поэтому в словарной статье указывается официальный источник, из которого взята дефиниция.

Таким образом, в словарь помещен правовой материал, на практике обладающий относительной стабильностью, аккумулирующий базовые понятия (термины) и их определения права (например, правонарушение, проступок, способы правового регулирования и др.). Особое внимание уделяется терминам, понятиям и словосочетаниям, которые употребляются в антикоррупционном законодательстве (противодействие коррупции, коррупция, антикоррупционное экспертиза и др.). Кроме того, в словарь включены соответствующие тематике определения терминов, используемых в уголовном, административном, финансовом законодательстве и др.

Глоссарий также содержит антикоррупционный инструментарий международных соглашений, ратифицированных Российской Федерации в этой сфере. Речь идет о Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности, Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию и др.

Словарь берет на себя роль основы отечественной законодательной антикоррупционной терминологии, ознакомление с которой позволит усовершенствовать понятийный аппарат принимаемых нормативных правовых актов и устранить противоречия в принятых правовых документах по антикоррупционной тематике.

Глоссарий адресован широкому кругу читателей — научным работникам, преподавателям, студентам и аспирантам юридических вузов и факультетов, сотрудникам органов государственной власти и местного самоуправления, сотрудникам правозащитных организаций и всем интересующимся проблемами антикоррупционного законодательства. С позиции составителей издание может быть успешно использовано в учебном процессе, а также в научно-исследовательской деятельности.

Авторский коллектив надеется, что книга позволит читателю получить достаточные сведения о состоянии антикоррупционного законодательства посредством ознакомления с понятиями, которые закреплены в нормах национального законодательства, международного права, подзаконных нормативных актах, и будет способствовать повышению уровня правосознания граждан.

Авторы-составители

А

Абсолютные данные о коррупционной преступности — один из основных показателей, с использования которого начинается любой статистический анализ коррупционной преступности. Абсолютные данные о коррупционной преступности выражают цифровой эквивалент количественного состояния данного негативного криминологического явления: число зарегистрированных коррупционных преступлений, число лиц, совершивших эти преступления, число физических и юридических лиц, потерпевших от коррупционных преступлений, размер причиненного ими физического, материального или морального ущерба и ряд других данных. В этом определении термин «абсолютные» носит относительный (оценочный) характер.

Административная рента — противоправные сборы денежных средств и имущества, требование безвозмездного оказания услуг имущественного характера, осуществляемые по поручению должностных лиц органов государственной власти и местного самоуправления с предприятий и предпринимателей.

Административная этика — профессиональная мораль государственных и муниципальных служащих, которая включает в себя определенный набор ранжированных по важности основных, базовых нравственных ценностей, норм, качеств, предписаний, объективно необходимых для успешного выполнения ими своих служебных профессиональных функций (*Профессиональная этика государственных служащих Российской Федерации: учебное пособие / под общ. ред. В.М. Соколова. М., 2006. С. 84*).

Административное коррупционное правонарушение — обладающее признаками коррупции и не являющееся преступлением правонарушение, за которое установлена административная ответственность.

К административным коррупционным правонарушениям относятся следующие противоправные, виновные действия (бездействие), за которые предусмотрена административная ответственность в кодексе государства об административных правонарушениях: вмешательство в работу избирательной комиссии, подкуп избирателей или участников референдума; непредоставление или неопубликование отчета, сведений о поступлении и расходовании средств, выделенных на подготовку и проведение выборов, референдума; незаконное использование денежных средств кандидатом, зарегистрированным кандидатом, избирательным объединением, избирательным блоком, инициативной группой по проведению референдума; использование незаконной материальной поддержки кандидатом, зарегистрированным кандидатом, избирательным объединением, избирательным

блоком, инициативной группой по проведению референдума; финансирование избирательной кампании, проведения референдума помимо избирательных фондов, фондов для участия в референдуме и оказание иной запрещенной законом материальной поддержки; нецелевое использование бюджетных средств, использование служебной информации на рынке ценных бумаг, а также в нормативных правовых актах субъектов государства, устанавливающих административную ответственность за коррупционные правонарушения (*федеральные законы от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»; от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»; от 2 марта 2007 г. № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации»*).

Административные проступки — деяния и действия, причиняющие вред отношениям, складывающимся в процессе государственного управления, ответственность за которые предусмотрена Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях. Объектами посягательства при административных правонарушениях могут являться собственность, здоровье населения, общественная нравственность, общественный порядок, экология и т.д.

Администратор доходов бюджета — орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, Центральный банк Российской Федерации, казенное учреждение, осуществляющие в соответствии с законодательством Российской Федерации контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты, начисление, учет, взыскание и принятие решений о возврате (зачете) излишне уплаченных (взысканных) платежей, пеней и штрафов по ним, являющихся доходами бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, если иное не установлено Бюджетным кодексом РФ (*ст. 6 Бюджетного кодекса РФ*).

Администратор источников финансирования дефицита бюджета (администратор источников финансирования дефицита соответствующего бюджета) — орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, иная организация, имеющие право в соответствии с бюджетным законодательством осуществлять операции с источниками финансирования дефицита бюджета (*ст. 6 Бюджетного кодекса РФ*).

Аквизиция — скупка одним лицом или группой лиц контрольного пакета акций, переход контроля над фирмой от одной группы акционеров к другой.

Активное и пассивное взяточничество — формы взяточничества, которые закрепляются и рассматриваются в основополагающих международных конвенциях о борьбе с коррупцией (Конвенция по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок 1997 г., Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию 1999 г., Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции 2003 г.) не единообразно.

Согласно Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок дача взятки иностранным государственным должностным лицам при совершении международных деловых операций характеризуется как активное взяточничество (ст. 1).

Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию устанавливает ряд правонарушений, многие из которых предусматривают перекрестную ссылку на требование криминализации активного и пассивного подкупа национальных государственных должностных лиц (ст. 2 и 3).

Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию также определяет в качестве уголовных правонарушений активный (ст. 7) и пассивный (ст. 8) подкуп в частном секторе.

Конвенция ООН против коррупции предусматривает активный и пассивный аспекты подкупа национальных государственных должностных лиц, которые излагаются в ст. 15: «а) обещание, предложение или предоставление публичному должностному лицу лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица или иного физического или юридического лица, с тем чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействие при выполнении своих должностных обязанностей; б) вымогательство или принятие публичным должностным лицом лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица или иного физического или юридического лица, с тем чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействие при выполнении своих должностных обязанностей».

Активный подкуп иностранных государственных должностных лиц предусмотрен п. 1 ст. 16. Пассивная сторона данного преступления сформулирована в п. 2 ст. 16 в менее директивной форме (*Глоссарий международных стандартов по борьбе с коррупцией с примерами из национальной юридической практики (проект)* // URL: <http://www.oecd.org/dataoecd/51/59/37173981.pdf>).

Активный подкуп в частном секторе — признание в качестве уголовно наказуемого в соответствии с внутренним правом на уровне зако-

нодательных и иных мер каждой стороны — участницы Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию преднамеренного обещания, предложения или предоставления прямо или косвенно в ходе осуществления коммерческой деятельности какого-либо неправомерного преимущества каким-либо лицам, которые руководят предприятиями частного сектора или работают в них в том или ином качестве, для самих этих лиц или любых других лиц, с тем чтобы эти лица совершили действия или воздержались от их совершения в нарушение своих обязанностей (*ст. 7 Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию. Заключена в г. Страсбурге 27 января 1999 г., ратифицирована Федеральным законом от 25 июля 2006 г. № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию»*).

Активный подкуп национальных государственных должностных лиц — в соответствии с Конвенцией об уголовной ответственности за коррупцию обещание, предложение или предоставление каким-либо лицом прямо или косвенно какого-либо неправомерного преимущества любому из государственных должностных лиц для самого этого лица или любого иного лица, с тем чтобы оно совершило действия или воздержалось от их совершения при осуществлении своих функций, когда это сделано преднамеренно.

Акционерный инвестиционный фонд — акционерное общество, исключительным предметом деятельности которого является инвестирование имущества в ценные бумаги и иные объекты, предусмотренные Федеральным законом от 29 ноября 2001 г. № 156 «Об инвестиционных фондах», и фирменное наименование которого содержит слова «акционерный инвестиционный фонд» или «инвестиционный фонд».

Акция — эмиссионная ценная бумага, закрепляющая права ее владельца (акционера) на получение части прибыли акционерного общества в виде дивидендов, на участие в управлении акционерным обществом и на часть имущества, остающегося после его ликвидации. Акция является именной ценной бумагой (*ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Антикоррупционная деятельность — деятельность государства, его органов, должностных лиц, институтов гражданского общества, предпринимателей, частных лиц, направленная на снижение уровня коррупции, устранение (локализацию, нейтрализацию, ликвидацию и т.д.) коррупциогенных факторов и противодействие коррупционному поведению.

Антикоррупционная направленность правотворчества — целенаправленная деятельность по созданию целостной системы (международных, национальных, региональных, муниципальных, ведомственных

или локальных) правовых актов, направленных на сдерживание (противодействие) коррупции и устранение (локализацию, нейтрализацию) коррупциогенных факторов.

Антикоррупционная политика организации — комплекс взаимосвязанных принципов, процедур и конкретных мероприятий, направленных на профилактику и пресечение коррупционных правонарушений в деятельности данной организации. Антикоррупционная политика и другие документы организации, регулирующие вопросы предупреждения и противодействия коррупции, принимаются в форме локальных нормативных актов.

Разработчиком антикоррупционной политики выступает должностное лицо или структурное подразделение организации, на которое планируется возложить функции по профилактике и противодействию коррупции.

Антикоррупционная профилактика — деятельность государственных органов и общественных организаций по устранению (нейтрализации) причин и условий, порождающих коррупцию.

Антикоррупционная экспертиза — юридическая технология, целью проведения которой является существенное снижение коррупционных практик, выявление и устранение из текстов проектов нормативных правовых актов, самих нормативных правовых актов неопределенности, проявлений широты дискреционных полномочий, множественности вариантов диспозиций правовых норм, усмотрения правоприменителя и пр. (*Федеральный закон от 17 июля 2009 г. № 172-ФЗ «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов»*; *постановление Правительства РФ от 26 февраля 2010 г. № 96 «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов»*).

Антикоррупционное законодательство — совокупность законодательных (федеральных и региональных) актов, специально направленных на противодействие коррупционному поведению или его нейтрализацию в государстве (регионе) и обществе (*законодательство в сфере противодействия коррупции*).

Антикоррупционное мировоззрение — устойчивая система антикоррупционных взглядов, идей, принципов, ценностных ориентаций, определяющая соответственное поведение людей.

Антикоррупционное поведение — поведение людей (должностных лиц, граждан), препятствующее формированию коррупциогенных факторов и коррупционной деятельности.

Антикоррупционное правосознание — совокупность правовых и общесоциальных идей, взглядов, представлений, убеждений, чувств,

эмоций и настроений, идейно и психологически определяющих коррупционное поведение и меры реагирования на него.

Антикоррупционное просвещение — распространение достоверных и объективных знаний о коррупции и антикоррупционной деятельности государства и общества.

Антикоррупционные правовые акты — нормативные правовые акты, направленные на противодействие коррупции и формирование антикоррупционной политики и антикоррупционного поведения в обществе.

Антикоррупционный аудит — система контроля за соблюдением антикоррупционных ограничений и выполнением антикоррупционных мер в конкретном учреждении, организации, органе государственной власти или органе местного самоуправления.

Антикоррупционный мониторинг — особая государственная функция, одна из составных частей общей деятельности органов государственной власти по противодействию коррупции и/или составная часть осуществления мониторинга правоприменения, комплексный структурный и информационно-аналитический механизм анализа и оценки нормативного правового акта на всех этапах его создания и применения, наблюдение, анализ, оценка и прогноз коррупционных правонарушений, коррупциогенных факторов, а также общих и специальных мер по реализации антикоррупционной политики. Антикоррупционный мониторинг проводится уполномоченным органом по противодействию коррупции либо иным специализированным учреждением или организацией.

Антикоррупционный стандарт — единая система запретов, ограничений и дозволений, обеспечивающих предупреждение коррупции в данной области путем создания модели поведения, формирования антикоррупционного мировоззрения и повышения общего уровня правосознания и правовой культуры.

Б

Банк — кредитная организация, которая имеет исключительное право осуществлять в совокупности следующие банковские операции: привлечение во вклады денежных средств физических и юридических лиц, размещение указанных средств от своего имени и за свой счет на условиях возвратности, платности, срочности, открытие и ведение банковских счетов физических и юридических лиц (*ст. 1 Федерального закона от 2 декабря 1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности»*).

Банковская группа — не являющееся юридическим лицом объединение юридических лиц, в котором одно юридическое лицо или несколько юридических лиц находятся под контролем либо значительным влиянием одной кредитной организации (*ст. 4 Федерального закона от 2 декабря 1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности»*).

Банковский платежный агент — юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, или индивидуальный предприниматель, которые привлекаются кредитной организацией в целях осуществления отдельных банковских операций (*ст. 3 Федерального закона от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»*).

Банковский платежный субагент — юридическое лицо, не являющееся кредитной организацией, или индивидуальный предприниматель, которые привлекаются банковским платежным агентом в целях осуществления отдельных банковских операций (*ст. 3 Федерального закона от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»*).

Банковский холдинг — не являющееся юридическим лицом объединение юридических лиц (далее — участники банковского холдинга), включающее хотя бы одну кредитную организацию, находящуюся под контролем одного юридического лица, не являющегося кредитной организацией (далее — головная организация банковского холдинга), а также (при их наличии) иные (некредитные организации) юридические лица, находящиеся под контролем либо значительным влиянием головной организации банковского холдинга или входящие в банковские группы кредитных организаций — участников банковского холдинга, при условии, что доля банковской деятельности, определенная на основе методики Банка России, в деятельности банковского холдинга составляет не менее 40% (*ст. 4 Федерального закона от 2 декабря 1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности»*).

Барометр мировой коррупции (Global Corruption Barometer) — всемирный опрос общественного мнения, исследование коррупционного поведения граждан различных стран мира и их представлений о коррумпированности различных секторов общества в их странах. Исследование, направленное на изучение восприятия коррупции и опыта столкновений с ее проявлениями, проводит неправительственная организация Transparency International.

Бездокументарная форма эмиссионных ценных бумаг — форма эмиссионных ценных бумаг, при которой владелец устанавливается на основании записи в реестре владельцев ценных бумаг или в слу-

чае депонирования ценных бумаг на основании записи по счету депо (ст. 2 *Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Безотзывность перевода денежных средств — характеристика перевода денежных средств, обозначающая отсутствие или прекращение возможности отзыва распоряжения об осуществлении перевода денежных средств в определенный период (ст. 3 *Федерального закона от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»*).

Безусловность перевода денежных средств — характеристика перевода денежных средств, обозначающая отсутствие условий или выполнение всех условий для осуществления перевода денежных средств в определенный период (ст. 3 *Федерального закона от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»*).

Беловоротничковая глобальная преступность — международная или транснациональная экономическая коррупционная преступность, проникшая в мировую экономическую систему и эксплуатирующая международные экономические, культурные и иные связи в целях получения неконтролируемых доходов.

Белые воротнички — представители государственных и муниципальных служащих, сотрудники средних звеньев аппарата управления, руководители региональных предприятий и организаций, совершающие экономические и служебные (коррупционные) преступления.

Бенефициарный владелец — в соответствии со ст. 3 *Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»* физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25% в капитале) клиентом — юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Блокирование (замораживание) безналичных денежных средств или бездокументарных ценных бумаг — адресованный владельцу, организациям, производящим операции с денежными средствами или иным имуществом, другим физическим и юридическим лицам запрет осуществлять операции с денежными средствами или ценными бумагами, принадлежащими организации или физическому лицу, включенным в перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, либо организации или физическому лицу, в отношении которых имеются достаточные основания подозревать их в причастности к террористической деятельности (в том

числе к финансированию терроризма), при отсутствии оснований для включения в указанный перечень (ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Блокирование (замораживание) имущества — адресованный собственнику или владельцу имущества, организациям, производящим операции с денежными средствами или иным имуществом, другим физическим и юридическим лицам запрет осуществлять операции с имуществом, принадлежащим организации или физическому лицу, включенным в перечень организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, либо организации или физическому лицу, в отношении которых имеются достаточные основания подозревать их в причастности к террористической деятельности (в том числе к финансированию терроризма), при отсутствии оснований для включения в указанный перечень (ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Борьба с коррупционной преступностью — целенаправленная, многоуровневая системная деятельность общества и государства, направленная на сдерживание коррупционной преступности.

Брокер — профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий брокерскую деятельность (ст. 3 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»).

Брокерская деятельность — деятельность по исполнению поручения клиента (в том числе эмитента эмиссионных ценных бумаг при их размещении) на совершение гражданско-правовых сделок с ценными бумагами и (или) на заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, осуществляемая на основании возмездных договоров с клиентом (ст. 3 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»).

Бюджет — форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и органов местного самоуправления.

Бюджет Пенсионного фонда Российской Федерации — форма образования и расходования денежных средств на цели обязательного пенсионного страхования в Российской Федерации.

Бюджетная роспись — документ, который составляется и ведется главным распорядителем бюджетных средств (главным администра-

тором источников финансирования дефицита бюджета) в соответствии с Бюджетным кодексом РФ в целях исполнения бюджета по расходам (источникам финансирования дефицита бюджета).

Бюджетная система Российской Федерации — основанная на экономических отношениях и государственном устройстве Российской Федерации, регулируемая законодательством Российской Федерации совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов.

Бюджетная смета — документ, устанавливающий в соответствии с классификацией расходов бюджетов лимиты бюджетных обязательств казенного учреждения.

Бюджетное учреждение — некоммерческая организация, созданная Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий соответственно органов государственной власти (государственных органов) или органов местного самоуправления в сферах науки, образования, здравоохранения, культуры, социальной защиты, занятости населения, физической культуры и спорта, а также в иных сферах. Бюджетное учреждение является типом государственного и муниципального учреждения (*ст. 9.2 Федерального закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»*).

Бюджетные ассигнования — предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств.

Бюджетные инвестиции — бюджетные средства, направляемые на создание или увеличение за счет средств бюджета стоимости государственного (муниципального) имущества (Бюджетный кодекс РФ).

Бюджетные обязательства — расходные обязательства, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году (Бюджетный кодекс РФ).

Бюджетные полномочия — установленные Бюджетным кодексом РФ и принятыми в соответствии с ним правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения, права и обязанности органов государственной власти (органов местного самоуправления) и иных участников бюджетного процесса по регулированию бюджетных правоотношений, организации и осуществлению бюджетного процесса.

Бюджетный кредит — денежные средства, предоставляемые бюджетом другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации,

юридическому лицу (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), иностранному государству, иностранному юридическому лицу на возвратной и возмездной основах.

Бюджетный процесс — регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, по осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

В

Валюта Российской Федерации — а) денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки; б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах.

Валютные операции — а) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа; б) приобретение резидентом у нерезидента либо нерезидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу нерезидента либо нерезидентом в пользу резидента валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа; в) приобретение нерезидентом у нерезидента и отчуждение нерезидентом в пользу нерезидента валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа; г) ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг; д) перевод иностранной валюты, валюты Российской Федерации, внутренних и внешних ценных бумаг со счета, открытого за пределами территории Российской Федерации, на счет того же лица, открытый на территории Российской Федерации, и со счета, открытого на территории Российской Федерации, на счет того же лица, открытый

за пределами территории Российской Федерации; е) перевод нерезидентом валюты Российской Федерации, внутренних и внешних ценных бумаг со счета (с раздела счета), открытого на территории Российской Федерации, на счет (раздел счета) того же лица, открытый на территории Российской Федерации; ж) перевод валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого за пределами территории Российской Федерации, на счет другого резидента, открытый на территории Российской Федерации, и со счета резидента, открытого на территории Российской Федерации, на счет другого резидента, открытый за пределами территории Российской Федерации; з) перевод валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого за пределами территории Российской Федерации, на счет другого резидента, открытый за пределами территории Российской Федерации; и) перевод валюты Российской Федерации со счета резидента, открытого за пределами территории Российской Федерации, на счет того же резидента, открытый за пределами территории Российской Федерации (ст. 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

Валютные ценности — иностранная валюта и внешние ценные бумаги (ст. 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

Ведомственная структура расходов бюджета — распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных законом (решением) о бюджете, по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям, группам (группам и подгруппам) видов расходов бюджетов либо по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам и (или) целевым статьям (государственным (муниципальным) программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов (ст. 6 Бюджетного кодекса РФ).

Взятничество — обещание или предоставление любых ненадлежащих платежей или иных преимуществ прямо или косвенно или через посредников должностному лицу в его личных интересах или для третьего лица с целью вынудить такое лицо совершить определенные действия или проявить бездействие в связи с выполнением своих официальных обязанностей в целях получения или сохранения деловой выгоды взяткодателем (*Приложение «Согласованные общие элементы уголовного законодательства и соответствующих мер» к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок. Заключена 21 ноября 1997 г. Россия присоединилась к Конвенции в 2012 г. (Федеральный*

закон от 1 февраля 2012 г. № 3-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок»)).

Взятка — получение должностным лицом, иностранным должностным лицом либо должностным лицом публичной международной организации лично или через посредника денег, ценных бумаг, иного имущества либо незаконное оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в пользу взяткодателя или представляемых им лиц, если такие действия (бездействие) входят в служебные полномочия должностного лица либо если оно в силу должностного положения может способствовать таким действиям (бездействию), а равно за общее покровительство или попустительство по службе (ст. 290, 291, 291.1 Уголовного кодекса РФ, Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденные Минтрудом России / СПС «КонсультантПлюс»).

Взяткодатель — лицо, лично или через посредников передающее взятку должностному лицу органа государственной власти.

Взяткополучатель — должностное лицо органов государственной власти и управления, получающее или получившее предмет взятки.

Виды коррупционной преступности — понятие, отражающее процесс разделения совокупности коррупционных преступлений на однородные группы по различным основаниям (критериям). В современной российской криминологии выделяются, в частности, такие виды коррупционной преступности, как политическая, экономическая, экологическая, административная, международная, партийная, властно-элитная, электоральная, транснациональная, карьерная, внутригосударственная, корпоративная.

Владелец — лицо, которому ценные бумаги принадлежат на праве собственности или ином вещном праве (ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»).

Власть — система социально-политических отношений, выражающих способность, право и возможность кого-либо решающим образом влиять на действия и поведение других людей и их групп, опираясь на свои волю и авторитет, правовые и моральные нормы, обычаи и традиции, используя угрозу принуждения и наказания.

Внешние ценные бумаги — ценные бумаги, в том числе в бездокументарной форме, не относящиеся в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» к внутренним ценным бумагам.

Внешний долг — обязательства, возникающие в иностранной валюте, за исключением обязательств субъектов Российской Федерации и муниципальных образований перед Российской Федерацией, возникающих в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов (заимствований).

Внутренние ценные бумаги — а) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации; б) иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты Российской Федерации, выпущенные на территории Российской Федерации.

Внутренний долг — обязательства, возникающие в валюте Российской Федерации, а также обязательства субъектов Российской Федерации и муниципальных образований перед Российской Федерацией, возникающие в иностранной валюте в рамках использования целевых иностранных кредитов (заимствований).

Внутренний контроль — деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (*ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»*).

Военная служба — особый вид федеральной государственной службы, исполняемой гражданами, не имеющими гражданства (подданства) иностранного государства, в Вооруженных Силах Российской Федерации и во внутренних войсках Министерства внутренних дел Российской Федерации, в инженерно-технических, дорожно-строительных воинских формированиях при федеральных органах исполнительной власти и в спасательных воинских формированиях федерального органа исполнительной власти, уполномоченного на решение задач в области гражданской обороны (далее — воинские формирования), Службе внешней разведки Российской Федерации, органах федеральной службы безопасности, органах государственной охраны и федеральном органе обеспечения мобилизационной подготовки органов государственной власти Российской Федерации, воинских подразделениях федеральной противопожарной службы и создаваемых на военное время специальных формированиях, а гражданами, имеющими гражданство (подданство) иностранного государства, и иностранными гражданами — в Вооруженных Силах Рос-

сийской Федерации и воинских формированиях (ст. 2 Федерального закона от 28 марта 1998 г. № 53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе»).

Временный кассовый разрыв — прогнозируемая в определенный период текущего финансового года недостаточность на едином счете бюджета денежных средств, необходимых для осуществления кассовых выплат из бюджета.

Всесторонний индекс честности — ежегодный опрос населения, направленный на оценку коррупции в государственном секторе, который проводится к Республике Корея Независимой антикоррупционной комиссией (НАК). Состоит из индекса воспринимаемой честности и индекса латентной честности. Индекс воспринимаемой честности основывается на восприятии и личном опыте респондентов. Индекс латентной честности учитывает стимулы и возможности для коррупции, а также эффективность механизмов контроля. Разработанная НАК методика используется не только для измерения общего уровня коррупции в Республике Корея, но и для выявления локализации коррупции и определения возможных уязвимых составляющих в каждой организации, участвующей в опросе. На основании данных, полученных в результате опроса, разрабатываются меры антикоррупционной политики по каждому учреждению, принявшему участие в опросе.

Выборное должностное лицо органа местного самоуправления — должностное лицо органа местного самоуправления, избираемое на основе всеобщего равного и прямого избирательного права при тайном голосовании на муниципальных выборах, либо представительным органом муниципального образования из своего состава, либо представительным органом муниципального образования из числа кандидатов, представленных конкурсной комиссией по результатам конкурса, либо на сходе граждан, осуществляющем полномочия представительного органа муниципального образования и наделенном собственными полномочиями по решению вопросов местного значения (ст. 2 Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»).

Выгода — предоставляемые ненадлежащие выгоды, имеющие материальный, а также нематериальный характер. В связи с этим правонарушитель (или любое иное лицо, к примеру родственник) оказывается в лучшем положении по сравнению с тем положением, в котором он находился до совершения преступления, не имея право на данное преимущество. Такие выгоды могут быть, например, в форме денег, предоставления отпуска, займа, продуктов питания

и напитков, ускорения сроков принятия решения по делу, получения возможности карьерного роста и т.д.

Выгодоприобретатель — лицо, к выгоде которого действует клиент, в том числе на основании агентского договора, договоров поручения, комиссии и доверительного управления, при проведении операций с денежными средствами и иным имуществом (*ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»*).

Вымогательство взятки — требование должностного лица или лица, выполняющего управленческие функции в коммерческой или иной организации, дать взятку либо передать незаконное вознаграждение при коммерческом подкупе, сопряженное с угрозой совершить действия (бездействия), которые могут причинить вред законным интересам лица, заведомо создать условия, при которых лицо вынуждено передать указанные предметы с целью предотвращения вредных последствий для своих правоохраняемых интересов (например, умышленное нарушение установленных законом сроков рассмотрения обращений граждан (*п. 18 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 9 июля 2013 г. № 24 «О судебной практике по делам о взятничестве и об иных коррупционных преступлениях»*; п. «б» ч. 5 ст. 290 Уголовного кодекса РФ).

Выпуск эмиссионных ценных бумаг — совокупность всех ценных бумаг одного эмитента, предоставляющих одинаковый объем прав их владельцам и имеющих одинаковую номинальную стоимость в случаях, если наличие номинальной стоимости предусмотрено законодательством Российской Федерации. Выпуску эмиссионных ценных бумаг присваивается единый государственный регистрационный номер, который распространяется на все ценные бумаги данного выпуска, а в случае, если в соответствии с Федеральным законом от 2 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» выпуск эмиссионных ценных бумаг не подлежит государственной регистрации, — идентификационный номер.

Высшее должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) — гражданин Российской Федерации, обладающий в соответствии с Конституцией Российской Федерации, федеральным законом пассивным избирательным правом, не имеющий гражданства иностранного государства либо вида на жительство или иного документа, подтверждающего право на постоянное проживание гражданина Российской Федерации на территории иностранного государства, и достигший возраста 30 лет. Высшее

должностное лицо субъекта Российской Федерации (руководитель высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации) избирается гражданами Российской Федерации, проживающими на территории данного субъекта Российской Федерации и обладающими в соответствии с федеральным законом активным избирательным правом, на основе всеобщего равного и прямого избирательного права при тайном голосовании (*ст. 18 Федерального закона от 6 октября 1999 г. № 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»*).

Г

География коррупции — отрасль знаний, изучающая проблемы пространственно-временного распределения коррупции в обществе.

Главный администратор доходов бюджета — определенный законом (решением) о бюджете орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, Центральный банк Российской Федерации, иная организация, имеющие в своем ведении администраторов доходов бюджета и (или) являющиеся администраторами доходов бюджета, если иное не установлено Бюджетным кодексом РФ.

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета (главный администратор источников финансирования дефицита соответствующего бюджета) — определенный законом (решением) о бюджете орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, иная организация, имеющие в своем ведении администраторов источников финансирования дефицита бюджета и (или) являющиеся администраторами источников финансирования дефицита бюджета (*ст. 6 Бюджетного кодекса РФ*).

Главный распорядитель бюджетных средств (главный распорядитель средств соответствующего бюджета) — имеющие право распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, а также наиболее значимое, указанное в ведомственной структуре расхо-

дов бюджета учреждение науки, образования, культуры и здравоохранения, если иное не установлено Бюджетным кодексом РФ.

Глобальный индекс честности (Global Integrity Index) — индекс, составляемый международной некоммерческой организацией Global Integrity на основании оценок экспертов из разных стран, которые анализируют более 300 индикаторов по каждой стране. Анализу подлежат существующие в той или иной стране антикоррупционные механизмы, их эффективность, возможность доступа к ним граждан и т.д. Преимущество данного индекса состоит в том, что он оценивает степень развитости антикоррупционной институциональной структуры и механизмов предупреждения и противодействия коррупции.

ГОСТ Р ИСО 31000-2010 «Менеджмент риска. Принципы и руководство» — государственный стандарт, устанавливающий принципы и общее руководство по риск-менеджменту. Настоящий стандарт может использоваться любым государственным, частным или общественным предприятием, ассоциацией, группой лиц или отдельным лицом. Этот стандарт не является специфическим для какой-либо промышленности или отрасли. В целях реализации антикоррупционной политики данный стандарт применяется при разработке инфраструктуры менеджмента риска. С учетом стандарта ГОСТ Р ИСО 31000-2010 политика менеджмента рисков должна четко устанавливать цели организации и обязательства в отношении риск-менеджмента и закреплять способы разрешения конфликтов интересов.

Государственная гражданская служба Российской Федерации — вид государственной службы, представляющей собой профессиональную служебную деятельность граждан Российской Федерации на должностях государственной гражданской службы Российской Федерации по обеспечению исполнения полномочий федеральных государственных органов, государственных органов субъектов Российской Федерации, лиц, замещающих государственные должности Российской Федерации, и лиц, замещающих государственные должности субъектов Российской Федерации (ст. 3 Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»).

Государственная или муниципальная гарантия (государственная гарантия Российской Федерации, государственная гарантия субъекта Российской Федерации, муниципальная гарантия) — вид долгового обязательства, в силу которого соответственно Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование (гарант) обязаны при наступлении предусмотренного в гарантии события (гарантийного случая) уплатить лицу, в пользу которого

предоставлена гарантия (бенефициару), по его письменному требованию определенную в обязательстве денежную сумму за счет средств соответствующего бюджета согласно условиям даваемого гарантом обязательства отвечать за исполнение третьим лицом (принципалом) его обязательств перед бенефициаром.

Государственная компания — это некоммерческая организация, не имеющая членства и созданная Российской Федерацией на основе имущественных взносов для оказания государственных услуг и выполнения иных функций с использованием государственного имущества на основе доверительного управления. Государственная компания создается на основании федерального закона. Имущество, переданное государственной компании Российской Федерацией в качестве имущественных взносов, а также имущество, созданное или приобретенное государственной компанией в результате ее собственной деятельности, за исключением имущества, созданного за счет доходов, полученных от осуществления деятельности по доверительному управлению, является собственностью государственной компании, если иное не установлено федеральным законом. Государственная компания может осуществлять предпринимательскую деятельность лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых она создана, и соответствует таким целям (*ст. 7.2 Федерального закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»*).

Государственная корпорация — не имеющая членства некоммерческая организация, учрежденная Российской Федерацией на основе имущественного взноса и созданная для осуществления социальных, управленческих или иных общественно полезных функций. Государственная корпорация создается на основании федерального закона (*ст. 7.1 Федерального закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»*).

Государственная программа Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам, и инструментов государственной политики, обеспечивающих в рамках реализации ключевых государственных функций достижение приоритетов и целей государственной политики в сфере социально-экономического развития и обеспечения национальной безопасности Российской Федерации (*ст. 3 Федерального закона от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»*).

Государственная программа субъекта Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий комплекс пла-

нируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития субъекта Российской Федерации (*ст. 3 Федерального закона от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»*).

Государственное (муниципальное) задание — документ, устанавливающий требования к составу, качеству и (или) объему (содержанию), условиям, порядку и результатам оказания государственных (муниципальных) услуг (выполнения работ) (*ст. 6 Бюджетного кодекса РФ*).

Государственное управление — деятельность органов государственной власти по реализации своих полномочий в сфере социально-экономического развития Российской Федерации и обеспечения национальной безопасности Российской Федерации (*ст. 3 Федерального закона от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»*). В ряде исследований, выполненных юристами (Атаманчук Г.В.), государственное управление рассматривается с позиций кибернетического и социологического анализа организации управления обществом как часть социального управления. Государственное управление — практическое организующее и регулирующее воздействие государства на общественную жизнедеятельность людей в целях ее упорядочения, сохранения или преобразования, опирающееся на его властную силу. Государственное воздействие на общество рассматривается прежде всего через такой атрибутивный признак, как влияние органов государства на общественные отношения и связи. Оно включает в себя направление, координацию и стимулирование со стороны государства через систему его органов развития сознания и поведения людей как разумных личностей и граждан. В результате воздействия достигается определенное соответствие между субъективной деятельностью и объективными закономерностями, согласовывающее личные и общественные интересы, а сознательная жизнь приобретает необходимую стабильность и упорядоченность (*Атаманчук Г.В. Теория государственного управления. М., 2004. С. 38–40*).

Государственные (муниципальные) услуги (работы) — услуги (работы), оказываемые (выполняемые) органами государственной власти (органами местного самоуправления), государственными (муниципальными) учреждениями в случаях, установленных законодательством Российской Федерации, иными юридическими лицами.

Государственный аппарат — это система государственных органов, наделенных властными полномочиями для реализации государст-

венной власти, взаимосвязанных общими принципами организации и деятельности (принципы демократизма, законности, гласности, разделения властей и т.д.).

Государственный заказчик — в соответствии со ст. 764 Гражданского кодекса РФ это сторона государственного контракта, в качестве которой могут выступать государственные органы (в том числе органы государственной власти), органы управления государственными внебюджетными фондами, а также казенные учреждения, иные получатели средств федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации при размещении заказов на выполнение подрядных работ за счет бюджетных средств и внебюджетных источников финансирования. В статье 3 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» детализировано понятие государственного заказчика, под которым законодатель понимает государственный орган (в том числе орган государственной власти), Государственную корпорацию по атомной энергии «Росатом», орган управления государственным внебюджетным фондом либо государственное казенное учреждение, действующие от имени Российской Федерации или субъекта Российской Федерации, уполномоченные принимать бюджетные обязательства в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации от имени Российской Федерации или субъекта Российской Федерации и осуществляющие закупки.

Государственный или муниципальный долг — обязательства, возникающие из государственных или муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленных Бюджетным кодексом РФ, принятые на себя Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием.

Государственный контракт, муниципальный контракт — договор, заключенный от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации (государственный контракт), муниципального образования (муниципальный контракт) государственным или муниципальным заказчиком для обеспечения соответственно государственных и муниципальных нужд.

Государственный контроль — одна из форм осуществления государственной власти в целях обеспечения законности, государственной дисциплины и в конечном счете в целях реализации государственной политики во всех областях жизни общества: в сфере экономики, социально-культурной и административно-политической деятельности. Государственный контроль — функция органа госу-

дарственной власти, осуществляемая в соответствии с его компетенцией и в пределах его полномочий. В соответствии с Федеральным законом от 3 декабря 2012 г. № 230-ФЗ «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам» были установлены правовые и организационные основы осуществления контроля за соответствием расходов лица, замещающего государственную должность (иного лица), расходов его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей доходу данного лица и его супруги (супруга), а также были определены категории лиц, в отношении которых осуществляется контроль за расходами, порядок осуществления контроля за расходами и механизм обращения в доход Российской Федерации имущества, в отношении которого не представлено сведений, подтверждающих его приобретение на законные доходы (контроль за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам). Согласно ст. 10 Федерального закона от 3 апреля 1995 г. № 40-ФЗ «О Федеральной службе безопасности» органы федеральной службы безопасности в соответствии с законодательством Российской Федерации проводят оперативно-разыскные мероприятия по выявлению, предупреждению, пресечению и раскрытию шпионажа, организованной преступности, коррупции, незаконного оборота оружия и наркотических средств, контрабанды, представляющих угрозу безопасности Российской Федерации, и преступлений, дознание и предварительное следствие по которым отнесены Законом к их ведению, а также по выявлению, предупреждению, пресечению и раскрытию деятельности незаконных вооруженных формирований, преступных групп, отдельных лиц и общественных объединений, ставящих своей целью насильственное изменение конституционного строя Российской Федерации. В соответствии с Приказом МВД России от 17 января 2006 г. № 19 «О деятельности органов внутренних дел по предупреждению преступлений» участковые уполномоченные оказывают содействие представителям государственных контролирующих органов и сотрудникам подразделений экономической безопасности и противодействия коррупции в проведении проверок, установлении и задержании лиц, осуществляющих противоправную деятельность в сфере экономики.

Государственный надзор — функция государственного управления, состоящая в систематическом наблюдении за исполнением установленных законом или иным нормативным правовым актом норм и правил (в том числе стандартов, технических, строительных норм и правил, требований безопасности, правил государственной регистрации, лицензирования и др.). В соответствии с постановлением Пра-

вительства РФ от 19 июня 2012 г. № 610 «Об утверждении Положения о Министерстве труда и социальной защиты Российской Федерации» Минтруд России является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по разработке и организации внедрения и консультативно-методическому обеспечению мер, направленных на предупреждение коррупции в организациях, и по контролю за выполнением этих мер.

Государственный регистрационный номер — цифровой (буквенный, знаковый) код, который идентифицирует конкретный выпуск эмиссионных ценных бумаг, подлежащий государственной регистрации.

Государство — это политическая организация общества, обеспечивающая его единство и целостность, осуществляющая посредством государственного механизма управление делами общества, суверенную публичную власть, придающая праву общеобязательное значение, гарантирующая права, свободы граждан, законность и правопорядок.

Гражданский служащий — гражданин Российской Федерации, взявший на себя обязательства по прохождению гражданской службы. Гражданский служащий осуществляет профессиональную служебную деятельность на должности гражданской службы в соответствии с актом о назначении на должность и со служебным контрактом и получает денежное содержание за счет средств федерального бюджета или бюджета субъекта Российской Федерации (*ст. 13 Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»*).

Гражданско-правовые коррупционные деликты — обладающие признаками коррупции и не являющиеся преступлениями нарушения правил дарения, предусмотренных соответствующими статьями гражданского кодекса государства, а также нарушения порядка предоставления услуг (*ч. 2 ст. 8 Модельного закона «Основы законодательства об антикоррупционной политике», принятого 15 ноября 2003 г. на XXII пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи СНГ*).

Гражданско-правовые средства противодействия коррупции в бизнес-организациях — нормативные правовые предписания, предметом воздействия которых является система управления юридического лица, которая включает в себя как систему органов юридического лица, через которую реализуется его правосубъектность (осуществляется волеобразование и волеизъявление), так и систему нормативных положений, регулирующих процедуры подготовки, принятия и исполнения управленческих решений работниками юридического лица, а также иными лицами, действующими по договору с юридическим лицом.

К гражданско-правовым средствам противодействия коррупции в бизнесе относится сама правовая норма. Средствами, которые признает правовая норма, являются следующие: правовой режим, управленческое решение, внутрикорпоративный (локальный) акт, договор, юридическая ответственность в различных формах, институт недействительности (сделок, управленческих решений) в гражданском праве и др.

К числу основных гражданско-правовых средств противодействия коррупции в бизнес-организациях принадлежат:

- установление правового режима регулирования конфликта интересов для совершения гражданско-правовых сделок и иных действий (правовое средство здесь — правовой режим, институт недействительности, ответственность в форме возмещения убытков). Следует отметить, что речь идет именно об установлении специального правового режима, поскольку конфликт интересов — понятие не просто межотраслевое, оно в полной мере общее для всех отраслей права (см.: *Конфликт интересов на государственной или муниципальной службе; Конфликт интересов у работника*);

- правовые нормы, устанавливающие ответственность членов органов управления за причинение убытков хозяйствующим субъектам (здесь правовые средства не только материальные (сама норма), но и процессуальные — иск участников хозяйствующего субъекта или самого хозяйствующего субъекта к членам органа управления);

- правовые нормы, обязывающие принимать кодексы этики, корпоративного поведения и иные кодексы, направленные на регулирование поведения членов органов управления и иных работников юридического лица (правовые средства здесь — норма, управленческое решение, внутрикорпоративный акт и договор);

- правовые нормы, регулирующие управление в юридическом лице и прежде всего такую подсистему управления, как контроль (система органов и организаций контроля и аудита как входящих в структуру организации, так и действующих с ней по договору, а также совокупность процедур, в соответствии с которыми такие органы и организации осуществляют контрольную, ревизионную и аудиторскую деятельность). Государство в данном случае действует двумя методами: прямо предписывает определенные организационные модели или стимулирует к определенному поведению через принятие юридическим лицом (его органами) управленческих решений (правовое средство здесь — сама норма, система правовых предписаний, а также управленческое решение и договор);

- правовые нормы (позитивные обязывания), устанавливающие специальный конкурентный порядок совершения сделок конкрет-

ными субъектами (правовое средство здесь — сама норма, система правовых предписаний, управленческое решение, договор);

– правовые нормы, содержащие ограничения и запреты на участие некоторых категорий граждан в хозяйствующих субъектах (правовое средство здесь — норма и индивидуальные предписания государственных регулирующих органов).

Д

Двадцать руководящих принципов борьбы с коррупцией — международно-правовой документ, принятый Комитетом министров Совета Европы 6 ноября 1997 г., предложивший двадцать принципов борьбы с коррупцией для реализации их национальными правительствами в законодательстве и правоприменительной практике.

Действие или бездействие в связи с выполнением официальных обязанностей — любое использование должностным лицом своих полномочий независимо от того, находятся они в рамках его компетенции или нет (*подп. «с» п. 4 ст. 1 Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок. Заключена 21 ноября 1997 г. Россия присоединилась к Конвенции в 2012 г. (Федеральный закон от 1 февраля 2012 г. № 3-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок»*)).

Декларация ООН в борьбе с коррупцией и взяточничеством в международных коммерческих организациях — международно-правовой документ, утвержденный резолюцией Генеральной Ассамблеи ООН от 16 декабря 1996 г., рекомендующий всем государствам принимать эффективные меры по борьбе с различными формами коррупции, взяточничества и связанными с ними противоправными действиями в международных коммерческих операциях.

Делистинг ценных бумаг — исключение ценных бумаг организатором торговли из списка ценных бумаг, допущенных к организованным торгам для заключения договоров купли-продажи, в том числе исключение ценных бумаг биржей из котировального списка.

Демпинг — одна из разновидностей электоральной коррупции в форме подкупа избирателей. Ее суть заключается в том, что от имени кандидата или поддерживающей его партии производятся оказание бесплатных услуг, продажа товаров по сниженным ценам или вообще их бесплатная раздача, вручение подарков и т.д.

Денежные обязательства — обязанность получателя бюджетных средств уплатить бюджету, физическому лицу и юридическому лицу за счет средств бюджета определенные денежные средства в соответствии с выполненными условиями гражданско-правовой сделки, заключенной в рамках его бюджетных полномочий, или с положениями закона, иного правового акта, условиями договора или соглашения.

Депозитарий — профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий депозитарную деятельность.

Депозитарная деятельность — оказание услуг по хранению сертификатов ценных бумаг и/или учету и переходу прав на ценные бумаги.

Депутат (от лат. *deputatus* — посланный, уполномоченный) — лицо, избранное населением в состав законодательного или иного представительного органа государства или местного самоуправления, представитель (в этом органе) определенной части населения — избирателей своего избирательного органа (императивный мандат) или всей нации (свободный мандат).

Статус депутата — совокупность правовых норм, регулирующих отношения, связанные с замещением мандата депутата, осуществлением прав и обязанностей парламентариев, их ответственностью, а также гарантиями деятельности.

Депутатская (парламентская) этика — совокупность моральных и нравственных норм внутрипарламентского общения депутатов. Обязанность соблюдать нормы депутатской этики является не только моральной, но и юридической обязанностью каждого депутата и обеспечивается соответственно средствами как общественного, так и дисциплинарного воздействия. Обязанность по соблюдению норм этики в парламенте Российской Федерации установлена Регламентом Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации и Регламентом Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации. Выступающий в Государственной Думе не вправе нарушать правила депутатской этики — употреблять в своей речи грубые, оскорбительные выражения, наносящие ущерб чести и достоинству депутатов Государственной Думы и других лиц, допускать необоснованные обвинения в чей-либо адрес, использовать заведомо ложную информацию, призывать к незаконным действиям. Выступающие в Государственной Думе депутат Государственной Думы, член Совета Федерации и гражданский служащий, замещающий должность гражданской службы, стоимостные показатели указывают в рублях, за исключением случаев, установленных законодательством Российской Федерации. В случае нарушения вышеуказанных требований председательствующий предупреждает

выступающего, а в случае повторного нарушения лишает его права выступления в течение всего дня заседания. При нарушении указанных требований депутат может быть также лишен права выступления на срок до одного месяца решением палаты, принимаемым большинством общего числа депутатов (постановление Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации от 22 января 1998 г. № 2134-П ГД «О Регламенте Государственной Думы Федерального Собрания Российской Федерации»).

Депутатское (парламентское) расследование — изучение обстоятельств какого-либо происшествия, проводимое по решению и поручению представительного органа специально созданными из числа депутатов группой, комиссией или постоянным комитетом (комиссией) представительного органа. Парламентское расследование не подменяет собой дознание, предварительное следствие и судопроизводство.

Детерминация коррупции — концепция, раскрывающая причинно-следственные связи коррупции исходя из детерминизма как общенаучного метода познания факторов, объясняющих возникновение явлений.

Дефицит бюджета — превышение расходов бюджета над его доходами.

Дилер — профессиональный участник рынка ценных бумаг, осуществляющий дилерскую деятельность. Дилерами могут быть юридическое лицо, являющееся коммерческой организацией, а также государственная корпорация, если для такой корпорации возможность осуществления дилерской деятельности установлена федеральным законом, на основании которого она создана.

Дилерская деятельность — совершение сделок купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет путем публичного объявления цен покупки и/или продажи определенных ценных бумаг с обязательством покупки и/или продажи этих ценных бумаг по объявленным лицом, осуществляющим такую деятельность, ценам.

Дискредитация власти — преступное с точки зрения советского уголовного права совершение должностным лицом деяния, хотя бы и не связанного с его служебными обязанностями, но явно подрывающего в глазах трудящихся достоинство и авторитет тех органов советской власти, представителем которых это должностное лицо является (*ст. 113 Уголовного кодекса РСФСР 1926; ст. 149 Уголовного кодекса Казахской ССР*).

Дисциплинарный коррупционный проступок — обладающие признаками коррупции, но не являющиеся преступлениями или адми-

нистративными правонарушениями служебные нарушения, за которые установлена дисциплинарная ответственность.

Добровольное сообщение о даче взятки — заявление, сделанное взяточдателем по собственному желанию в любой форме в правоохранительные органы (прокуратура, полиция, Федеральная служба безопасности), т.е. в любые органы, наделенные правом проведения оперативно-разыскной деятельности и предварительного расследования, о даче им должностному лицу взятки. Добровольное сообщение о даче взятки является основанием освобождения взяточдателя от уголовной ответственности. Сообщение в другие государственные органы, не переданное в правоохранительные органы, не является основанием освобождения от уголовной ответственности. При этом лицо должно исходить из предположения, что о совершенном им преступлении правоохранительным органам неизвестно.

Добросовестный приобретатель — лицо, которое приобрело ценные бумаги, произвело их оплату и в момент приобретения не знало и не могло знать о правах третьих лиц на эти ценные бумаги, если не доказано иное.

«Договор» — разновидность электоральной коррупции, а точнее один из способов массового организованного подкупа избирателей. При данном способе коррупционного поведения избиратели и кандидат на выборную государственную должность или его представитель, как правило доверенное лицо, заключают соглашение на выполнение гражданами работы на выборах (проведение агитации, распространение листовок и т.п.) за определенную плату, либо предметом «договора» являются денежные средства, вручаемые под условие последующего избрания кандидата на соответствующую выборную должность.

Документ стратегического планирования — документированная информация, разрабатываемая, рассматриваемая и утверждаемая (одобряемая) органами государственной власти Российской Федерации, органами государственной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления и иными участниками стратегического планирования.

Документарная форма эмиссионных ценных бумаг — форма эмиссионных ценных бумаг, при которой владелец устанавливается на основании предъявления оформленного надлежащим образом сертификата ценной бумаги или в случае депонирования такового на основании записи по счету депо.

Документы в сфере обеспечения национальной безопасности Российской Федерации — утверждаемые (одобряемые) Президентом Рос-

сийской Федерации документы стратегического планирования, определяющие стратегические приоритеты, цели и меры внутренней и внешней политики, характеризующие состояние национальной безопасности Российской Федерации.

Долгосрочный период — период, следующий за текущим годом, продолжительностью более шести лет.

Должностное лицо — лицо, постоянно, временно или по специальному полномочию осуществляющее функции представителя власти либо выполняющее организационно-распорядительные, административно-хозяйственные функции в государственном органе или органе местного самоуправления.

В законодательстве легальные понятия «организационно-распорядительные функции» и «административно-хозяйственные функции» отсутствуют, их содержание наиболее полно раскрывается в п. 4 и 5 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 16 октября 2009 г. № 19 «О судебной практике по делам о злоупотреблении должностными полномочиями и о превышении должностных полномочий» применительно к уголовно-правовому определению должностного лица, закрепленному в ст. 285 Уголовного кодекса РФ.

К субъектам частного права, подпадающим под определение должностного лица, содержащееся в ст. 2.4 КоАП РФ, относятся лица, наделенные административными полномочиями в различных коммерческих и некоммерческих организациях, не являющихся публично-правовыми образованиями.

Должностное лицо органа местного самоуправления — выборное либо заключившее контракт (трудовой договор) лицо, наделенное исполнительно-распорядительными полномочиями по решению вопросов местного значения и (или) по организации деятельности органа местного самоуправления (ст. 2 Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»).

Должностное лицо публичной международной организации — международный гражданский служащий или любое лицо, которое уполномочено такой организацией действовать от ее имени (*подп. «с» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»*).

Дополнительный выпуск эмиссионных ценных бумаг — совокупность ценных бумаг, размещаемых дополнительно к ранее размещенным ценным бумагам того же выпуска эмиссионных ценных бумаг. Ценные бумаги дополнительного выпуска размещаются на одинаковых условиях (ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»).

Дотации — межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования (ст. 6 Бюджетного кодекса РФ).

Доходы — любая экономическая выгода, полученная в результате совершения преступлений. Эта выгода может включать любое имущество, определяемое в подп. «b» Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (имущество любого рода, вещественное или невещественное, движимое или недвижимое, а также юридические акты или документы, дающие право на имущество или на долю в этом имуществе (подп. «a» ст. 1 Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (ETS № 141). Заключена в г. Страсбурге 8 ноября 1990 г. Россия подписала Конвенцию 7 мая 1999 г. (постановление Правительства РФ от 4 мая 1999 г. № 486 «О подписании Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности от 8 ноября 1990 г.»). Ратифицирована Федеральным законом от 28 мая 2001 г. № 62-ФЗ «О ратификации Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности» с оговорками и заявлением).

Доходы бюджета — поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета.

Доходы, полученные преступным путем, — денежные средства или иное имущество, полученные в результате совершения преступления (ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Доходы от преступления — любое имущество, приобретенное или полученное, прямо или косвенно, в результате совершения какого-либо преступления (подп. «e» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»).

Е

Единая информационная система в сфере закупок (далее — единая информационная система) — совокупность информации (планы закупок; планы-графики; информация о реализации планов закупок и планов-графиков, информация об условиях, о запретах и об ограничениях допуска товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, работ, услуг, соответственно выполняемых, оказываемых иностранными лицами, перечень иностранных государств, групп иностранных государств, с которыми Российской Федерацией заключены международные договоры о взаимном применении национального режима при осуществлении закупок, а также условия применения такого национального режима; информация о закупках, предусмотренная Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», об исполнении контрактов, реестр контрактов, заключенных заказчиками, реестр недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей); библиотека типовых контрактов, типовых условий контрактов; реестр банковских гарантий; реестр жалоб, плановых и внеплановых проверок, их результатов и выданных предписаний; перечень международных финансовых организаций, созданных в соответствии с международными договорами, участником которых является Российская Федерация, а также международных финансовых организаций, с которыми Российская Федерация заключила международные договоры; результаты мониторинга закупок, аудита в сфере закупок, а также контроля в сфере закупок; отчеты заказчиков, предусмотренные указанным Федеральным законом; каталоги товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд; нормативные правовые акты, регулирующие отношения, направленные на обеспечение государственных и муниципальных нужд в целях повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг, обеспечения гласности и прозрачности осуществления таких закупок, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере таких закупок), содержащейся в базах данных, информационных технологий и технических средств, обеспечивающих формирование, обработку, хранение такой информации, а также ее предоставление с использованием официального сайта единой информационной системы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (ст. 3 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»).

Единый счет бюджета — счет (совокупность счетов для федерального бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации), открытый (открытых) Федеральному казначейству в учреждении Центрального банка Российской Федерации отдельно по каждому бюджету бюджетной системы Российской Федерации для учета средств бюджета и осуществления операций по кассовым поступлениям в бюджет и кассовым выплатам из бюджета (*ст. 6 Бюджетного кодекса РФ*).

Ежегодный индекс Global Integrity (см.: *Глобальный индекс честности (Global Integrity Index)*).

Ж

Жертва коррупционных преступлений — физическое или юридическое лицо, которому причиняется физический, имущественный (материальный) или моральный (репутационный) вред в результате совершения коррупционного преступления.

Жертва коррупции — физическое или юридическое лицо, государственный или международный институт, которым в результате акта коррупции непосредственно или опосредованно причиняется физический, материальный или моральный вред либо деловая (профессиональная) или политическая репутация которых подрывается таким актом.

Жертва коррупции корпоративная — юридическое лицо, которому в результате акта коррупции непосредственно или опосредованно причиняется материальный или моральный вред либо деловая (профессиональная) и/или политическая репутация которого подрывается таким актом.

З

Завершенный отчетный период — отчетный период, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности или бухгалтерская (финансовая) отчетность за который составлена до истечения установленного срока ее представления (*ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Задача социально-экономического развития — комплекс взаимосвязанных мероприятий, которые должны быть проведены в определенный срок и реализация которых обеспечивает достижение целей социально-экономического развития (*ст. 3 Федерального закона от*

28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»).

Задачи антикоррупционной политики — комплекс мероприятий по противодействию коррупции, которые проводятся с целью снижения уровня коррупции и обеспечения защиты прав и законных интересов граждан, общества и государства от угроз, связанных с коррупцией (*см.: Цель антикоррупционной политики*).

К задачам антикоррупционной политики относятся:

- предупреждение коррупционных правонарушений;
- создание правового механизма, препятствующего подкупу лиц, имеющих публичный статус;
- создание правового механизма, препятствующего подкупу граждан при проведении референдумов и выборов в органы государственной власти и местного самоуправления;
- обеспечение ответственности за коррупционные правонарушения во всех случаях, прямо предусмотренных нормативными правовыми актами; возмещение вреда, причиненного коррупционными правонарушениями; мониторинг коррупционных факторов и эффективности мер антикоррупционной политики;
- формирование антикоррупционного общественного сознания; содействие правовой реформе, направленной на снижение неопределенности правовых установлений, эффективную охрану и защиту прав и свобод человека и гражданина;
- содействие реализации прав граждан и организаций на доступ к информации о фактах коррупции и коррупционных факторах, а также на их свободное освещение в средствах массовой информации;
- создание стимулов к замещению государственных должностей, должностей государственной и муниципальной служб неподкупными лицами (*Модельный закон «Основы законодательства об антикоррупционной политике». Принят в г. Санкт-Петербурге 15 ноября 2003 г. постановлением 22–15 на 22-м пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств — участников СНГ*).

Заказчик — государственный или муниципальный заказчик либо бюджетное учреждение, осуществляющие закупки за счет субсидий, предоставленных из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, и иных средств в соответствии с законодательством Российской Федерации (*ст. 3 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»*).

Заключение по результатам проведения антикоррупционной экспертизы — результат проведения антикоррупционной экспертизы нор-

мативных правовых актов и их проектов, который оформляется в письменной форме в виде документа, отражающего ход и результаты исследований правового акта или его проекта на наличие коррупционности, проведенных экспертом, группой (комиссией) либо экспертным учреждением. Традиционно заключение состоит из вводной части, исследовательской части, синтезирующей части и выводов. Заключения носят рекомендательный характер и подлежат обязательному рассмотрению соответствующим структурным подразделением федерального органа исполнительной власти. В случае проведения Минюстом России антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов федеральных органов исполнительной власти, затрагивающих права, свободы и обязанности человека и гражданина, устанавливающих правовой статус организаций или имеющих межведомственный характер, составление заключений при их государственной регистрации указанных актов обязательно.

В настоящее время утверждена форма заключения по результатам проведения антикоррупционной экспертизы (*Методические рекомендации «Организация в федеральных органах исполнительной власти антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и их проектов» одобрены президиумом Совета при Президенте РФ по противодействию коррупции, протокол от 25 сентября 2012 г. № 34*).

Законность — политико-правовой режим, характеризующийся неукоснительным исполнением законов и соответствующих им иных нормативных правовых актов всеми органами государства, должностными и иными лицами.

В узком понимании это означает требование соблюдать законы государства. В широком понимании законность — политико-правовое явление, характеризующее процесс совершенствования государственно-правовой организации общества и реализации идеи социальной справедливости путем строгого и неуклонного соблюдения и исполнения законодательства.

Принципы законности — основополагающие идеи, взгляды, которые представляют собой исходные начала, обуславливающие содержание законности. Основными принципами являются: верховенство закона; единство законности; целесообразность и реальность законности.

Законодательство в сфере противодействия коррупции — 1) один из основных методов осуществления государством своих функций, заключающийся в издании законодательными органами государства законов в сфере противодействия коррупции; наиболее важная форма правотворческой деятельности, олицетворяющая суверенитет народа; 2) совокупность правовых норм, регулирующих обществен-

ные отношения в сфере противодействия коррупции; важнейший инструмент преобразования во всех сферах общественной жизни, создания правовых основ государства, призванный закреплять, развивать и обеспечивать институты демократии; 3) совокупность всех правовых норм в сфере противодействия коррупции, действующих в конкретном государстве.

Законопослушание — следование граждан и юридических лиц в своей жизни и деятельности требованиям нормативных правовых актов.

Закупка товара, работы, услуги для обеспечения государственных или муниципальных нужд — совокупность действий, направленных на обеспечение государственных или муниципальных нужд, осуществляемых заказчиком в порядке, установленном Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Закупка начинается с определения поставщика (подрядчика, исполнителя) и завершается исполнением обязательств сторонами контракта. В случае если в соответствии с указанным Федеральным законом не предусмотрено размещение извещения об осуществлении закупки или направление приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), закупка начинается с заключения контракта и завершается исполнением обязательств сторонами контракта (*Федеральный закон от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»*).

Заявление о фактах коррупции — одна из категорий практики сообщения о подозрениях в совершении неправомερных действий. Под данной практикой обычно понимается раскрытие физическим лицом, являющимся сотрудником государственного или муниципального органа, учреждения, организации либо частной организации, представителем общественности, фактов неэффеκтивного руководства, коррупции и иных нарушений закона.

Злоупотребление полномочиями — коррупционное преступление, ответственность за которое предусмотрена ст. 201 Уголовного кодекса РФ. Суть указанного преступления заключается в использовании лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, своих полномочий вопреки законным интересам этой организации и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам, если это деяние повлекло причинение существенного вреда правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом

интересам общества или государства. Выполняющим управленческие функции в коммерческой или иной организации, а также в некоммерческой организации, не являющейся государственным органом, органом местного самоуправления, государственным или муниципальным учреждением, признается лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, члена совета директоров или иного коллегиального исполнительного органа, а также лицо, постоянно, временно либо по специальному полномочию осуществляющее организационно-распорядительные или административно-хозяйственные функции в этих организациях.

Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами — коррупционное преступление, ответственность за совершение которого предусмотрена ст. 202 Уголовного кодекса РФ. Суть указанного преступления состоит в использовании частным нотариусом или частным аудитором своих полномочий вопреки задачам своей деятельности и в целях извлечения выгод и преимуществ для себя или других лиц либо нанесения вреда другим лицам, если это деяние причинило существенный вред правам и законным интересам граждан или организаций либо охраняемым законом интересам общества или государства.

Значимая платежная система — платежная система, отвечающая критериям, установленным Федеральным законом от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе», системно значимая платежная система, социально значимая платежная система, национально значимая платежная система.

И

Идентификаторы — однозначно установленные связи коррупции с различными социальными и экономическими процессами.

Идентификационный номер — цифровой (буквенный, знаковый) код, который идентифицирует конкретный выпуск (дополнительный выпуск) эмиссионных ценных бумаг, не подлежащий государственной регистрации (*ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Идентификация — совокупность мероприятий по установлению сведений о клиентах, об их представителях, о выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах, по подтверждению достоверности этих сведений с использованием оригиналов документов и (или) надлежащим образом заверенных копий (*Федеральный закон от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыва-*

нию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Именные эмиссионные ценные бумаги — ценные бумаги, информация о владельцах которых должна быть доступна эмитенту в форме реестра владельцев ценных бумаг, переход прав на которые и осуществление закрепленных ими прав требуют обязательной идентификации владельца.

Имущество — имущество любого рода, вещественное или невещественное, движимое или недвижимое, а также юридические акты или документы, дающие право на имущество или на долю в этом имуществе (*подп. «b» ст. 1 Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (ETS № 141). Заключена в г. Страсбурге 8 ноября 1990 г. Россия подписала Конвенцию 7 мая 1999 г., (постановление Правительства РФ от 4 мая 1999 г. № 486 «О подписании Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности от 8 ноября 1990 г.)», ратифицировала с оговорками и заявлением Федеральным законом от 28 мая 2001 г. № 62-ФЗ «О ратификации Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности»*).

Имущество — любые активы, материальные или нематериальные, движимые или недвижимые, выраженные в вещах или в правах, а также юридические документы или акты, подтверждающие право собственности на такие активы или интерес к ним (*подп. «d» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»*).

Инвестиционный пай — именная ценная бумага, удостоверяющая долю его владельца в праве собственности на имущество, составляющую паевой инвестиционный фонд, а также право требовать от управляющей компании надлежащего доверительного управления паевым инвестиционным фондом и право на получение денежной компенсации при прекращении договора доверительного управления паевым инвестиционным фондом со всеми владельцами инвестиционных паев этого фонда (при прекращении паевого инвестиционного фонда).

Инвестиционный проект — обоснование экономической целесообразности, объема и сроков осуществления прямой иностранной инвестиции, включающее проектно-сметную документацию, которая

разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации (ст. 2 *Федерального закона от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»*).

Инвестиционный фонд — находящийся в собственности акционерного общества либо в общей долевой собственности физических и юридических лиц имущественный комплекс, пользование и распоряжение которым осуществляются управляющей компанией исключительно в интересах акционеров этого акционерного общества или учредителей доверительного управления (*Федеральный закон от 29 ноября 2001 г. № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»*).

Индекс взяточничества — показатель, основанный на опросах представителей бизнеса. Индекс представляет собой 10-балльную шкалу. 10 баллов означают: проинтервьюированные уверены, что компании из этого государства никогда не дают взятки зарубежным публичным должностным лицам. В свою очередь, ноль баллов свидетельствуют о том, что взятки даются в подавляющем большинстве случаев.

Индекс восприятия коррупции (Corruption Perception Index) — интегральный показатель, выработанный специалистами международной общественной организации Transparency International (TI), ежегодный составной индекс, измеряющий уровень восприятия коррупции в государственном секторе различных стран. Индекс составляется на основе опросов, проведенных среди экспертов и в деловых кругах. Опросы проводят независимые экспертные организации, которые занимаются анализом государственного управления или бизнес-климата. Эксперты Transparency International оценивают методологию каждого источника информации, чтобы убедиться в том, что она соответствует стандартам качества. На основе этой информации страны мира ранжируются по шкале от 0 до 100 баллов. Ноль обозначает самый высокий уровень восприятия коррупции, а 100 — наименьший.

Индекс восприятия коррупции (ИВК) рассчитывается и публикуется ежегодно с 1995 г. Данные ИВК до 1995 г. подсчитаны с помощью временной интерполяции.

До 2012 года методология подсчета ИВК не предполагала сравнения нового показателя страны с предыдущими. Начиная с 2012 г. Transparency International обновила методику расчета таким образом, что межгодовые сравнения стали возможны (*Трансперенси Интернешнл Россия (центр антикоррупционных исследований и инициатив)* URL: <http://www.transparency.org.ru/indeks-vospriatiia-korruptcii/blog>).

Индекс коррупционной устойчивости МОНКОР — показатель Программы международного научного мониторинга проявлений корруп-

ции (МОНКОР), разработанной Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. Критерии оценки включают в себя показатели, отражающие не только устойчивость к коррупционным проявлениям отдельных органов власти или должностных лиц государства, но и воздержанность государства в целом от использования коррупционных действий на международной арене. Индикаторами индекса антикоррупционной устойчивости могут являться: внутренние показатели (уровень прозрачности работы органов государственной службы); внутренние показатели (уровень прозрачности условий ведения предпринимательской деятельности в данном государстве); внешние показатели (способность государства противостоять внешнему давлению на принятие решения данным государством); внешние показатели (готовность государства использовать преимущества международного сотрудничества для противодействия коррупции) (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянец, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015*).

Индекс межстрановых оценок коррупции МОНКОР — показатель Программы международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР), разработанной Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. Индекс межстрановых оценок коррупции включает в себя показатель изменения страны в рейтингах различных организаций, осуществляющих мониторинг как уровня коррупционных проявлений, так и уровня ведения бизнеса как такового. Методика учета международных оценок коррупции в программе МОНКОР оперирует следующими показателями международных оценок коррупции за последние два года, в течение которых проводились соответствующие оценки: индекс восприятия коррупции, индекс восприятия взяточничества во всем мире, данные доклада «Ведение бизнеса», индекс Всемирного банка «контроль коррупции». Авторы МОНКОР отмечают, что максимальное значение в международных оценках коррупции, как правило, приводит к незначительным изменениям деятельности государства в борьбе с коррупцией в связи с тем, что каждые дополнительные усилия при высоких показателях в международных рейтингах дают все меньший результат в борьбе с коррупцией (предельные значения уменьшаются). Наибольшее значение показателя индекса межстрановых оценок коррупции получают те страны, которые не только выполняют взятые на себя международные обязатель-

ства, но и демонстрируют значимый прогресс относительно других стран, находясь при этом на относительно низком уровне международных коррупционных рейтингов (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянцева, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015*).

Индекс непрозрачности национальных экономик — разработан по заказу компании Price water house Coopers (PwC). Специалисты PwC под непрозрачностью понимают отсутствие (недостаток) ясности, четкости, строгости исполнения и достаточности распространенности общественных, экономических, политических практик и механизмов, недостаток ясных и четких формализованных и общепризнанных процедур ведения бизнеса. Индекс непрозрачности представлен в виде интегрального фактора непрозрачности, составленного на основе пяти первичных показателей, характеризующих следующие сферы, негативно влияющие на рынок капитала:

- 1) коррупция в государственных органах;
- 2) законы, регулирующие права собственности;
- 3) экономическая политика (фискальная, монетарная, налоговая);
- 4) стандарты финансирования;
- 5) регулирование коммерческой деятельности.

Аббревиатура, составленная из названий областей исследования (Corruption, Legal, Economic, Accounting, Regulatory) образуют слово «CLEAR», что в переводе с английского означает «ясный», «прозрачный», «четкий».

Непрозрачность в каждой из перечисленных сфер увеличивает стоимость затрат ведения коммерческой деятельности и снижает эффективность работы фондов. Предполагается, что чем больше очков наберет страна, тем сложнее и дороже вести в ней бизнес (*Общественный антикоррупционный комитет. URL: http://www.stopcorruption.ru/item_343.htm*).

Индекс правопорядка МОНКОР — показатель Программы международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР), разработанной Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. В идеале этот элемент должен рассматриваться в качестве основной оценки системы противодействия коррупции, характеризовать высокое качество государственного управления и, как следствие, высокую степень порядка в государстве. В рамках МОНКОР разработана методика компаративистского мониторинга статистических показателей уголовно-правовой оценки проявлений (состояния) коррупции, которая включает в

себя основания применимости статистических методов к криминологическому мониторингу проявлений коррупции в различных государствах и состоит из программно-организационной и программно-методологической частей. Максимальное значение индекса правопорядка, рассчитанного по указанной Методике, составляет 100 баллов. Чем выше показатель, тем успешнее государство выявляет преступления коррупционной направленности, осуществляет процессуальные действия в преследовании данной категории преступлений, характеризуя тем самым эффективность правовых мер в противодействии криминальной коррупции (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянец, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015*).

Индекс репрезентативности МОНКОР — показатель Программы международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР), разработанной Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. Индекс репрезентативности позволяет осуществлять регулярную оценку выполнения страной взятых на себя международных обязательств в сфере противодействия коррупции, предусматривая в дальнейшем переход к моделям точечного или секторального изменения законодательства и постепенное формирование модели комплексного правового регулирования по политико-правовым и международно-правовым аспектам антикоррупционной деятельности (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянец, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015*).

Индекс условия возникновения коррупции (индекс УВК) МОНКОР — показатель Программы международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР), разработанной Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. Индекс условия возникновения коррупции (индекс УВК) создан в целях обеспечения числового результата оценки эффективности мер профилактики коррупции. Высокое значение индекса УВК характеризует наличие условий для возникновения коррупции. Относительное снижение индекса УВК позволяет говорить о сокращении возможности проявлений коррупции, а также об эффективности мер, направленных на ее предотвращение. Изменение либо сокращение индекса УВК характеризует на сопоставимой основе де-

тельность различных органов власти любого уровня и служит индикатором возможных коррупционных инцидентов. Денежная или бюджетная эффективность позволяет просчитать соответствующий прямой эффект от тех или иных мер, направленных на предотвращение коррупции, путем оценки сокращения расходов бюджета на достижение поставленных задач перед органами власти (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянцева, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015*).

Индекс экономической свободы (Index of Economic Freedom) — комбинированный показатель и сопровождающий его рейтинг, оценивающий уровень экономической свободы в государствах. Разработан американским исследовательским центром «Фонд наследия» (The Heritage Foundation Эксперты) совместно с газетой The Wall Journal. Эксперты Фонда наследия определяют экономическую свободу как «отсутствие правительственного вмешательства или воспрепятствования производству, распределению и потреблению товаров и услуг, за исключением необходимой гражданам защиты и поддержки свободы как таковой». Анализ экономической свободы проводится Фондом с 1995 г. Степень свободы экономики рассчитывается по среднему арифметическому 10 показателей: свобода бизнеса, торговли, финансового сектора, инвестиций, труда, монетарная и фискальная свободы, гарантии прав собственности, размер бюрократического аппарата и степень защиты от коррупции. В «абсолютно свободной экономике» в итоге должно получиться 100 баллов, а там, где свободы нет в принципе, соответственно, ноль. Все страны мира, представленные в итоговом отчете, разделены на пять условных групп в соответствии со своим рейтингом по индексу экономической свободы: «свободные», «преимущественно свободные», «умеренно свободные», «преимущественно несвободные» и «несвободные» (*The Heritage Foundation: Рейтинг экономической свободы стран мира 2015 года // Центр гуманитарных технологий URL: <http://gtmarket.ru/news/2015/01/27/7068>*).

Индemnитет парламентский (англ. *indemnity*; от лат. *indemnitas* — возмещение убытков, ограждение от ущерба) — 1) привилегия депутатов парламента, заключающаяся в их освобождении от ответственности за свои выступления (за исключением случаев нарушения ими правил этики) и голосования. Означает невозможность привлечь депутата к ответственности за эти действия даже после того, как данное лицо перестало быть членом парламента; 2) вознаграждение депутатов за парламентскую деятельность, включая покрытие расхо-

дов на резиденцию, переписку, поездки и т.д. в целях обеспечения их материальной независимости. Индемнитет является составной частью статуса парламентария. Его введение влечет за собой профессионализацию депутатского корпуса.

Индивидуальная часть тарифа страховых взносов — часть страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, предназначенная для формирования денежных средств и пенсионных прав застрахованного лица, учитываемая на его индивидуальном лицевом счете, в том числе в целях определения размеров страховой пенсии (без учета фиксированной выплаты к страховой пенсии), накопительной пенсии и других выплат за счет средств пенсионных накоплений, установленных законодательством Российской Федерации.

Индивидуальные предприниматели — физические лица, зарегистрированные в установленном порядке и осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, главы крестьянских (фермерских) хозяйств. Физические лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, но не зарегистрировавшиеся в качестве индивидуальных предпринимателей в нарушение требований гражданского законодательства Российской Федерации, при исполнении обязанностей, возложенных на них Налоговым кодексом Российской Федерации, не вправе ссылаться на то, что они не являются индивидуальными предпринимателями (*ст. 11 Налогового кодекса РФ*).

Индикаторы коррупции — внешние признаки коррупционной пораженности должностных лиц органов государственной власти и местного самоуправления, исчерпывающий перечень которых невозможно дать, но обычно в научной литературе выделяют две группы: сигнальные индикаторы и социально-нейтральные индикаторы поведения и деятельности должностных лиц.

Иностранная валюта — а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки; б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах.

Иностранная инвестиция — вложение иностранного капитала в объект предпринимательской деятельности на территории Российской Федерации в виде объектов гражданских прав, принадлежащих иностранному инвестору, если такие объекты гражданских прав не

изъяты из оборота или не ограничены в обороте в Российской Федерации в соответствии с федеральными законами, в том числе денег, ценных бумаг (в иностранной валюте и валюте Российской Федерации), иного имущества, имущественных прав, имеющих денежную оценку исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности (интеллектуальную собственность), а также услуг и информации (ст. 2 Федерального закона от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»).

Иностранная платежная система — совокупность организаций, присоединившихся к правилам платежной системы, организованной в соответствии с иностранным законодательством, и взаимодействующих по правилам платежной системы (участники иностранной платежной системы), согласно которым иностранный банк (иностранная кредитная организация) может выступать в качестве плательщика и получателя средств по переводам денежных средств участников иностранной платежной системы (иностранный центральный платежный клиринговый контрагент).

Иностранная структура без образования юридического лица — организационная форма, созданная в соответствии с законодательством иностранного государства (территории) без образования юридического лица (в частности, фонд, партнерство, товарищество, траст, иная форма осуществления коллективных инвестиций и (или) доверительного управления), которая по закону вправе осуществлять деятельность, направленную на извлечение дохода (прибыли) в интересах своих участников (пайщиков, доверителей или иных лиц) либо иных бенефициаров.

Иностранное государство — все уровни и структуры системы государственного и муниципального управления от центральных до местных органов власти (подп. «б» п. 4 ст. 1 Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок. Заключена 21 ноября 1997 г. Россия присоединилась к Конвенции в 2012 г. (Федеральный закон от 1 февраля 2012 г. № 3-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок»)).

Иностранное должностное лицо — любое назначаемое или избираемое лицо, занимающее какую-либо должность в законодательном, исполнительном, административном или судебном органе иностранного государства, и любое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию для иностранного государства, в том числе для публичного ведомства или публичного предприятия. Под должностным лицом публичной международной организации понимается между-

народный гражданский служащий или любое лицо, которое уполномочено такой организацией действовать от ее имени.

Согласно Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок иностранное должностное лицо — любое лицо, занимающее назначаемую или выборную должность в органе законодательной, исполнительной или судебной власти иностранного государства; любое лицо, отправляющее государственные функции для иностранного государства, в том числе и для государственного органа, предприятия или учреждения, а также любое должностное лицо или представитель международной организации (*подп. «а» п. 4 ст. 1 Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок. Заключена 21 ноября 1997 г. Россия присоединилась к Конвенции в 2012 г. (Федеральный закон от 1 февраля 2012 г. № 3-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок»*)).

Иностранное публичное должностное лицо — любое назначаемое или избираемое лицо, занимающее какую-либо должность в законодательном, исполнительном, административном или судебном органе иностранного государства, и любое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию для иностранного государства, в том числе для публичного ведомства или публичного предприятия (*подп. «б» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»*).

Иностранные финансовые посредники — иностранные фондовые биржи и иностранные депозитарно-клиринговые организации, включенные в перечень, утверждаемый Центральным банком Российской Федерации по согласованию с Министерством финансов Российской Федерации.

Иностранный банк — банк, признанный таковым по законодательству иностранного государства, на территории которого он зарегистрирован.

Иностранный инвестор — иностранное юридическое лицо, гражданская правоспособность которого определяется в соответствии с законодательством государства, учредившего его, и которое в соответствии с законодательством этого государства осуществляет инвестиции на территории Российской Федерации; иностранная

организация, не являющаяся юридическим лицом, гражданская правоспособность которой определяется в соответствии с законодательством государства, учредившего ее, и которая в соответствии с законодательством этого государства осуществляет инвестиции на территории Российской Федерации; иностранный гражданин, гражданская правоспособность и дееспособность которого определяются в соответствии с законодательством государства его гражданства и который вправе в соответствии с законодательством указанного государства осуществлять инвестиции на территории Российской Федерации; лицо без гражданства, которое постоянно проживает за пределами Российской Федерации, гражданская правоспособность и дееспособность которого определяются в соответствии с законодательством государства его постоянного места жительства и которое вправе в соответствии с законодательством указанного государства осуществлять инвестиции на территории Российской Федерации; международная организация, которая вправе в соответствии с международным договором Российской Федерации осуществлять инвестиции на территории Российской Федерации; иностранные государства в соответствии с порядком, определяемым федеральными законами (*ст. 2 Федерального закона от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»*).

Инсайдерская информация — точная и конкретная информация, которая не была распространена или предоставлена (в том числе сведения, составляющие коммерческую, служебную, банковскую тайну, тайну связи (в части информации о почтовых переводах денежных средств) и иную охраняемую законом тайну), распространение или предоставление которой может оказать существенное влияние на цены финансовых инструментов, иностранной валюты и (или) товаров (в том числе сведения, касающиеся одного или нескольких эмитентов эмиссионных ценных бумаг, одной или нескольких управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, одного или нескольких хозяйствующих субъектов, указанных в п. 2 ст. 4 Федерального закона от 27 июля 2010 г. № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», либо одного или нескольких финансовых инструментов, иностранной валюты и (или) товаров) и которая относится к информации, включенной в соответствующий перечень инсайдерской информации, закрепленный в законодательстве.

Информационное взяточничество — по мнению Г.К. Мишина, подкуп и продажность представителей средств массовой коммуникации, обеспечивающих нередко по заказу «черный» или «белый» PR.

Использование антикоррупционного законодательства — форма реализации антикоррупционного законодательства, когда участники общественных отношений по своему усмотрению реализуют принадлежащие им права для достижения личных и/или корпоративных целей.

Источник выплаты доходов налогоплательщику — организация или физическое лицо, от которых налогоплательщик получает доход (*ст. 11 Налогового кодекса РФ*).

К

Казенное учреждение — государственное (муниципальное) учреждение, осуществляющее оказание государственных (муниципальных) услуг, выполнение работ и (или) исполнение государственных (муниципальных) функций в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти (государственных органов) или органов местного самоуправления, финансовое обеспечение деятельности которого реализуется за счет средств соответствующего бюджета на основании бюджетной сметы (*ст. 6 Бюджетного кодекса РФ*).

Кассовое обслуживание исполнения бюджета — проведение и учет операций по кассовым поступлениям в бюджет и кассовым выплатам из бюджета.

Качество государственного управления (Governance Matters) — глобальное исследование и сопровождающий его рейтинг стран мира по показателю качества и эффективности государственного управления. Рассчитан по методике Всемирного банка (The World Bank) на основе нескольких сотен переменных, получаемых из различных источников (статистические данные национальных институтов и международных организаций, результаты исследований, осуществляемых на регулярной основе международными и неправительственными организациями). Исследование проводится с 1996 г. и на данный момент представляет собой наиболее полный комплекс показателей качества государственного управления по различным странам мира. Авторы исследования — эксперты Всемирного банка Даниэль Кауфманн (Daniel Kaufmann), Аарт Краай (Aart Kraay) и Массимо Матруцци (Massimo Mastruzzi).

В методологии исследования используются шесть индексов (Worldwide Governance Indicators), отражающих различные параметры государственного управления: учет мнения населения и подотчетность государственных органов (Voice and Accountability); политическая стабильность и отсутствие насилия (Political Stability and Absence of Violence); эффективность работы правительства (Government Effectiveness); качество законодательства (Regulatory Quality); верховенство закона (Rule of Law); сдерживание коррупции (Control of Corruption). Индекс сдерживания коррупции включает в себя показатели, измеряющие восприятие коррупции в обществе (коррупция понимается как использование общественной власти с целью извлечения частной выгоды), степень использования государственной власти в корыстных целях, существование коррупции на высоком политическом уровне, степень участия элит в коррупции, влияние коррупции на развитие экономики и т.д. (*Качество государственного управления. Гуманитарная энциклопедия // Центр гуманитарных технологий. URL: <http://gtmarket.ru/ratings/governance-matters/governance-matters-info>*).

Клиент — физическое или юридическое лицо, находящееся на обслуживании организации, осуществляющей операции с денежными средствами или иным имуществом (*ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»*).

Комиссия по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных служащих и урегулированию конфликта интересов — коллегиально-совещательный орган, образуемый в федеральных органах исполнительной власти, иных государственных органах в соответствии с Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» с целью оказания содействия государственным органам в обеспечении соблюдения федеральными государственными служащими ограничений и запретов, требований о предотвращении или урегулировании конфликта интересов, а также в обеспечении исполнения ими обязанностей, установленных законодательством, и в осуществлении в государственном органе мер по предупреждению коррупции.

Состав комиссии формируется таким образом, чтобы исключить возможность возникновения конфликта интересов, который мог бы повлиять на принимаемые комиссией решения.

Комиссия образуется в соответствии с нормативным правовым актом государственного органа, которым утверждаются состав комиссии и порядок ее работы.

Комиссия состоит из председателя комиссии, его заместителя, назначаемого руководителем государственного органа из числа членов комиссии, замещающих должности государственной службы в государственном органе, секретаря и членов комиссии.

Кроме того, в состав комиссии входят:

а) заместитель руководителя государственного органа (председатель комиссии), руководитель подразделения кадровой службы государственного органа по профилактике коррупционных и иных правонарушений либо должностное лицо кадровой службы государственного органа, ответственное за работу по профилактике коррупционных и иных правонарушений (секретарь комиссии), государственные служащие из подразделения по вопросам государственной службы и кадров, из юридического (правового) подразделения, других подразделений государственного органа, определяемые их руководителями;

б) представитель Управления Президента Российской Федерации по вопросам противодействия коррупции или соответствующего подразделения Аппарата Правительства Российской Федерации;

в) представитель (представители) научных организаций и образовательных учреждений среднего, высшего и дополнительного профессионального образования, деятельность которых связана с государственной службой.

Число членов комиссии, не замещающих должности государственной службы в государственном органе, должно составлять не менее одной четверти общего числа членов комиссии.

Коммерческий подкуп — незаконные передача лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческой или иной организации, денег, ценных бумаг, иного имущества, оказание ему услуг имущественного характера, предоставление иных имущественных прав за совершение действий (бездействие) в связи с занимаемым этим лицом служебным положением в интересах дающего.

Комплаенс (англ. *compliance* — согласие, соответствие; происходит от глагола *to comply* — соответствовать) — обеспечение соответствия деятельности организации требованиям, налагаемым на нее российским и зарубежным законодательством, иными обязательными для исполнения регулирующими документами, а также создание в организации механизмов анализа, выявления и оценки рисков коррупционно опасных сфер деятельности и обеспечение комплексной защиты организации.

Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции — принята Генеральной Ассамблеей ООН на 51-м пленарном заседании 31 октября 2003 г. Данный документ вступил в силу с 14 декаб-

ря 2005 г. Конвенция вместе с заявлением ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции». Для Российской Федерации данный документ вступил в силу с 8 июня 2006 г. Цели настоящей Конвенции заключаются в следующем: 1) содействие принятию и укреплению мер, направленных на более эффективное предупреждение коррупции и борьбу с ней; 2) поощрение, облегчение и поддержка международного сотрудничества и оказание технической помощи в предупреждении коррупции и борьбе с ней, в том числе в принятии мер по возвращению активов; 3) поощрение честности и неподкупности, ответственности, а также надлежащего управления публичными делами и публичным имуществом.

Конвенция о гражданско-правовой ответственности за коррупцию — заключена в г. Страсбурге 4 ноября 1999 г. Конвенция вступила в силу 1 ноября 2003 г. Россия не участвует в данной Конвенции. Разработана и принята в рамках Совета Европы. Цель Конвенции — добиться того, чтобы каждая ее сторона-участница предусматривала в своем внутреннем праве эффективные средства правовой защиты для лиц, понесших ущерб в результате актов коррупции, позволяющие им защищать свои права и интересы, включая возможность получения компенсации за ущерб.

Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию — заключена 27 января 1999 г. Разработана и принята в рамках Совета Европы. Ратифицирована Российской Федерацией в 2006 г. (Федеральный закон от 25 июня 2006 г. № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию»). Отдельные положения Конвенции касаются противодействия коррупции в частном секторе экономики государств-участников.

Конвенция по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок — заключена 21 ноября 1997 г. Открыта для подписания в г. Париже 17 декабря 1997 г. Конвенция вступила в силу 15 февраля 1999 г. Разработана и принята в рамках Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Россия ратифицировала Конвенцию в 2012 г. (Федеральный закон от 14 февраля 2012 г. № 3-ФЗ «О присоединении Российской Федерации к Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок»). Вступила в силу для России 17 апреля 2012 г. Конвенция состоит из 17 статей, посвящена проблеме дачи взяток иностранным государственным должностным лицам. Основная цель Конвенции — в том, чтобы страны запретили дачу взяток иностранным государственным должностным лицам, как и

они запрещают дачу взяток своим национальным государственным должностным лицам. Это означает, что стороны должны принять национальные законы об уголовной ответственности за дачу взяток иностранным государственным должностным лицам, делая упор на стороне, предоставляющей средства, — лице, обещающем или дающем взятку, в отличие от преступлений, совершаемых должностным лицом, получающим взятку. Эта сфера должна быть охвачена национальным законодательством стран.

Одной из задач настоящей Конвенции является обеспечение функциональной эквивалентности мер, принимаемых сторонами для введения правовых санкций, налагаемых за дачу взяток иностранным государственным должностным лицам. При этом не требуется достижения единообразия или внесения изменений в основополагающие принципы правовых систем сторон (национальное законодательство может быть шире, но не уже Конвенции). На практике это означает, что на национальном уровне будет разработан минимум правил поведения и функционально эквивалентных норм (*Глоссарий международных стандартов по борьбе с коррупцией с примерами из национальной юридической практики (проект)* / URL: <http://www.oecd.org/dataoecd/51/59/37173981.pdf>).

Конвенция Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ — заключена в г. Вене 20 декабря 1988 г. Конвенция вступила в силу с 11 ноября 1990 г., ратифицирована постановлением Верховного Совета СССР от 9 октября 1990 г. № 1711-I «О ратификации Конвенции ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ». Для СССР данный документ вступил в силу с 17 апреля 1991 г. Цель Конвенции — содействие сотрудничеству между ее сторонами, с тем чтобы они могли более эффективно решать различные проблемы незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ, имеющего международный характер. При осуществлении своих обязательств по Конвенции ее стороны принимают необходимые меры, в том числе законодательного и организационного характера, в соответствии с основополагающими положениями своих внутренних законодательных систем. При этом стороны осуществляют свои обязательства по Конвенции согласно принципам суверенного равенства и территориальной целостности государств и принципу невмешательства во внутренние дела других стран. Страна Конвенции не осуществляет на территории другой стороны юрисдикции и функции, которые входят исключительно в компетенцию органов этой другой стороны в соответствии с ее национальным законодательством.

Конкурс «Стоп коррупция!» — ежегодный всероссийский конкурс, который проводится среди журналистов центральных и региональных СМИ под эгидой журнала «Человек и закон». Цель конкурса — привлечение внимания средств массовой информации и российской общественности к проблеме коррупции и борьбы с ней, выявление и распространение передового журналистского опыта по обеспечению формирования активной позиции граждан в сфере противодействия коррупции, а также поддержка журналистов, наиболее полно и объективно освещающих проблемы коррупции.

Консолидированный бюджет — свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами.

Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд — совокупность участников контрактной системы в сфере закупок (федеральный орган исполнительной власти и органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации по регулированию указанной контрактной системы, иные федеральные органы исполнительной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления, уполномоченные на осуществление нормативно-правового регулирования и контроля в сфере закупок, Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом», заказчики, участники закупок, в том числе признанные поставщиками (подрядчиками, исполнителями), уполномоченные органы, уполномоченные учреждения, специализированные организации, операторы электронных площадок) и осуществляемых ими, в том числе с использованием единой информационной системы в сфере закупок (за исключением случаев, если использование такой единой информационной системы не предусмотрено Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»), в соответствии с законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок действий, направленных на обеспечение государственных и муниципальных нужд (*ст. 3 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»*).

Контролируемая поставка — метод, при котором допускается вывоз, провоз или ввоз на территорию одного или нескольких государств незаконных или вызывающих подозрение партий груза с

ведома и под надзором их компетентных органов в целях расследования какого-либо преступления и выявления лиц, участвующих в совершении этого преступления (*подп. «i» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»*).

Контролирующее лицо — лицо, имеющее право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться в силу участия в подконтрольной организации и (или) на основании договоров доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерного соглашения, и (или) иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверяемых акциями (долями) подконтрольной организации, более 50% голосов в высшем органе управления подконтрольной организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более 50% состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (*ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Контроль — одна из ведущих функций управления, состоящая в выявлении отклонений фактических параметров деятельности объекта от нормативных, что позволяет не только определять, но и предупреждать такие отклонения. Подразделяется на предварительный, текущий (оперативный) и последующий. Предварительный контроль проводится перед осуществлением тех или иных операций в целях предупреждения нерациональных действий; текущий — по ходу деятельности в момент совершения действий, операций; последующий — после завершения операций и процессов. В деловой практике государств используются визовый, паспортный и таможенный контроль.

Контроль за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам — специфический вид деятельности органов государственной власти, Банка России, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, государственных компаний и государственных корпораций, органов управления государственным внебюджетным фондом, организаций, создаваемых для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами в отношении:

- 1) лиц, замещающих (занимающих):
 - а) государственные должности Российской Федерации, в отношении которых федеральными конституционными законами или

федеральными законами не установлен иной порядок осуществления контроля за расходами;

б) должности членов совета директоров Центрального банка Российской Федерации;

в) государственные должности субъектов Российской Федерации;

г) муниципальные должности на постоянной основе;

д) должности федеральной государственной службы, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

е) должности государственной гражданской службы субъектов Российской Федерации, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

ж) должности муниципальной службы, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

з) должности в Банке России, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

и) должности в государственных корпорациях, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

к) должности в Пенсионном фонде Российской Федерации, Фонде социального страхования Российской Федерации, Федеральном фонде обязательного медицинского страхования, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обя-

зательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

л) должности в иных организациях, созданных Российской Федерацией на основании федеральных законов, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

м) отдельные должности на основании трудового договора в организациях, создаваемых для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

2) супруг (супругов) и несовершеннолетних детей лиц, замещающих (занимающих) должности, указанные в п. 1 определения с целью: истребования сведений от вышеуказанных лиц об их расходах, а также о расходах их супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке по приобретению земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций), совершенной им, их супругой (супругом) и (или) несовершеннолетними детьми в течение отчетного периода, если общая сумма таких сделок превышает общий доход данного лица и его супруги (супруга) за три последних года, предшествующих отчетному периоду; об источниках получения средств, за счет которых совершена вышеуказанная сделка; проверки достоверности и полноты сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представленных в соответствии с законодательством Российской Федерации; установления соответствия расходов данного лица, а также расходов его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке по приобретению земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортных средств, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций) их общему доходу.

Проверка достоверности и полноты сведений осуществляется органами, подразделениями или должностными лицами, ответственными за профилактику коррупционных и иных правонарушений, в порядке, устанавливаемом Президентом Российской Федерации,

самостоятельно или путем направления запроса в федеральные органы исполнительной власти, уполномоченные на осуществление оперативно-разыскной деятельности, о предоставлении имеющейся у них информации о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера лица, представившего такие сведения, его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.

Контрольный орган в сфере закупок — федеральный орган исполнительной власти, орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, орган местного самоуправления муниципального района, орган местного самоуправления городского округа, уполномоченные на осуществление контроля в сфере закупок, а также федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на осуществление функций по контролю (надзору) в сфере государственного оборонного заказа и в сфере закупок товаров, осуществления работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, которые не относятся к государственному оборонному заказу и сведения о которых составляют государственную тайну (*ст. 3 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»*).

Конфискация — окончательное лишение имущества по постановлению суда или другого компетентного органа (*подп. «г» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»*).

Конфискация — наказание или мера, назначенная судом в результате судопроизводства по уголовному делу или уголовным делам, заключающаяся в лишении имущества (*подп. «д» ст. 1 Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (ETS № 141). Заключена в г. Страсбурге 8 ноября 1990 г. Россия подписала Конвенцию 7 мая 1999 г. (постановление Правительства РФ от 4 мая 1999 г. № 486 «О подписании Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности от 8 ноября 1990 г.»), ратифицировала с оговорками и заявлением (Федеральный закон от 28 мая 2001 г. № 62-ФЗ «О ратификации Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности»*)).

Конфликт интересов на государственной или муниципальной службе — ситуация, при которой личная заинтересованность (прямая или косвенная) государственного или муниципального служащего вли-

яет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (служебных) обязанностей, когда возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью государственного или муниципального служащего и правами и законными интересами граждан, организаций, общества или государства, способное привести к причинению вреда правам и законным интересам граждан, организаций, общества или государства (*ч. 1 ст. 10 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»*).

Конфликт интересов у работника — это ситуация, при которой личная заинтересованность работника влияет или может повлиять на объективное исполнение им должностных обязанностей, когда возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью работника и законными интересами граждан, организаций, общества, субъекта Российской Федерации или Российской Федерации, способное привести к причинению вреда этим законным интересам граждан, организаций, общества, субъекта Российской Федерации или Российской Федерации (*ст. 349.1 Трудового кодекса РФ*).

Корпоративная культура — позиции, точки зрения и манера поведения персонала, в которых воплощаются его основные ценности (благополучие, развитие, карьера и т.д.). Уровень корпоративной культуры является характерным показателем лояльности персонала к организации и ее руководству.

Корректировка документа стратегического планирования — изменение документа стратегического планирования без изменения периода, на который разрабатывался этот документ (*ст. 3 Федерального закона от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»*).

Коррупция — в соответствии с п. 1 ст. 1 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»: а) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами; б) совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица.

Общее и всеобъемлющее определение коррупции в международном праве отсутствует. В практике получило распространение опре-

деление коррупции Трансперенси Интернэшнл (ТИ): «Коррупция заключается в поведении должностных лиц в государственном секторе, как политиков, так и гражданских служащих, при котором они или их близкие неправоммерно и незаконно обогащаются, злоупотребляя возложенными на них государственными полномочиями». Данное определение не охватывает проблему коррупции в частном секторе или роль частного сектора в развитии коррупции в государственном секторе, поэтому некоторые организации используют краткое определение коррупции — «злоупотребление должностными полномочиями в государственном или частном секторе для получения личных выгод».

Коррупциогенный фактор — положения нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов), устанавливающие для правоприменителя необоснованно широкие пределы усмотрения или возможность необоснованного применения исключений из общих правил, а также положения, содержащие неопределенные, трудновыполнимые и (или) обременительные требования к гражданам и организациям и тем самым создающие условия для проявления коррупции (*ч. 2 ст. 1 Федерального закона от 17 июля 2009 г. № 172-ФЗ «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов»*).

Коррупционная преступность — совокупность всех виновно совершенных на определенной территории за определенный срок общественно опасных уголовно наказуемых коррупционных деяний (в том числе латентных), одновременно посягающих на общественные отношения в области производства, распределения, обмена и потребления материальных благ либо услуг, авторитет или охраняемые законом интересы государственной власти, местного самоуправления, иных видов службы, предусмотренных законодательством, фактически совершенных лицами с использованием своего служебного (должностного) положения, статуса, авторитета занимаемой должности, в частности при конфликте интересов между выполнением служебного долга и личной выгодой, из корыстной или иной личной заинтересованности посредством криминальных методов (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянцеv, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015. С. 18–19*).

Коррупционное правонарушение — обладающие признаками коррупции гражданско-правовые деликты, дисциплинарные проступки, административные правонарушения, а также преступления (*ч. 1 ст. 8 Модельного закона «Основы законодательства об антикоррупционной*

политике», принятого 15 ноября 2003 г. на XXII пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи СНГ; ч. 1 ст. 13 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»).

До сих пор в законодательстве Российской Федерации в целом, равно как и непосредственно в Федеральном законе от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», не выработаны ни единый и стройный подход к определению понятия «коррупционное правонарушение», ни его квалифицирующие признаки. Отсутствие в настоящее время единого категориально-понятийного аппарата влечет за собой невозможность установления его четких пределов правового регулирования, в результате чего все усилия по противодействию коррупции в большей степени приобретают лоскутный, а не системный характер. Соотношение данного понятия с такими понятиями, как «коррупционное преступление», «коррупционный проступок» и «правонарушение, создающее условие для коррупции», также отсутствует в законодательном поле. На ведомственном уровне правоприменителями еще введено в оборот понятие «преступления коррупционной направленности» (*Указание Генпрокуратуры России № 744/11, МВД России от 31 декабря 2014 г. № 3 «О введении в действие перечней статей Уголовного кодекса Российской Федерации, используемых при формировании статистической отчетности»*).

На основании единственного критерия дифференциации коррупционных правонарушений законодатель определяет вид ответственности, установленной за их совершение (ч. 13 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»), см. *Спектор Е.И. Коррупционные правонарушения: проблемные вопросы юридической квалификации // Журнал российского права. 2015. № 8*).

Коррупционный риск — вероятность возникновения коррупционного поведения, которое может быть вызвано: несоблюдением обязанностей, запретов и ограничений, установленных для государственных служащих в связи с прохождением государственной службы, реализацией полномочий при осуществлении профессиональной деятельности государственного служащего. Коррупционные риски имеют различные причины — экономические, политические, социальные и т.д. Для предупреждения коррупционных рисков большое значение имеет изучение факторов, способствующих осуществлению госслужащими коррупционных действий.

Коэффициент-дефлятор — коэффициент, устанавливаемый ежегодно на каждый следующий календарный год и рассчитываемый как произведение коэффициента-дефлятора, применяемого для целей соответствующих глав Налогового кодекса РФ в предшествую-

шем календарном году, и коэффициента, учитывающего изменение потребительских цен на товары (работы, услуги) в Российской Федерации в предшествующем календарном году. Коэффициенты-дефляторы устанавливаются, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по нормативно-правовому регулированию в сфере анализа и прогнозирования социально-экономического развития, в соответствии с данными государственной статистической отчетности и подлежат официальному опубликованию в «Российской газете» не позднее 20 ноября года, в котором они установлены.

Кредитная организация — юридическое лицо, которое для извлечения прибыли как основной цели своей деятельности на основании специального разрешения (лицензии) Центрального банка Российской Федерации (Банка России) имеет право осуществлять банковские операции, предусмотренные Федеральным законом от 2 декабря 1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности». Кредитная организация образуется на основе любой формы собственности как хозяйственное общество.

Л

Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем — придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления (*ст. 3 Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»*).

Лимит бюджетных обязательств — объем прав в денежном выражении на принятие казенным учреждением бюджетных обязательств и (или) их исполнение в текущем финансовом году (в текущем финансовом году и плановом периоде).

Листинг ценных бумаг — включение ценных бумаг организатором торговли в список ценных бумаг, допущенных к организованным торгам для заключения договоров купли-продажи, в том числе включение ценных бумаг биржей в котировальный список (*ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Лихоимство — по российскому законодательству XVII в. получение взятки чиновником за действия по службе, сопряженные с нарушением служебных (профессиональных) обязанностей.

Лихоимец — в период с XV по XVII в. — должностное лицо органа государственной власти и местного самоуправления России, получавшее плату с населения за выполнение государственных функций сверх установленного правовыми нормами; в более поздний период — чиновник, получавший взятки за противоправные действия по службе либо за бездействие.

Лица (лицо) — организации и (или) физические лица (*ст. 11 Налогового кодекса РФ*).

Лица, осуществляющие права по ценным бумагам — согласно ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» владельцы ценных бумаг и иные лица, которые в соответствии с федеральными законами или их личным законом от своего имени осуществляют права по ценным бумагам.

Лицевые счета — счета, открытые в органах Федерального казначейства (иных органах, осуществляющих открытие и ведение лицевых счетов) в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

Лицо, сообщающее о фактах коррупции, — заявитель о коррупции. Ратифицировав Конвенцию ООН против коррупции, Российская Федерация обязалась принять ее за правовую основу для обеспечения защиты лиц, сообщающих о фактах коррупции (ст. 15–25). В соответствии со ст. 33 данной Конвенции каждое государство-участник рассматривает возможность включения в свою внутреннюю правовую систему надлежащих мер для обеспечения защиты указанных лиц от любого несправедливого обращения. Однако сегодня указанный подход Конвенции ООН против коррупции не полностью отражен в отечественном законодательстве, в котором отсутствуют правовые основания установления защиты отдельных категорий физических лиц, сообщивших о фактах коррупции, от дальнейшего преследования и давления. В России такая защита предоставляется в соответствии с Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» только государственным и муниципальным служащим, уведомившим представителя нанимателя (работодателя), органы прокуратуры или другие государственные органы о фактах обращения в целях склонения его к совершению коррупционного правонарушения (ч. 4 ст. 9). Законодательство предусматривает только обязанность государственных и муниципальных служащих в рамках внутреннего или внешнего информирования сообщать о фактах коррупции (п. 1 ст. 9), когда его непосредственно склоняют к совершению коррупционных действий, и его защиту государством соответственно (ч. 4 ст. 9).

Примечательно, что обязанность сообщать о ставших известными фактах коррупции в отношении других лиц отсутствует. Трудовое законодательство также слабо защищает сотрудника, который может заявить о таких фактах. Трудовой кодекс Российской Федерации содержит закрытый перечень оснований для увольнения работника (ст. 77, 81). При этом предусмотренный общий порядок защиты своих прав не учитывает специфики защиты прав заявителя о фактах коррупции. КоАП РФ также не содержит санкций для организации в связи с применением негативных мер к сотруднику, сообщившему о факте коррупции, тогда как зарубежное законодательство ряда стран (Канада и США, например) устанавливают уголовную ответственность для лиц, нарушающих права заявителя. Предусмотренные Федеральным законом от 20 августа 2004 г. № 119-ФЗ «О государственной защите потерпевших, свидетелей и иных участников уголовного судопроизводства» меры по защите потерпевших, свидетелей, заявителей о преступлении, также представляются недостаточными (распространяются только на участников уголовного судопроизводства и только по решению суда, органа дознания, следственного органа). Исходя из абз. 3 подп. «п» п. 2 Национального плана по противодействию коррупции на 2014–2015 годы, предполагается подготовка проекта нормативного правового акта о совершенствовании юридического и организационного обеспечения защиты лиц, сообщающих о фактах коррупции, от преследования и ущемления их прав и законных интересов со стороны должностных лиц, действия которых обжалуются.

Личная заинтересованность государственного или муниципального служащего, которая влияет или может повлиять на надлежащее исполнение им должностных (служебных) обязанностей, — возможность получения государственным или муниципальным служащим при исполнении должностных (служебных) обязанностей доходов в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц (*ч. 2 ст. 10 Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»*).

Личная заинтересованность работника государственной корпорации или государственной компании, которая влияет или может повлиять на надлежащее исполнение ими трудовых обязанностей, — возможность получения работником государственной корпорации или государственной компании в связи с исполнением трудовых обязанностей доходов в виде денег, ценностей, иного имущества, в том числе имущественных прав, или услуг имущественного характера для себя или для третьих лиц.

Личный кабинет налогоплательщика — информационный ресурс, который размещен на официальном сайте федерального органа исполнительной власти, уполномоченного осуществлять контроль и надзор в области налогов и сборов, в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и ведение которого осуществляется указанным органом в установленном им порядке. В случаях, предусмотренных Налоговым кодексом РФ, личный кабинет налогоплательщика может быть использован для реализации налогоплательщиками и налоговыми органами своих прав и обязанностей, установленных Налоговым кодексом РФ.

Лоббизм — одна из наиболее распространенных форм функционального представительства интересов. Отсутствие законодательно оформленного прозрачного механизма согласования интересов политических, экономических и иных групп в процессе подготовки законопроектов порождает коррупционность. В настоящее время в Российской Федерации единственным правовым основанием лоббистской деятельности являются положения Конституции Российской Федерации (ст. 30–32, ч. 2 ст. 45 Конституции Российской Федерации). Рядом нормативных правовых актов предусмотрены нормы, косвенно регулирующие исходные лоббистские начала и взаимодействие субъектов лоббистских правоотношений в рамках таких правовых процедур, как оценка регулирующего воздействия, общественные обсуждения проектов федеральных законов и т.п.

Несмотря на то что в русском языке понятие «лоббизм» до сих пор имеет резко отрицательную коннотацию и попытки законодательного регулирования лоббистской деятельности на протяжении более 10 лет никаких результатов не давали, потребность в создании и развитии системы организованного оформления, выражения и представительства определенных интересов через государственные институты в виде предусмотренных каналов обратной связи не вызывает сомнений. Необходимость правового регулирования лоббистской деятельности предусмотрена Национальным планом противодействия коррупции на 2014–2015 годы, утвержденным Указом Президента Российской Федерации от 11 апреля 2014 г. № 226 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2014–2015 годы» (абз. 3 подп. «г» п. 2).

Несмотря на наличие пакета законопроектов (разных по своему качеству), регламентирующих данный вопрос, следует отметить необходимость на законодательном уровне выработать целостную и системную концепцию правовой политики в сфере регулирования лоббизма, закрепить перечень субъектов лоббирования, т.е. тех, в чьих интересах оно может осуществляться, формы и методы лоб-

бизма, пределы, механизмы и степень участия заинтересованных групп и лиц в подготовке законопроектов, ограничения/запреты. Законодательное регулирование лоббизма позволит заложить в основу деятельности лоббистских организаций этические принципы, нормы, традиции.

Формулировки терминов «лоббизм», «лоббистская деятельность» должны учитывать принципы определенности, полноты, сбалансированности, прозрачности и неподкупности, отраженных в Рекомендациях Совета ОЭСР.

М

Макрорегион — часть территории Российской Федерации, которая включает в себя территории двух и более субъектов Российской Федерации, социально-экономические условия которой требуют выделения отдельных направлений, приоритетов, целей и задач социально-экономического развития при разработке документов стратегического планирования.

Материальные гарантии депутатской деятельности — необходимые материально-технические и финансовые условия для осуществления депутатских функций. Объем выплат определяется на основании перечня расходов, выделяемых на материальное обеспечение члена Совета Федерации, депутата Государственной Думы, устанавливаемое ежегодно соответственно постановлениями Совета Федерации, Государственной Думы согласно регламентам палат Федерального Собрания Российской Федерации в пределах средств, предусмотренных федеральным законом о федеральном бюджете на соответствующий год на функционирование Совета Федерации, Государственной Думы. Члену Совета Федерации, депутату Государственной Думы и членам их семей возмещаются расходы, связанные с переездом в город Москву для осуществления членом Совета Федерации, депутатом Государственной Думы своих полномочий, а также расходы, связанные с переездом члена Совета Федерации, депутата Государственной Думы и членов их семей к постоянному месту жительства члена Совета Федерации, депутата Государственной Думы после прекращения их полномочий.

Межбюджетные отношения — взаимоотношения между публично-правовыми образованиями по вопросам регулирования бюджетных правоотношений, организации и осуществления бюджетного процесса.

Межбюджетные трансферты — средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

Межведомственная комиссия Совета Безопасности Российской Федерации по общественной безопасности — специализированный субъект предупреждения коррупции. Данная Комиссия образована в целях реализации возложенных на Совет Безопасности Российской Федерации задач в области обеспечения общественной безопасности и разработки мер по укреплению правопорядка и противодействию преступности в стране в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» и Положением о Совете Безопасности Российской Федерации. Основными функциями Комиссии являются: подготовка предложений и рекомендаций Совету Безопасности по формированию и реализации государственной политики в области обеспечения общественной безопасности; оценка и прогнозирование развития ситуации в области обеспечения общественной безопасности и борьбы с преступностью; участие в разработке и уточнении стратегии национальной безопасности Российской Федерации и иных документов стратегического планирования в части, касающейся обеспечения общественной безопасности; анализ эффективности работы федеральных органов исполнительной власти и органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по выполнению решений Совета Безопасности, направленных на обеспечение общественной безопасности, подготовка соответствующих предложений и рекомендаций Совету Безопасности; содействие в организации разработки новых форм и методов противодействия преступности, терроризму и экстремизму; подготовка предложений и рекомендаций Совету Безопасности по разработке проектов нормативных правовых актов, направленных на обеспечение общественной безопасности, противодействие преступности, предупреждение террористических угроз и конфликтных ситуаций; рассмотрение проектов федеральных (государственных) целевых программ в области обеспечения общественной безопасности, оценка их эффективности, подготовка соответствующих предложений и рекомендаций Совету Безопасности др.

Международная антикоррупционная академия (International Anti-Corruption Academy (ИАСА)) — межправительственная организация, которая имеет статус официального наблюдателя ГРЕКО. Создана в 2005 г. С 8 марта 2010 г. Академия является независимой международной организацией, к основным задачам которой относится осуществление антикоррупционного образования и профессиональной подготовки по проведению исследований коррупции, а также по

обеспечению соответствующих форм технической помощи в борьбе с коррупцией. Основная цель Академии — развитие знаний и профессиональных навыков лиц, а также обеспечение прозрачности и ответственности институтов и организаций.

ИАСА принимает активное участие в работе следующих международных организаций: Международная ассоциация антикоррупционных ведомств, Рабочая группа ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития) по борьбе со взяточничеством в международных деловых операциях, Организация по безопасности и сотрудничеству в Европе, Группа государств против коррупции, Интерпол, Управление по правовым вопросам Организации американских государств, Азиатско-Тихоокеанское экономическое сотрудничество.

Международная ассоциация международных антикоррупционных органов (International Association of Anti-Corruption Authorities (IAACA)) — неправительственная организация, созданная в результате специального совещания, состоявшегося в Отделении ООН в Вене 19–20 апреля 2006 г., с целью координации деятельности всех структур, ведущих борьбу с коррупцией, объединения международных усилий. Ее штаб-квартира находится в Пекине (Китай). Основной целью организации является оказание содействия эффективной реализации Конвенции ООН против коррупции, принятой Генеральной Ассамблеей 30 декабря 2003 г., а также антикоррупционным органам в обеспечении взаимных консультаций, выработке рекомендаций и предложений в сфере борьбы с коррупцией. Представляет собой первую в мире международную ассоциацию, членами которой стали антикоррупционные органы разных стран и регионов. Первые подобные конференции прошли в Пекине, Индонезии и Украине.

Международные индексы коррупции — индексы коррупции, разработанные международными общественными организациями, позволяющие провести ранжирование государств и регионов по уровню коррумпированности.

Международный публичный порядок — фундаментальные правовые начала (принципы), которые обладают высшей императивностью, универсальностью, особой общественной и публичной значимостью для всего человечества, включающие в себя общепризнанные принципы и нормы международного права, международно-правовые стандарты прав человека.

Противодействие коррупции является составной частью международного публичного порядка. Меры по предупреждению и борьбе с коррупционными правонарушениями закреплены на уровне международных договоров (Конвенция Организации Объединенных

Наций против коррупции 2003 года, Конвенция об уголовной ответственности за коррупцию 1999 года, Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок 1997 года).

Менеджмент рисков. Принципы и руководящие указания (ISO 31000:2009 «Risk management — Principles and Guidelines») — международный стандарт качества. Содержит принципы, структуру и процесс управления рисками. Может быть использован любой организацией независимо от ее размера, вида деятельности или отрасли. Использование ISO 31000 может помочь организациям повысить вероятность достижения целей, улучшить выявление возможностей и угроз, эффективно распределить и использовать ресурсы для обработки рисков. ISO 31000 не может быть использован в целях сертификации, но служит руководством для внутренних или внешних программ аудита. ISO 31000:2009 лежит в основе ГОСТ Р ИСО 31000–2010.

Меры по профилактике коррупции — комплекс мероприятий, направленных на предупреждение и/или устранение риска коррупции. В соответствии с Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» применяются следующие меры по профилактике коррупции:

1) формирование в обществе нетерпимости к коррупционному поведению;

2) антикоррупционная экспертиза правовых актов и их проектов (рассмотрение в федеральных органах государственной власти, органах государственной власти субъектов Российской Федерации, органах местного самоуправления, других органах, организациях, наделенных федеральным законом отдельными государственными или иными публичными полномочиями, не реже одного раза в квартал вопросов правоприменительной практики по результатам вступивших в законную силу решений судов, арбитражных судов о признании недействительными ненормативных правовых актов, незаконными решений и действий (бездействия) указанных органов, организаций и их должностных лиц в целях выработки и принятия мер по предупреждению и устранению причин выявленных нарушений);

3) предъявление в установленном законом порядке квалификационных требований к гражданам, претендующим на замещение государственных или муниципальных должностей и должностей государственной или муниципальной службы, а также проверка в установленном порядке сведений, представляемых указанными гражданами;

4) установление в качестве основания для освобождения от замещаемой должности и (или) увольнения лица, замещающего должность государственной или муниципальной службы, включенную в перечень, установленный нормативными правовыми актами Российской Федерации, от замещаемой должности государственной или муниципальной службы или для применения в отношении его иных мер юридической ответственности за непредставление им сведений либо представление заведомо недостоверных или неполных сведений о своих доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера, а также за представление заведомо ложных сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

5) внедрение в практику кадровой работы федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления правила, в соответствии с которым длительное, безупречное и эффективное исполнение государственным или муниципальным служащим своих должностных обязанностей должно в обязательном порядке учитываться при назначении его на вышестоящую должность, присвоении ему воинского или специального звания, классного чина, дипломатического ранга или при его поощрении;

6) развитие институтов общественного и парламентского контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции.

Методические материалы международных организаций по противодействию коррупции — ряд международных организаций (Управление ООН по наркотикам и преступности (УНП ООН), Организация экономического сотрудничества и развития, Всемирный банк, Международная торговая палата) в целях эффективной реализации положений международных соглашений, направленных на противодействие коррупции в частном секторе, уделяют значительное внимание разработке соответствующих методических материалов, к которым относятся:

1) Глобальный договор ООН и УНП ООН. Борьба с коррупцией: электронная обучающая программа;

2) Международная торговая палата (2013). Обучение в сфере этики и комплаенс: руководство, написанное практиками для практиков (на англ. языке);

3) ОЭСР, УНП ООН, Всемирный банк (2013): пособие по противодействию коррупции и внедрению процедур комплаенс для бизнеса (на англ. языке);

4) УНП ООН (2013). Программа антикоррупционных этических норм и обеспечения соблюдения антикоррупционных требований для деловых предприятий: практическое руководство.

Методическое обеспечение стратегического планирования — разработка и утверждение требований и рекомендаций по разработке и корректировке документов стратегического планирования (*ст. 3 Федерального закона от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»*).

Мониторинг и контроль реализации документов стратегического планирования — деятельность участников стратегического планирования по комплексной оценке хода и итогов реализации документов стратегического планирования, а также по оценке взаимодействия участников стратегического планирования в части соблюдения принципов стратегического планирования, реализации ими полномочий в сфере социально-экономического развития Российской Федерации и обеспечения национальной безопасности страны.

Монокоррупция — разновидность коррупционного поведения, связанного со злоупотреблением служебным положением должностного лица органа государственной власти или управления для достижения личных корыстных целей.

Моральный конфликт — это противоречивое столкновение моральных принципов, поиск выхода из проблемной ситуации, который привел к острому внутриличностному переживанию, когда субъект деятельности поставлен перед необходимостью сделать выбор одной из двух взаимоисключающих форм поведения или в более широком смысле одной из двух моральных ценностей. Моральный конфликт — это всегда субъективно личностное острое переживание, вызванное затянувшейся борьбой структур внутреннего мира личности (мотивов, ценностей), отражающее противоречивые связи с социальной средой. Протекание и разрешение морального конфликта сопряжено с деятельностью морального сознания личности, с ее психикой (*Профессиональная этика государственных служащих Российской Федерации: учебное пособие / под общ. ред. В.М. Соколова. М., 2006*).

Моральный конфликт на государственной службе — конфликт особого рода в профессиональной деятельности государственного служащего. Специфика данного конфликта состоит в том, что он не представляет собой какой-то обособленной группы среди конфликтных явлений и может рассматриваться как сторона конкретных социальных противоречий и конфликтов, как столкновение различных ценностных ориентаций, оценок, отношений, мотивов. Возникновение моральных конфликтов провоцирует группа факторов:

- многомерность системы нравственных ценностей, норм, идеалов личности государственного служащего;
- расхождение общественных и личных интересов, служебного и гражданского долга, индивидуальных желаний и потребностей;
- несоответствие самооценок и самоидентификационных характеристик стандартизированным оценкам государственных служащих и т.д.

Переживание морального конфликта на государственной службе может быть вызвано специфическими фактами:

1) противоречивое положение, которое государственные служащие занимают между различными уровнями власти и гражданами, что предполагает постоянное расхождение между государственной службой как социальным институтом, реализующим политическую волю руководящей элиты, и народом как источником и первосубъектом властных полномочий государства, а также между государственной службой и высшей политической властью;

2) жесткий субординационный характер отношений на государственной службе. Социально-психологические исследования показывают, что на государственной службе имеет место несовпадение ролевых ожиданий руководителей и подчиненных в нравственном и профессиональном плане;

3) противоречия процессов социально-профессионального определения (идентификации) и самоопределения государственных служащих. Несответствие идеального и реального уровня притязаний в сфере профессиональной деятельности может служить основой для возникновения морального конфликта в силу неудовлетворенности нравственной потребности личности в самореализации;

4) многоуровневая система ролевых отношений государственно-го служащего. Он выступает одновременно в нескольких ролях: как должностное лицо, общественный деятель, руководитель, наемный работник, а также как частное лицо, личность, гражданин. Все эти роли могут вступать в противоречие друг с другом.

Роль морального конфликта в системе государственной службы оценивается прежде всего с позиции его влияния на развитие личности государственного служащего (*Профессиональная этика государственных служащих Российской Федерации: учебное пособие / под общ. ред. В.М. Соколова. М., 2006*).

Муниципальная программа — документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимосвязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей социально-экономического развития муниципального образования.

Муниципальная служба — профессиональная деятельность граждан, которая осуществляется на постоянной основе на должностях муниципальной службы, замещаемых путем заключения трудового договора (контракта).

Муниципальное управление — деятельность органов местного самоуправления по реализации своих полномочий в сфере социально-экономического развития.

Муниципальный заказчик — муниципальный орган или муниципальное казенное учреждение, действующие от имени муниципального образования, уполномоченные принимать бюджетные обязательства в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации от имени муниципального образования и осуществляющие закупки.

Муниципальный контроль — осуществляемый субъектами муниципальных правовых отношений контроль за обеспечением местного самоуправления, решением вопросов местного значения, исполнением органами и должностными лицами муниципальных образований переданных им отдельных государственных полномочий, соответствием деятельности органов и должностных лиц муниципальных образований уставу муниципального образования и принятым в соответствии с ним нормативным правовым актам представительного органа муниципального образования. Функция муниципального контроля состоит в том, чтобы установить соответствие или несоответствие фактического состояния управляемого объекта заданному состоянию с целью устранения отклонений от предусмотренных параметров на самой ранней стадии, чтобы иметь возможность принять корректирующие меры, в отдельных случаях — привлечь виновных к ответственности, получить компенсацию за причиненный ущерб или осуществить мероприятия по предотвращению или сокращению таких нарушений в будущем.

Муниципальный служащий — гражданин, исполняющий в порядке, определенном муниципальными правовыми актами в соответствии с федеральными законами и законами субъекта Российской Федерации, обязанности по должности муниципальной службы за денежное содержание, выплачиваемое за счет средств местного бюджета (*ст. 10 Федерального закона от 2 марта 2007 г. № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации»*).

Н

Налог — обязательный, индивидуально безвозмездный платеж, взимаемый с организаций и физических лиц в форме отчуждения

принадлежащих им на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления денежных средств в целях финансового обеспечения деятельности государства и (или) муниципальных образований (ст. 8 Налогового кодекса РФ).

Научно-методическое обеспечение противодействия коррупции — комплексная система мер, основанная на достижениях науки и практики, направленная на преобразование научных результатов в методические рекомендации с целью формирования у граждан и общественных объединений прикладных навыков противодействия коррупции. В систему научно-методического обеспечения противодействия коррупции входит: проведение научных междисциплинарных исследований, публикация научно-практических и монографических изданий по антикоррупционной тематике, разработка методического обеспечения практической деятельности в сфере противодействия коррупции для органов государственной власти, общественных организаций, в том числе бизнес-структур. Научно-методическое обеспечение противодействия коррупции относится к организационным основам противодействия коррупции и сформировано с целью взаимодействия институтов гражданского общества с государством. В соответствии с Указом Президента РФ от 11 апреля 2014 г. № 226 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2014—2015 годы» на базе федерального государственного научно-исследовательского учреждения «Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации» осуществляется проведение научных междисциплинарных исследований на основе законодательства Российской Федерации и практики его применения по вопросам:

- правовой природы нарушения запретов и ограничений, неисполнения обязанностей, установленных в целях противодействия коррупции, и о мерах юридической ответственности, применяемых в случае такого нарушения (неисполнения);
- административной ответственности юридических лиц за коррупционные правонарушения;
- освобождения юридического лица от административной ответственности, предусмотренной ст. 19.28 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, в случае оказания органом управления юридического лица содействия в выявлении правонарушения;
- формирования системы мер имущественной ответственности за коррупционные правонарушения;
- формирования в целях противодействия коррупции системы запретов, ограничений и обязанностей;

– создания правовых, организационных и этических основ организации и тактики проведения проверок соблюдения установленных в целях противодействия коррупции запретов и ограничений;

– организации и тактики защиты лиц, сообщающих о фактах коррупции;

– создания теоретических основ реализации в Российской Федерации рекомендаций международных антикоррупционных организаций с учетом особенностей правовой системы Российской Федерации.

Национальная безопасность — состояние защищенности личности, общества и государства от внутренних и внешних угроз, которое позволяет обеспечить конституционные права, свободы, достойные качество и уровень жизни граждан, суверенитет, территориальную целостность и устойчивое развитие Российской Федерации, оборону и безопасность государства (*Указ Президента РФ от 12 мая 2009 г. № 537 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года»*).

Национальная платежная система — совокупность операторов по переводу денежных средств (включая операторов электронных денежных средств), банковских платежных агентов (субагентов), платежных агентов, организаций федеральной почтовой связи при оказании ими платежных услуг в соответствии с законодательством Российской Федерации, операторов платежных систем, операторов услуг платежной инфраструктуры (субъектов национальной платежной системы).

Национальные интересы Российской Федерации — совокупность внутренних и внешних потребностей государства в обеспечении защищенности и устойчивого развития личности, общества и государства (*Указ Президента РФ от 12 мая 2009 г. № 537 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года»*).

Небанковская кредитная организация — кредитная организация, имеющая право осуществлять исключительно банковские операции и отдельные банковские операции, предусмотренные Федеральным законом от 2 декабря 1990 г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности».

Недоимка — сумма налога или сумма сбора, не уплаченная в установленный законодательством о налогах и сборах срок.

Недружественное поглощение — разновидность рейдерской деятельности, направленной на установление управленческого контроля над хозяйственным обществом.

Незаконное пользование услугами имущественного характера — извлечение полезных свойств возмездных услуг имущественного ха-

рактера без оплаты или с меньшей оплатой. Коррупционное правонарушение, ответственность за совершение которого предусмотрена ст. 184, 204 Уголовного кодекса РФ.

Неприкосновенность — понятие, используемое для определения правового статуса гражданина и некоторых категорий должностных лиц, означающее гарантированную защиту от постороннего вмешательства. Применительно к гражданину речь идет о его личной неприкосновенности, неприкосновенности жилища и частной жизни. Применительно к категориям должностных лиц неприкосновенность означает также их особую охрану законом, направленную на обеспечение беспрепятственного и эффективного выполнения ими государственных функций, заключающуюся в наличии дополнительного иммунитета, включающего в себя в первую очередь усложненную процедуру привлечения к уголовной, административной и другим видам ответственности. В число лиц, обладающих неприкосновенностью, как правило, входят главы государств, депутаты парламента (депутатский иммунитет) и судейский корпус.

Нерезиденты — а) физические лица, не являющиеся резидентами; б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации; в) организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации; г) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств и постоянные представительства указанных государств при межгосударственных или межправительственных организациях; д) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации; е) находящиеся на территории Российской Федерации филиалы, постоянные представительства и другие обособленные или самостоятельные структурные подразделения нерезидентов; ж) иные лица (ст. 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»).

Нефинансовые кредиты международных финансовых организаций — форма привлечения средств на возвратной и возмездной основах для осуществления закупок преимущественно на конкурсной основе товаров, работ и услуг в целях реализации инвестиционных проектов или проектов структурных реформ при участии и за счет средств международных финансовых организаций.

Целевое использование бюджетных средств — направление средств бюджета бюджетной системы Российской Федерации и опла-

та денежных обязательств в целях, не соответствующих полностью или частично целям, определенным законом (решением) о бюджете, сводной бюджетной росписью, бюджетной росписью, бюджетной сметой, договором (соглашением) либо иным документом, являющимся правовым основанием предоставления указанных средств (ст. 306.4 Бюджетного кодекса РФ).

Нормативный правовой акт — письменный официальный документ, принятый (изданный) в определенной форме правотворческим органом в пределах его компетенции и направленный на установление, изменение или отмену правовых норм (п. 2 Разъяснений о применении Правил подготовки нормативных правовых актов федеральных органов исполнительной власти и их государственной регистрации, утвержденных приказом Минюста России от 4 мая 2007 г. № 88, п. 9 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 29 ноября 2007 г. № 48 «О практике рассмотрения судами дел об оспаривании нормативных правовых актов полностью или в части»).

Легальное определение понятия нормативного правового акта в российском законодательстве отсутствует. Однако в правительственной практике и доктрине сложились подходы к определению нормативного правового акта, основанные, в частности, на постановлениях Государственной Думы от 11 ноября 1996 г. № 781-11 ГД «Об обращении в Конституционный Суд Российской Федерации», о решениях Конституционного Суда Российской Федерации»; Правительства Российской Федерации от 13 августа 1997 г. № 1009 «Об утверждении Правил подготовки нормативных правовых актов федеральных органов исполнительной власти и их государственной регистрации»; Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 29 ноября 2007 г. № 48 «О практике рассмотрения судами дел об оспаривании нормативных правовых актов полностью или в части»; Пленума Высшего Арбитражного Суда Российской Федерации от 30 июля 2013 г. № 58 «О некоторых вопросах, возникающих в судебной практике при рассмотрении арбитражными судами дел об оспаривании нормативных правовых актов».

Таким образом, сложилось устойчивое общепризнанное определение нормативного правового акта, включающее в себя требования к его форме, издавшему его субъекту, порядку принятия, опубликования и введения в действие. Отсутствие этих обязательных атрибутов выводят акт из числа нормативных, несмотря на наличие у него нормативных свойств — общерегулирующего воздействия на общественные отношения, предписания о правах и обязанностях персонально неопределенного круга лиц, многократности применения. Подобные подходы восприняты и закреплены в принятом 8 марта

2015 г. Кодексе административного судопроизводства Российской Федерации (ч. 8 ст. 213). Так, при рассмотрении административного дела об оспаривании нормативного правового акта суд выясняет:

1) нарушены ли права, свободы и законные интересы административного истца или лиц, в интересах которых подано административное исковое заявление;

2) соблюдены ли требования нормативных правовых актов, устанавливающих:

а) полномочия органа, организации, должностного лица на принятие нормативных правовых актов;

б) форму и вид, в которых орган, организация, должностное лицо вправе принимать нормативные правовые акты;

в) процедуру принятия оспариваемого нормативного правового акта;

г) правила введения нормативных правовых актов в действие, в том числе порядок опубликования, государственной регистрации (если государственная регистрация данных нормативных правовых актов предусмотрена законодательством Российской Федерации) и вступления их в силу;

3) соответствие оспариваемого нормативного правового акта или его части нормативным правовым актам, имеющим бóльшую юридическую силу.

Необходимо отметить, что ощутимых успехов в минимизации законотворческих рисков и ошибок (намеренных и ненамеренных) возможно добиться принятием закона о законах, связывающего все фазы появления и действия актов как в процессе правотворчества, так и в процессе правоприменения. Инициативный проект такого закона был подготовлен Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации в 2012 г. наряду с иными его многочисленными вариантами, предложенными Институтом за два последних десятилетия как юридическому сообществу, так и палатам Федерального Собрания Российской Федерации, Правительству Российской Федерации и Минюсту России. Способствуя обеспечению единства, согласованности и стабильности системы нормативных правовых актов, данный закон должен установить единые стандарты и требования к законотворческой деятельности, процедуре написания проектов нормативных правовых актов, юридико-техническому оформлению законов, что предотвратит нарушения законности в деятельности государственных органов, бизнес-структур и иных социальных групп. Полагаем необходимым интенсифицировать усилия как по разработке и продвижению, так и по принятию федерального закона «О нормативных

правовых актах». Также следует отметить, что в декабре 2014 г. Минюстом России на Едином портале для размещения информации о разработке федеральными органами исполнительной власти проектов нормативных правовых актов и результатов их общественного обсуждения был представлен разработанный им законопроект «О нормативных правовых актах».

О

Обеспечение по обязательному социальному страхованию — исполнение страховщиком, а в отдельных случаях, установленных федеральными законами, также и страхователем своих обязательств перед застрахованным лицом при наступлении страхового случая посредством страховых выплат или иных видов обеспечения, предусмотренных федеральными законами о конкретных видах обязательного социального страхования.

Обеспечение работы комиссий по соблюдению требований к служебному поведению государственных служащих и урегулированию конфликта интересов — комплекс мероприятий различного характера, создающих необходимые условия для эффективного и результативного функционирования комиссий, образуемых в органах государственной власти с целью соблюдения требований к служебному поведению государственных служащих и урегулированию конфликта интересов. Включает в себя нормативно-правовые, организационно-технические, документационные, информационные обеспечительные мероприятия (*Панин И.Н. Обеспечение деятельности комиссий по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных служащих и урегулированию конфликта интересов: дидактические материалы. М., 2010. С. 35*).

Облигация — эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на получение от эмитента облигации в установленный в ней срок ее номинальной стоимости или иного имущественного эквивалента. Облигация может также предусматривать право ее владельца на получение фиксированного в ней процента от номинальной стоимости облигации либо иные имущественные права. Доходом по облигации являются процент и/или дисконт (*ст. 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»*).

Обмен электронными сообщениями — получение операционным центром электронных сообщений, содержащих распоряжения участников платежной системы, передача указанных сообщений в платежный клиринговый центр, расчетный центр, а также передача

извещений (подтверждений) о приеме и об исполнении распоряжений участников платежной системы (ст. 3 Федерального закона от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе»).

Обоснование бюджетных ассигнований — документ, характеризующий бюджетные ассигнования в очередном финансовом году (очередном финансовом году и плановом периоде).

Обособленное подразделение организации — любое территориально обособленное от организации подразделение, по месту нахождения которого оборудованы стационарные рабочие места. Признание обособленного подразделения организации таковым производится независимо от того, отражено или не отражено его создание в учредительных или иных организационно-распорядительных документах организации и от полномочий, которыми наделяется указанное подразделение. При этом рабочее место считается стационарным, если оно создается на срок более одного месяца.

Обращение ценных бумаг — заключение гражданско-правовых сделок, влекущих переход прав собственности на ценные бумаги.

Общее покровительство по службе — необоснованное назначение подчиненного, в том числе в нарушение установленного порядка, на более высокую должность, включение его в списки лиц, представляемых к поощрительным выплатам.

Общественная опасность коррупционной преступности — свойство коррупционной преступности, которое выражается в способности нанесения сфере социального управления существенного, нередко необратимого ущерба, связанного с дискредитацией власти, причинением значительного имущественного (материального) и репутационного вреда.

Общественная опасность личности коррупционного преступника — одно из основных свойств личности коррупционного преступника, которое проявляется в характере и тяжести совершенного коррупционного преступления, а также в связанной с этим относительно большой готовности к совершению коррупционных преступлений.

Обязательное пенсионное страхование — система создаваемых государством правовых, экономических и организационных мер, направленных на компенсацию гражданам заработка (выплат, вознаграждений в пользу застрахованного лица), получаемого ими до установления обязательного страхового обеспечения.

Обязательное страховое обеспечение — исполнение страховщиком своих обязательств перед застрахованным лицом при наступлении страхового случая посредством выплаты страховой пенсии, накопительной пенсии, социального пособия на погребение умерших пен-

сионеров, не подлежавших обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти.

Обязательные платежи — страховые взносы на обязательное пенсионное страхование.

Обязательный контроль — совокупность принимаемых уполномоченным органом мер по контролю за операциями с денежными средствами или иным имуществом на основании информации, предоставляемой ему организациями, осуществляющими такие операции, а также по проверке этой информации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Ограничения, запреты и обязанности, налагаемые на работников, замещающих должности в государственных корпорациях, иных организациях, создаваемых Российской Федерацией на основании федеральных законов, а также на работников, замещающих отдельные должности на основании трудового договора в организациях, создаваемых для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами, — правила, ограничивающие права, действия работников, замещающих должности в государственных корпорациях, Пенсионном фонде Российской Федерации, Фонде социального страхования Российской Федерации, Федеральном фонде обязательного медицинского страхования, иных организациях, создаваемых Российской Федерацией на основании федеральных законов, работников, замещающих отдельные должности на основании трудового договора в организациях, создаваемых для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами в порядке, определяемом нормативными правовыми актами Российской Федерации, распространяются с учетом особенностей, обусловленных их правовым статусом, ограничениями, запретами и обязанностями, установленными в отношении лиц, замещающих должности федеральной государственной службы (Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и ст. 17, 18 и 20 Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации»).

Окончателность перевода денежных средств — характеристика перевода денежных средств, обозначающая их предоставление получателю в определенный момент времени.

Онтология коррупции — учение о социальной сущности коррупционного поведения.

Оператор платежной системы — организация, определяющая правила платежной системы, а также выполняющая иные обязанности,

предусмотренные Федеральным законом от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе».

Оператор по переводу денежных средств — организация, которая в соответствии с законодательством Российской Федерации вправе осуществлять перевод денежных средств.

Оператор услуг платежной инфраструктуры — операционный центр, платежный клиринговый центр и расчетный центр.

Оператор электронных денежных средств — оператор по переводу денежных средств, осуществляющий перевод электронных денежных средств без открытия банковского счета (перевод электронных денежных средств).

Операции с денежными средствами или иным имуществом — действия физических и юридических лиц с денежными средствами или иным имуществом независимо от формы и способа их осуществления, направленные на установление, изменение или прекращение связанных с ними гражданских прав и обязанностей.

Операции с финансовыми инструментами, иностранной валютой и (или) товарами — совершение сделок и иные действия, направленные на приобретение, отчуждение, иное изменение прав на финансовые инструменты, иностранную валюту и (или) товары, а также действия, связанные с принятием обязательств по совершению указанных действий, в том числе выставление заявок (дача поручений).

Операционный центр — организация, обеспечивающая в рамках платежной системы для участников платежной системы и их клиентов доступ к услугам по переводу денежных средств, в том числе с использованием электронных средств платежа, а также обмен электронными сообщениями.

Определение поставщика (подрядчика, исполнителя) — совокупность действий, которые осуществляются заказчиками в порядке, установленном Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», начиная с размещения извещения об осуществлении закупки товара, работы, услуги для обеспечения государственных нужд (федеральных нужд, нужд субъекта Российской Федерации) или муниципальных нужд либо в установленных вышеуказанным Федеральным законом случаях с направления приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) и завершая заключением контракта.

Опцион эмитента — эмиссионная ценная бумага, закрепляющая право ее владельца на покупку в предусмотренный в ней срок и/или при наступлении указанных в ней обстоятельств определенного ко-

личества акций эмитента такого опциона по цене, установленной в опционе эмитента. Опцион эмитента является именной ценной бумагой. Принятие решения о размещении опционов эмитента и их размещение осуществляются в соответствии с установленными федеральными законами правилами размещения ценных бумаг, конвертируемых в акции. При этом цена размещения акций во исполнение требований по опционам эмитента определяется в соответствии с ценой, предусмотренной в таком опционе.

Орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации по регулированию контрактной системы в сфере закупок — орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, уполномоченный на осуществление функций по обеспечению (во взаимодействии с федеральным органом исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок) реализации государственной политики в сфере закупок для удовлетворения нужд субъекта Российской Федерации, организации мониторинга закупок для нужд субъекта Российской Федерации, а также по методологическому сопровождению деятельности заказчиков, осуществляющих закупки для удовлетворения нужд субъекта Российской Федерации (*ст. 3 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»*).

Организации — юридические лица, образованные в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также иностранные юридические лица, компании и другие корпоративные образования, обладающие гражданской правоспособностью, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, международные организации, филиалы и представительства указанных иностранных лиц и международных организаций, созданные на территории Российской Федерации (*ст. 11 Налогового кодекса РФ*).

Организация внутреннего контроля — совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих разработку правил внутреннего контроля, назначение специальных должностных лиц, ответственных за реализацию правил внутреннего контроля.

Орудия — означают любое имущество, использованное или предназначено для использования любым способом целиком или частично для совершения преступления или преступлений.

Основное правонарушение — любое правонарушение, в результате которого были получены доходы, в отношении которых могут быть совершены указанные в ст. 23 Конвенции ООН против коррупции деяния, образующие состав преступления.

Основное преступление — означает любое преступление, в результате которого были получены доходы, способные стать объектом преступления в соответствии со ст. 6 Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности.

Осуществление внутреннего контроля — реализация организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, правил внутреннего контроля, а также выполнение требований законодательства по идентификации клиентов, их представителей, выгодоприобретателей, по документальному фиксации сведений (информации) и их представлению в уполномоченный орган, по хранению документов и информации, по подготовке и обучению кадров.

Ответственность юридических лиц за совершение коррупционных правонарушений — принятие государствами мер, необходимых для привлечения юридических лиц к ответственности за совершение в их интересах таких уголовных правонарушений, как активный подкуп, злоупотребление влиянием в корыстных целях и отмывание доходов, каким-либо физическим лицом, действующим лично или в составе органа юридического лица и занимающим руководящую должность в юридическом лице, в процессе:

- выполнения представительских функций от имени юридического лица;
- осуществления права на принятие решений от имени юридического лица;
- осуществления контрольных функций в рамках юридического лица;
- участия такого физического лица в перечисленных выше правонарушениях в качестве соучастника или подстрекателя.

Помимо этого, государства — участники Конвенции об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности должны принять меры для обеспечения ответственности юридических лиц за невоспрепятствование совершению коррупционных правонарушений.

Уголовные и не уголовные санкции, применяемые в отношении юридических лиц, должны быть эффективными, соразмерными и производить сдерживающий эффект. Ответственность юридических лиц не должна исключать возможности уголовного преследования физических лиц, совершивших, подстрекавших к совершению или участвовавших в совершении уголовных правонарушений, перечисленных выше.

Ответственность юридических лиц за совершение коррупционных преступлений — обязанность государств-участников принять меры,

направленные на установление ответственности юридических лиц за участие в коррупционных преступлениях. Такая ответственность может быть уголовной, гражданско-правовой или административной. Она не должна подменять уголовную ответственность физических лиц, совершивших преступление.

Отраслевой документ стратегического планирования Российской Федерации — документ, в котором определены приоритеты, цели и задачи государственного и муниципального управления, обеспечения национальной безопасности Российской Федерации, способы их эффективного достижения и решения в соответствующей отрасли экономики и сфере государственного и муниципального управления Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, муниципального образования.

Отчет (доклад) о состоянии коррупции и борьбе с ней — документ, подготовленный компетентным органом. В данном документе указываются сведения о: состоянии коррупции в обществе; видах и размерах причиняемого коррупционными правонарушениями вреда; результатах антикоррупционной политики и мерах по дальнейшему воздействию на коррупцию. Такой документ имеет статус публично-го и подлежит опубликованию в периодических изданиях.

Отчетный финансовый год — год, предшествующий текущему финансовому году.

Оферент — любое лицо, действующее от собственного имени или от имени любого юридического или физического лица.

Оценка коррупционных рисков — это определение количественным или качественным способом величины коррупционных рисков. Согласно п. 3 раздела IV «Антикоррупционная политика организации» Методических рекомендаций по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции целью оценки коррупционных рисков является определение в деятельности организации конкретных бизнес-процессов и деловых операций, при реализации которых высока вероятность совершения работниками этой организации коррупционных правонарушений в целях получения как личной выгоды, так и выгоды организаций.

Оценка коррупционных рисков является важнейшим элементом антикоррупционной политики, позволяет обеспечить соответствие реализуемых антикоррупционных мероприятий специфике деятельности организации и рационально использовать ресурсы, направляемые на проведение работы по профилактике коррупции.

Оценку коррупционных рисков рекомендуется проводить как на стадии разработки антикоррупционной политики, так и после ее

утверждения на регулярной основе. При этом возможен следующий порядок проведения оценки коррупционных рисков:

1) представить деятельность организации в виде отдельных бизнес-процессов, в каждом из которых выделить составные элементы (подпроцессы);

2) выделить критические точки — для каждого бизнес-процесса определить те элементы (подпроцессы), при реализации которых наиболее вероятно возникновение коррупционных правонарушений.

3) для каждого подпроцесса, реализация которого связана с коррупционным риском, составить описание возможных коррупционных правонарушений, а именно:

– выгоды или преимущества, которые могут быть получены организацией или ее отдельными работниками при совершении коррупционного правонарушения;

– должность в организации, являющаяся «ключевой» для совершения коррупционного правонарушения, наличие в организации должностных лиц, необходимых для совершения коррупционного правонарушения;

– вероятные формы осуществления коррупционных платежей;

4) на основании проведенного анализа подготовить карту коррупционных рисков организации — сводное описание критических точек и возможных коррупционных правонарушений;

5) сформировать перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском. В отношении работников, замещающих такие должности, могут быть установлены специальные антикоррупционные процедуры и требования, например регулярное заполнение декларации о конфликте интересов;

6) разработать комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков для каждой критической точки. В зависимости от специфики конкретного бизнес-процесса такие меры могут включать:

– детальную регламентацию способа и сроков совершения действий работником в критической точке;

– реинжиниринг функций, в том числе их перераспределение между структурными подразделениями внутри организации;

– введение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников организации (с представителями контрагентов, органов государственной власти и др.), например использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия;

– установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений;

– введение ограничений, затрудняющих осуществление коррупционных платежей и т.д.

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 18 мая 2009 г. № 557 к должностям федеральной государственной службы, замещение которых связано с коррупционными рисками, отнесены должности федеральной государственной гражданской службы, военной службы и федеральной государственной службы иных видов, исполнение должностных обязанностей по которым предусматривает:

– осуществление постоянно, временно или в соответствии со специальными полномочиями функций представителя власти либо организационно-распорядительных или административно-хозяйственных функций;

– предоставление государственных услуг гражданам и организациям;

– осуществление контрольных и надзорных мероприятий;

– подготовку и принятие решений о распределении бюджетных ассигнований, субсидий, межбюджетных трансфертов, а также распределение ограниченного ресурса (квоты, частоты, участки недр и др.);

– управление государственным имуществом;

– осуществление государственных закупок либо выдачу лицензий и разрешений;

– хранение и распределение материально-технических ресурсов.

Очередной финансовый год — год, следующий за текущим финансовым годом.

II

Паевой инвестиционный фонд — обособленный имущественный комплекс, состоящий из имущества, переданного в доверительное управление управляющей компании учредителем (учредителями) доверительного управления с условием объединения этого имущества с имуществом иных учредителей доверительного управления, и из имущества, полученного в процессе такого управления, доля в праве собственности на которое удостоверяется ценной бумагой, выдаваемой управляющей компанией.

Парламентский (депутатский) иммунитет — запрещение ареста или привлечения к судебной ответственности депутата за все его действия, в том числе совершенные не при исполнении парламентских обязанностей. В некоторых странах депутат пользуется неприкосно-

венностью только на время действия депутатского мандата и в период парламентских сессий. Квалификация преступления члена парламента в случае лишения его неприкосновенности не может основываться на фактах, не указанных в решении палаты о лишении неприкосновенности. По истечении срока парламентского мандата бывший депутат может быть привлечен к судебной ответственности за действия, которые он совершил раньше и за которые не преследовался благодаря своей неприкосновенности. Депутат может быть лишен неприкосновенности палатой, членом которой он является. Неприкосновенность, как правило, автоматически аннулируется в случае задержания депутата на месте преступления (палата в этом случае может требовать лишь приостановления преследования). В России член Совета Федерации и депутат Государственной Думы не могут быть привлечены к уголовной или административной ответственности, налагаемой в судебном порядке, задержаны, арестованы, подвергнуты обыску (кроме случаев задержания на месте преступления) или допросу, личному досмотру, за исключением случаев, когда это предусмотрено федеральным законом для обеспечения безопасности других людей. Неприкосновенность члена Совета Федерации, депутата Государственной Думы распространяется на занимаемые ими жилые и служебные помещения, используемые ими личные и служебные транспортные средства, средства связи, принадлежащие им документы и багаж, на их переписку.

Депутатская неприкосновенность — это не освобождение депутата от юридической ответственности, а особый порядок ее применения. Эта гарантия не является личной привилегией, а имеет публично-правовой характер, призвана служить публичным интересам, обеспечивая повышенную охрану законом личности парламентария в силу осуществляемых им государственных функций, способствуя беспрепятственной его деятельности, самостоятельности и независимости.

Пассивный подкуп в частном секторе — преднамеренное испрашивание или получение прямо или косвенно в ходе коммерческой деятельности какими-либо лицами, которые руководят предприятиями частного сектора или работают в них в том или ином качестве, какого-либо неправомерного преимущества или обещания этого преимущества для самих себя или для любых других лиц либо принятие предложения или обещания такого преимущества за совершение или несовершение каких-либо действий в нарушение своих обязанностей, признанное в качестве уголовно наказуемых в соответствии с внутренним правом на уровне законодательных и иных мер каждой стороны Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию 1999 г.

Перевод денежных средств — действия оператора по переводу денежных средств в рамках применяемых форм безналичных расчетов по предоставлению получателю денежных средств плательщика.

План деятельности федерального органа исполнительной власти — документ стратегического планирования, содержащий цели, направления, индикаторы, планируемые промежуточные и окончательные результаты деятельности федерального органа исполнительной власти на среднесрочный период и предусматривающий в рамках установленных полномочий федерального органа исполнительной власти обеспечение реализации документов стратегического планирования.

Планирование — деятельность участников стратегического планирования по разработке и реализации основных направлений деятельности Правительства Российской Федерации, планов деятельности федеральных органов исполнительной власти и иных планов в сфере социально-экономического развития и обеспечения национальной безопасности Российской Федерации, направленная на достижение целей и приоритетов в указанной сфере, содержащихся в документах стратегического планирования, разрабатываемых в рамках целеполагания.

Плановый период — два финансовых года, следующие за очередным финансовым годом.

Платежная система — совокупность организаций, взаимодействующих по правилам платежной системы в целях осуществления перевода денежных средств, включающих в себя оператора платежной системы, операторов услуг платежной инфраструктуры и участников платежной системы, из которых как минимум три организации являются операторами по переводу денежных средств.

Платежная услуга — услуга по переводу денежных средств, услуга почтового перевода и услуга по приему платежей.

Платежные клиринговые позиции — суммы денежных средств, подлежащих списанию и зачислению расчетным центром по банковским счетам участников платежной системы.

Платежный клиринговый центр — организация, созданная в соответствии с законодательством Российской Федерации, обеспечивающая в рамках платежной системы прием к исполнению распоряжений участников платежной системы об осуществлении перевода денежных средств и о выполнении иных действий, предусмотренных Федеральным законом от 27 июля 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе».

Подарок, полученный в связи с протокольными мероприятиями, служебными командировками и другими официальными мероприятиями, — подарок, полученный лицом, замещающим государственную (муниципальную) должность, служащим, работником от физических (юридических) лиц, которые осуществляют дарение исходя из должностного положения одаряемого или исполнения им служебных (должностных) обязанностей, за исключением канцелярских принадлежностей, которые в рамках протокольных мероприятий, служебных командировок и других официальных мероприятий предоставлены каждому участнику указанных мероприятий в целях исполнения им своих служебных (должностных) обязанностей, цветов и ценных подарков, которые вручены в качестве поощрения (награды).

Подконтрольное лицо (подконтрольная организация) — юридическое лицо, находящееся под прямым или косвенным контролем контролирующего лица.

Подкуп в частном секторе — признание уголовно наказуемыми следующих совершаемых умышленно в ходе экономической, финансовой или коммерческой деятельности деяний:

– обещание, предложение или предоставление лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества любому лицу, которое руководит работой организации частного сектора или работает в любом качестве в такой организации, для самого такого лица или другого лица, с тем чтобы это лицо совершило в нарушение своих обязанностей какое-либо действие или бездействовало;

– вымогательство или принятие лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества любым лицом, которое руководит работой организации частного сектора или работает в любом качестве в такой организации, для самого такого лица или другого лица, с тем чтобы это лицо совершило в нарушение своих обязанностей какое-либо действие или бездействовало.

Подкуп должностного лица иностранного государства для получения или сохранения деловых выгод — это преступление независимо от суммы или результата получения взятки либо отношения ко взяточничеству, закрепившемуся в местных обычаях, или терпимости к взяткам со стороны местных властей.

Подкуп иностранного должностного лица — умышленное предложение, обещание или предоставление любым лицом прямо или через посредников любых ненадлежащих материальных или иных преимуществ иностранному должностному лицу, в пользу такого должностного лица или третьего лица с тем, чтобы это должностное лицо совершило действие или бездействовало при выполнении своих должностных обязанностей для приобретения или сохране-

ния деловых отношений или иного преимущества в связи с осуществлением международной коммерческой деятельности; соучастие, включая подстрекательство, содействие и пособничество, или санкционирование действий по подкупу иностранного должностного лица.

Подкуп иностранных публичных должностных лиц и должностных лиц публичных международных организаций — признание уголовно наказуемыми на уровне законодательных и других мер государств — участников Конвенции ООН против коррупции следующих деяний, совершаемых умышленно: обещание, предложение или предоставление иностранному публичному должностному лицу или должностному лицу публичной международной организации лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица либо иного физического или юридического лица, с тем чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействовало при выполнении своих должностных обязанностей для получения или сохранения коммерческого или иного неправомерного преимущества в связи с ведением международных дел.

Кроме того, к таким деяниям относится вымогательство или принятие иностранным публичным должностным лицом или должностным лицом публичной международной организации лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица либо иного физического или юридического лица, с тем чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействовало при выполнении своих должностных обязанностей.

Подкуп национальных публичных должностных лиц — признание уголовно наказуемыми на уровне законодательных и других мер государств — участников Конвенции ООН против коррупции следующих деяний, совершаемых умышленно: а) обещание, предложение или предоставление публичному должностному лицу лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица либо иного физического или юридического лица, с тем чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействовало при выполнении своих должностных обязанностей; б) вымогательство или принятие публичным должностным лицом лично или через посредников какого-либо неправомерного преимущества для самого должностного лица либо иного физического или юридического лица, с тем чтобы это должностное лицо совершило какое-либо действие или бездействовало при выполнении своих должностных обязанностей.

Подкуп участников и организаторов профессиональных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов (активный) — подкуп спортсменов, спортивных судей, тренеров, руководителей спортивных команд и других участников или организаторов профессионального соревнования (в том числе их работников), а равно членов жюри, участников или организаторов зрелищного коммерческого конкурса в целях оказания противоправного влияния на результат такого соревнования или такого конкурса, либо принуждение или склонение указанных лиц к оказанию этого влияния, либо предварительный сговор с указанными лицами в тех же целях (*ч. 1 ст. 184 Уголовного кодекса РФ*).

Подкуп членов избирательной комиссии — предоставление или обещание материальных (имущественных) выгод членам избирательной комиссии за выполнение действий (бездействие), не соответствующих их правовому статусу. Подкуп членов избирательной комиссии является одной из довольно распространенных форм политической коррупции в современном российском обществе, наиболее часто проявляющейся в условиях избирательного процесса в российских регионах (форма электоральной коррупции).

Показатели коррупционной пораженности — абсолютные и относительные показатели, характеризующие степень общественной опасности, объем, интенсивность, структуру, динамику и территориальное распределение коррупционных правонарушений и лиц, их совершивших.

Показатели коррупционной преступности — цифровые величины, представляющие собой внешнюю или формальную сторону коррупционной преступности. Показатели коррупционной преступности могут быть качественными и количественными. Анализируя показатели коррупционной преступности, можно выявить некоторые закономерности ее существования, распространения и развития в конкретный период на определенной территории.

Покровительство по службе — необоснованное назначение подчиненного, в том числе в нарушение установленного порядка, на более высокую должность, включение его в списки лиц, представляемых к поощрительным выплатам. Относящиеся к общему покровительству по службе действия (бездействие) могут быть совершены должностным лицом в пользу как подчиненных, так и иных лиц, на которых распространяются его надзорные, контрольные или иные функции представителя власти, а также его организационно-распорядительные функции (*п. 5 постановления Пленума Верховного Суда РФ от 9 июля 2013 г. № 24*).

Политическая спекуляция проблемой коррупции — политическое явление, заключающееся в искажении статистических, социологи-

ческих и иных данных о реальном состоянии коррупционной преступности в государстве или регионе в целях достижения политических или групповых (ведомственных) целей или интересов.

Политический патронаж — в западной политологии опека политиками избранных нижестоящих структур, создание для них наиболее благоприятных условий в обмен на личную преданность и политическую поддержку.

Получатель бюджетных средств (получатель средств соответствующего бюджета) — орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, находящееся в ведении главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств казенное учреждение, имеющие право на принятие и (или) исполнение бюджетных обязательств от имени публично-правового образования за счет средств соответствующего бюджета, если иное не установлено Бюджетным кодексом РФ.

Получение подарка в связи с должностным положением или с исполнением служебных (должностных) обязанностей — получение лицом, замещающим государственную (муниципальную) должность, служащим, работником лично или через посредника от физических (юридических) лиц подарка в рамках осуществления деятельности, предусмотренной должностным регламентом (должностной инструкцией), а также в связи с исполнением служебных (должностных) обязанностей в случаях, установленных федеральными законами и иными нормативными актами, определяющими особенности правового положения и специфику профессиональной служебной и трудовой деятельности указанных лиц.

Попустительство по службе — согласие должностного лица контролирующего органа не применять входящие в его полномочия меры ответственности в случае выявления совершенного взяткодателем нарушения. Относящиеся к общему попустительству по службе действия (бездействие) могут быть совершены должностным лицом в пользу как подчиненных, так и иных лиц, на которых распространяются его надзорные, контрольные или иные функции представителя власти, а также его организационно-распорядительные функции (*п. 5 Постановления Пленума Верховного Суда РФ от 9.07.2013 г. № 24*).

Последствия коррупции — реальный вред, причиняемый коррупционной деятельностью общественным интересам, выражающийся в причинно связанных с совершенными коррупционными деяниями прямых и косвенных, непосредственных и опосредованных негативных изменениях, которым подвергаются социальные ценности, а так-

же в экономических и иных издержках общества, касающихся борьбы с коррупцией и ее социальной профилактики.

Посредничество во взяточничестве — непосредственная передача взятки по поручению взяткодателя или взяткополучателя либо иное содействие взяткодателю и (или) взяткополучателю в достижении либо реализации соглашения между ними о получении и даче взятки в значительном размере.

Почеть — форма добровольного бескорыстного приношения, существовавшая во времена Киевской Руси, призванная выразить уважение к тому, кто ее удостоился.

Правила платежной системы — документ (документы), содержащий (содержащие) условия участия в платежной системе, осуществления перевода денежных средств, оказания услуг платежной инфраструктуры и иные условия, определяемые оператором платежной системы в соответствии с Федеральным законом от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе».

Правовая норма — общеобязательное государственное предписание постоянного или временного характера, рассчитанное на многократное применение.

Правовая технология противодействия коррупции — система методов, способов и средств эффективного и рационального конструирования правовых институтов противодействия коррупции и правовой системы в целом в соответствии с поставленными целями, которые детерминированы конкретно-историческими потребностями и интересами общества, закономерностями социально-правового развития антикоррупционной политики.

Правовое регулирование — процесс воздействия права на общественные отношения с помощью системы специальных юридических средств. Осуществляется в целях упорядочения общественных отношений, основывается на предмете и методе правового регулирования.

Предметом правового регулирования является определенная форма общественных отношений, закрепленная соответствующей группой юридических норм.

Под методом правового регулирования понимается способ воздействия юридических норм на общественные отношения.

Правовые средства противодействия коррупции — нормативные правовые предписания, регламентирующие приемы, способы противодействия коррупционным отношениям, и юридические технологии, сопряженные с эффективным правовым инструментарием, юридической техникой, толкованием права и формами правореализационной практики, способствующие снижению факторов корруп-

ционной деятельности и раскрывающие причины, ее порождающие. Ключевыми правовыми средствами противодействия коррупции являются приемы и способы предотвращения и устранения коррупционных правонарушений, регламентированные нормативными правовыми предписаниями. Для достижения целей борьбы с коррупцией и решения наиболее важных вопросов в этом направлении должен использоваться комплекс научных, организационных, воспитательных, экономических и правовых мер. При этом правовые меры — одно из основных средств, служащее условием и залогом успешной, долговременной и четкой реализации других средств.

Правонарушение — родовое понятие, означающее любое деяние, нарушающее какие-либо нормы права. Представляет собой юридический факт, предусматривающий противоправное виновное деяние, совершенное умышленно либо по неосторожности. За правонарушение законом предусматривается гражданская, административная, дисциплинарная и уголовная ответственность. Правонарушения по характеру общественной вредности подразделяются на преступления и проступки. Согласно ст. 54 Конституции Российской Федерации никто не может нести ответственность за деяние, которое в момент его совершения не признавалось правонарушением.

Правоохранительная служба — вид федеральной государственной службы, представляющей собой профессиональную служебную деятельность граждан на должностях правоохранительной службы в государственных органах, службах и учреждениях, осуществляющих функции по обеспечению безопасности, законности и правопорядка, по борьбе с преступностью, по защите прав и свобод человека и гражданина. Таким гражданам присваиваются специальные звания и классные чины (ст. 7 Федерального закона от 27 мая 2003 г. № 58-ФЗ «О системе государственной службы Российской Федерации»).

Правосознание — одна из форм общественного сознания; совокупность представлений и чувств, выражающих не только правовые знания, но и отношение к праву, уважение его социальной ценности, а также усвоение навыков правового положительного поведения. Складывается из двух основных элементов: правовой психологии и правовой идеологии; определяется социально-экономическими условиями жизни общества, его культурно-цивилизационными, правовыми, демократическими или авторитарными традициями.

Предоплаченная карта — платежная карта, предоставляемая клиенту оператором электронных денежных средств, используемая для перевода электронных денежных средств, а также для осуществления иных операций, предусмотренных Федеральным законом от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе».

Представление сведений о расходах — в соответствии с Федеральным законом от 3 декабря 2012 г. № 230-ФЗ «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам» установлена обязанность лиц, замещающих (занимающих):

а) государственные должности Российской Федерации, в отношении которых федеральными конституционными законами или федеральными законами не определен иной порядок осуществления контроля за расходами;

б) должности членов Совета директоров Центрального банка Российской Федерации;

в) государственные должности субъектов Российской Федерации;

г) муниципальные должности на постоянной основе;

д) должности федеральной государственной службы, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

е) должности государственной гражданской службы субъектов Российской Федерации, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

ж) должности муниципальной службы, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

з) должности в Банке России, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

и) должности в государственных корпорациях, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

к) должности в Пенсионном фонде Российской Федерации, Фонде социального страхования Российской Федерации, Федеральном фонде обязательного медицинского страхования, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

л) должности в иных организациях, созданных Российской Федерацией на основании федеральных законов, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей;

м) отдельные должности на основании трудового договора в организациях, создаваемых для выполнения задач, поставленных перед федеральными государственными органами, осуществление полномочий по которым влечет за собой обязанность представлять сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей), представлять сведения о своих расходах, а также о расходах своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей по каждой сделке по приобретению земельного участка, другого объекта недвижимости, транспортного средства, ценных бумаг, акций (долей участия, паев в уставных (складочных) капиталах организаций), если сумма сделки превышает общий доход данного лица и его супруги (супруга) за три последних года, предшествующих совершению сделки, и об источниках получения средств, за счет которых совершена сделка, ежегодно в сроки, установленные для представления сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера.

Предупреждение коррупции — деятельность организации, направленная на введение элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, регламентированных внутренними нормативными документами, обеспечивающих недопущение коррупционных правонарушений.

Преступление — это виновно совершенное общественно опасное деяние, запрещенное Уголовным кодексом РФ под угрозой наказания. Не является преступлением действие (бездействие), хотя формально и содержащее признаки какого-либо деяния, предусмотрен-

ного Уголовным кодексом РФ, но в силу малозначительности не представляющее общественной опасности (ст. 14 Уголовного кодекса РФ). Обязательными признаками преступления являются общественная опасность, уголовная противоправность, виновность и наказуемость.

Приватизация государственного и муниципального имущества — возмездное отчуждение имущества, находящегося в собственности Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, в собственность физических и (или) юридических лиц.

Принципы организации антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов) — основные исходные положения, на которых строится антикоррупционная экспертиза нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов). Федеральным законом от 17 июля 2009 г. № 172-ФЗ «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов» закреплены следующие принципы организации антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов):

1) обязательность проведения антикоррупционной экспертизы проектов нормативных правовых актов;

2) оценка нормативного правового акта во взаимосвязи с другими нормативными правовыми актами;

3) обоснованность, объективность и проверяемость результатов антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов);

4) компетентность лиц, проводящих антикоррупционную экспертизу нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов);

5) сотрудничество федеральных органов исполнительной власти, иных государственных органов и организаций, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, а также их должностных лиц с институтами гражданского общества при проведении антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов (проектов нормативных правовых актов).

Приоритетный инвестиционный проект — инвестиционный проект, суммарный объем иностранных инвестиций в котором составляет не менее 1 млрд рублей (не менее эквивалентной суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации), или инвестиционный проект, в котором минимальная доля (вклад) иностранных инвесторов в уставном (складочном) капитале коммерче-

ской организации с иностранными инвестициями составляет не менее 100 млн рублей (не менее эквивалентной суммы в иностранной валюте по курсу Центрального банка Российской Федерации), включенный в перечень, утверждаемый Правительством Российской Федерации (ст. 2 Федерального закона от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации»).

Приостановление операций (замораживание) или арест — временное запрещение передачи, преобразования, отчуждения или передвижения имущества, либо временное вступление во владение таким имуществом, либо временное осуществление контроля над ним по постановлению суда или другого компетентного органа.

Причины коррупционной преступности — явления или процессы, порождающие, генетически производящие коррупционную преступность как свое закономерное следствие.

Провокация взятки либо коммерческого подкупа — преступление, ответственность за совершение которого предусмотрена ст. 304 Уголовного кодекса РФ. Означает попытку передачи должностному лицу либо лицу, выполняющему управленческие функции в коммерческих или иных организациях, без его согласия денег, ценных бумаг, иного имущества или оказания ему услуг имущественного характера в целях искусственного создания доказательств совершения преступления либо шантажа.

Прогноз научно-технологического развития Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий систему научно обоснованных представлений о направлениях и об ожидаемых результатах научно-технологического развития Российской Федерации и субъектов Российской Федерации на долгосрочный период (ст. 3 Федерального закона от 28 июня 2014 г. № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации»).

Прогноз социально-экономического развития муниципального образования — документ стратегического планирования, содержащий систему научно обоснованных представлений о направлениях и об ожидаемых результатах социально-экономического развития муниципального образования на среднесрочный или долгосрочный период.

Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий систему научно обоснованных представлений о внешних и внутренних условиях, направлениях и об ожидаемых результатах социально-экономического развития Российской Федерации на среднесрочный или долгосрочный период.

Прогноз социально-экономического развития субъекта Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий систему научно обоснованных представлений о направлениях и об ожидаемых результатах социально-экономического развития субъекта Российской Федерации на среднесрочный или долгосрочный период.

Прогнозирование — деятельность участников стратегического планирования по разработке научно обоснованных представлений о рисках социально-экономического развития, об угрозах национальной безопасности Российской Федерации, о направлениях, результатах и показателях социально-экономического развития Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.

Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) (Program of International Scientific Monitoring of Corruption (MONCOR) — методика, разработанная Институтом законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации в результате проведения комплекса междисциплинарных исследований с 2011 по 2014 г. в рамках возложенных функций по координации научно-методического обеспечения противодействия коррупции (протокол заседания Президиума Совета при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции от 16 февраля 2011 г. № 11). Методика позволяет детализированно измерять проявления (уровень, состояние) коррупции с выходом на взаимодополняемую обобщенную группу показателей, которые дают возможность не только оценить зависимость государства от коррупции, но и сформулировать рекомендации по совершенствованию регулирования в области противодействия коррупции.

Инструментарий для проведения мониторинговых исследований проявлений коррупции и эффективности мер национальной и международной антикоррупционной политики основан на традиционных экономических и социологических методах анализа, которые дополнены последними достижениями смежных или близких к экономике и социологии наук (криминологии, теории системного анализа, математического анализа, кибернетики). Индикаторы построены по принципу нейтрального отношения к различным политическим и социально-экономическим системам.

Важной составляющей МОНКОР является инструментарий для социально-психологического измерения коррупции, включающего в себя установки и диспозиции населения как в целом страны, так и ее административно-территориальных образований, а также различ-

ных социальных групп в отношении коррупции, определяющих их предрасположенность к коррупционному поведению.

В рамках МОНКОР предполагается осуществить категорирование оцениваемых объектов по группам рисков (по шкале от минимальной степени коррупционного риска до высокой степени) на основе следующих индексов:

- репрезентативности;
- межстрановых оценок коррупции;
- правопорядка;
- коррупционной устойчивости;
- условий возникновения коррупции в закупочной деятельности (индекс УВК).

Практическое значение программы МОНКОР заключается в том, что ее методики, будучи достаточно универсальными, могут использоваться как в системе международного мониторинга коррупционных проявлений, так и в различных национальных программах оценки коррупции, а также при подготовке нормативного обеспечения антикоррупционной деятельности органов власти и организаций различного уровня и разработке мер предупреждения коррупции; осуществлении информационно-аналитической деятельности по изучению проявлений коррупции, их причин и детерминации, результативности профилактических мер на предыдущих этапах и при оценке выявленных коррупционных индикаторов; прогнозировании состояния коррупции и программировании экономического и социального развития государства и общества; определении стратегии противодействия коррупции; координации деятельности различных субъектов противодействия коррупции (*Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянцеv, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. М., 2015*).

Программирование — деятельность участников стратегического планирования по разработке и реализации государственных и муниципальных программ, направленная на достижение целей и приоритетов социально-экономического развития и обеспечения национальной безопасности Российской Федерации, содержащихся в документах стратегического планирования, разрабатываемых в рамках целеполагания.

Производный финансовый инструмент — договор, за исключением договора репо, предусматривающий одну или несколько из следующих обязанностей:

Проступок

1) обязанность сторон или стороны договора периодически или одновременно уплачивать денежные суммы, в том числе в случае предъявления требований другой стороной, в зависимости от изменения цен на товары, ценные бумаги, курса соответствующей валюты, величины процентных ставок, уровня инфляции, значений, рассчитываемых на основании цен производных финансовых инструментов, значений показателей, составляющих официальную статистическую информацию, значений физических, биологических и (или) химических показателей состояния окружающей среды, от наступления обстоятельства, свидетельствующего о неисполнении или ненадлежащем исполнении одним или несколькими юридическими лицами, государствами или муниципальными образованиями своих обязанностей (за исключением договора поручительства и договора страхования), либо иного предусмотренного федеральным законом или нормативными актами Центрального банка Российской Федерации обстоятельства, относительно которого неизвестно, наступит оно или не наступит, а также от изменения значений, рассчитываемых на основании одного или нескольких указанных в настоящем пункте показателей. При этом такой договор может также предусматривать обязанность сторон или стороны договора передать другой стороне ценные бумаги, товар или валюту либо обязанность заключить договор, являющийся производным финансовым инструментом;

2) обязанность сторон или стороны на условиях, определенных при заключении договора, в случае предъявления требования другой стороной купить или продать ценные бумаги, валюту или товар либо заключить договор, являющийся производным финансовым инструментом;

3) обязанность одной стороны передать ценные бумаги, валюту или товар в собственность другой стороне не ранее третьего дня после дня заключения договора, обязанность другой стороны принять и оплатить данное имущество и указать на то, что такой договор является производным финансовым инструментом.

Проступок — действие и (или) бездействие, посягающие на установленные законами или подзаконными актами общественные отношения, отличающиеся небольшой общественной опасностью. Выделяют административный проступок, дисциплинарный проступок, гражданский проступок и др.

Противодействие коррупции — деятельность федеральных органов государственной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации, органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц в пределах их полномочий:

а) по предупреждению коррупции, в том числе по выявлению и последующему устранению причин коррупции (профилактика коррупции);

б) по выявлению, предупреждению, пресечению, раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений (борьба с коррупцией);

в) по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений.

Профилактика коррупции — совокупность мер, направленных на выявление, ограничение или нейтрализацию факторов коррупции, общественной опасности личности коррупционера или корруптера, а также на устранение факторов возникновения и распространения отдельных видов и форм проявления коррупции.

Профицит бюджета — превышение доходов бюджета над его расходами.

Прямая иностранная инвестиция — приобретение иностранным инвестором не менее 10% доли, долей (вклада) в уставном (складочном) капитале коммерческой организации, созданной или создаваемой на территории Российской Федерации в форме хозяйственного товарищества или общества в соответствии с гражданским законодательством Российской Федерации; вложение капитала в основные фонды филиала иностранного юридического лица, создаваемого на территории Российской Федерации; осуществление на территории Российской Федерации иностранным инвестором как арендодателем финансовой аренды (лизинга) оборудования, указанного в разделах XVI и XVII единой Товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности Таможенного союза в рамках ЕврАзЭС, таможенной стоимостью не менее 1 млн рублей.

Публичное должностное лицо — 1) любое назначаемое или избираемое лицо, занимающее какую-либо должность в законодательном, исполнительном, административном или судебном органе государства-участника на постоянной или временной основе за плату или без оплаты труда независимо от уровня должности этого лица; 2) любое другое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию, в том числе для публичного ведомства или публичного предприятия, или предоставляющее какую-либо публичную услугу, как это определяется во внутреннем законодательстве государства-участника и как это применяется в соответствующей области правового регулирования этого государства-участника; 3) любое другое лицо, определяемое в качестве публичного должностного лица во внутреннем законодательстве государства-участника. Тем не менее для целей принятия некоторых конкретных мер, предусмотренных главой I Конвенции

Организации Объединенных Наций против коррупции, публичное должностное лицо может означать любое лицо, выполняющее какую-либо публичную функцию или предоставляющее какую-либо публичную услугу, как это определяется во внутреннем законодательстве государства-участника и как это применяется в соответствующей области правового регулирования этого государства-участника (*подп. «а» ст. 2 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 8 марта 2006 г. № 40-ФЗ «О ратификации Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»*).

Термин «публичное должностное лицо» охватывает определения «должностное лицо», «публичный служащий», «мэр», «министр» или «судья», существующие в национальном праве государства, в котором данное лицо отправляет свою должность, как они применяются в уголовном праве этого государства. Под термином «судья» подразумеваются лица, являющиеся прокурорами и занимающие судебные должности. В случае разбирательства, касающегося какого-либо публичного должностного лица другого государства, осуществляющее преследование государство может применять определение публичного должностного лица лишь в той степени, в какой это определение не противоречит его национальному праву (*подп. «а—с» ст. 1 Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию. Заключена в г. Страсбурге 27 января 1999 г., ратифицирована Федеральным законом от 25 июля 2006 г. № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию»*).

Публичное обращение ценных бумаг — обращение ценных бумаг на организованных торгах или путем предложения ценных бумаг неограниченному кругу лиц, в том числе с использованием рекламы. Не является публичным обращение ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, на организованных торгах.

Публичное размещение ценных бумаг — размещение ценных бумаг путем открытой подписки, в том числе на организованных торгах. Не является публичным размещение ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов, на организованных торгах.

Публичные компании — российские и иностранные организации, являющиеся эмитентами ценных бумаг, которые (либо депозитарные расписки на которые) прошли процедуру листинга и (или) были допущены к обращению на одной или нескольких российских биржах, имеющих соответствующую лицензию, или биржах, включен-

ных в перечень иностранных финансовых посредников (см. 11 Налогового кодекса РФ).

Публичные коррупционные преступления — коррупционные преступления, направленные против интересов государственной службы и службы в органах муниципального управления.

Публичные нормативные обязательства — публичные обязательства перед физическим лицом, подлежащие исполнению в денежной форме в определенном соответствующим законом, иным нормативным правовым актом размере или имеющие установленный порядок его индексации, за исключением выплат физическому лицу, предусмотренных статусом государственных (муниципальных) служащих, а также лиц, замещающих государственные должности Российской Федерации, государственные должности субъектов Российской Федерации, муниципальные должности, работников казенных учреждений, статусом военнослужащих, проходящих военную службу по призыву (обладающих статусом военнослужащих, проходящих военную службу по призыву), лиц, обучающихся (воспитанников) в государственных (муниципальных) образовательных учреждениях.

Публичные обязательства — обусловленные законом, иным нормативным правовым актом расходные обязательства публично-правового образования перед физическим или юридическим лицом, иным публично-правовым образованием, подлежащие исполнению в предусмотренном соответствующим законом, иным нормативным правовым актом размере или имеющие установленный указанным законом, актом порядок его определения (расчета, индексации).

Р

Развитие демократии в странах переходного периода (Nations in Transit) — ежегодное исследование, выпускаемое международной правозащитной организацией Freedom House. Исследование направлено на оценку развития демократии в ряде европейских и азиатских государств бывшего социалистического блока — так называемых странах переходного периода. Рейтинговая оценка развития демократии выставляется учеными, экспертами, представителями местного сообщества. В подготовке исследования участвуют эксперты ведущих американских аналитических центров при участии партнерских организаций в Восточной Европе, России и Средней Азии. В своих оценках политических систем «стран переходного периода» аналитики Freedom House руководствуются методологией экспертных оценок семи ключевых показателей развития демократии: состояние избирательного процесса (Electoral Process), уровень разви-

тия гражданского общества (Civil Society), уровень независимости средств массовой информации (Independent Media), уровень демократичности национального правительства (National Democratic Governance), уровень демократичности местных властей (Local Democratic Governance), уровень эффективности и независимости судебной системы (Judicial Framework and Independence), уровень коррупции (Corruption).

В рамках анализа показателя уровня коррупции изучается реализация инициатив, направленных на борьбу с коррупцией. Обращается внимание: на отсутствие чрезмерных бюрократических требований в связи с работой органов власти, а также иных ограничительных механизмов, которые создавали бы дополнительные возможности для коррупции; на общественное восприятие коррупции; наличие деловых интересов у высокопоставленных политических деятелей; на реализацию законов в отношении обязательного предоставления финансовой информации и информации в отношении конфликтов интересов; на установление правил для органов исполнительной и законодательной власти в отношении проведения аудиторских проверок и расследований; на защиту лиц, сигнализирующих о нарушениях, активистов в деле борьбы с коррупцией и тех, кто сообщает о фактах коррупции, а также на освещение коррупции в средствах массовой информации.

Все государства в рейтинге располагаются по шкале от одного до семи (с использованием десятых долей), где один балл соответствует наиболее высокому уровню демократического развития, а семь баллов — наиболее низкому. Общий результат — сумма всех показателей — становится определяющей при составлении итогового рейтинга демократического развития страны. Исходя из рейтинга и его значения, Freedom House дает следующую оценку политической системе того или иного государства:

- 1) с устойчивой демократической системой (от одного до трех баллов);
- 2) с частично демократической системой (от трех до четырех баллов);
- 3) с переходной или гибридной политической системой (от четырех до пяти баллов);
- 4) с частично авторитарной политической системой (от пяти до шести баллов);
- 5) с авторитарной политической системой (от шести до семи баллов) (*Развитие демократии в странах [Электронный ресурс] // Центр гуманитарных технологий. URL: <http://gtmarket.ru/ratings/nations-in-transit/info>*).

Размещение эмиссионных ценных бумаг — отчуждение эмитентом эмиссионных ценных бумаг первым владельцам путем заключения гражданско-правовых сделок.

Распорядитель бюджетных средств (распорядитель средств соответствующего бюджета) — орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, казенное учреждение, имеющие право распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств.

Расходные обязательства — обусловленные законом, иным нормативным правовым актом, договором или соглашением обязанности публично-правового образования (Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, муниципального образования) или действующего от его имени казенного учреждения предоставить физическому или юридическому лицу, иному публично-правовому образованию, субъекту международного права средства из соответствующего бюджета.

Расходы бюджета — выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета.

Расчетный центр — организация, созданная в соответствии с законодательством Российской Федерации, обеспечивающая в рамках платежной системы исполнение распоряжений участников платежной системы посредством списания и зачисления денежных средств по банковским счетам участников платежной системы, а также направление подтверждений, касающихся исполнения распоряжений участников платежной системы.

Резиденты — а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, за исключением граждан Российской Федерации, постоянно проживающих в иностранном государстве не менее одного года, в том числе имеющих выданный уполномоченным государственным органом соответствующего иностранного государства вид на жительство, либо временно пребывающих в иностранном государстве не менее одного года на основании рабочей или учебной визы со сроком действия не менее одного года или на основании совокупности таких виз с общим сроком действия не менее одного года; б) постоянно проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством Российской Федерации, иностранные граждане и лица без граждан-

ства; в) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации; г) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов, указанных в подпункте «в»; д) дипломатические представительства, консульские учреждения и иные официальные представительства Российской Федерации, находящиеся за пределами ее территории, а также постоянные представительства Российской Федерации при межгосударственных или межправительственных организациях; е) Российская Федерация, субъекты Российской Федерации, муниципальные образования, которые выступают в отношениях, регулируемых Федеральным законом от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятыми в соответствии с ним иными федеральными законами и другими нормативными правовыми актами.

Результат социально-экономического развития — фактическое (достигнутое) состояние экономики, социальной сферы, которое характеризуется количественными и (или) качественными показателями.

Реинвестирование — осуществление капитальных вложений в объекты предпринимательской деятельности на территории Российской Федерации за счет доходов или прибыли иностранного инвестора или коммерческой организации с иностранными инвестициями, которые получены ими путем иностранных инвестиций.

Рейдерство (рейдерская деятельность) — противоправное поведение, направленное на установление управленческого контроля над юридическим лицом и (или) на приобретение прав на принадлежащее этому лицу имущество, сопровождающееся причинением вреда гражданам, юридическим лицам, а также публично-правовым образованиям.

Рейтинговое агентство — коммерческая организация, которая на основании договора может присваивать юридическим лицам и иным образованиям индивидуальные рейтинги: кредитоспособности (оценка способности выполнять свои кредитные обязательства); надежности и финансовой устойчивости (оценка способности и готовности выполнять финансовые обязательства и сохранять финансовую стабильность); базирующиеся на финансовом и качественном анализе и представляющие собой комплексную оценку вероятности реализации риска или качественную характеристику объекта, в отношении которого производится оценка. Агентство может высказать мнение об указанных объектах и другим образом.

Решение о выпуске ценных бумаг — документ, содержащий данные, достаточные для установления объема прав, закрепленных ценной бумагой.

Российская депозитарная расписка — именная эмиссионная ценная бумага, не имеющая номинальной стоимости, удостоверяющая право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций иностранного эмитента либо ценных бумаг иного иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций иностранного эмитента) и закрепляющая право ее владельца требовать от эмитента российских депозитарных расписок получения взамен российской депозитарной расписки соответствующего количества представляемых ценных бумаг и оказания услуг, связанных с осуществлением владельцем российской депозитарной расписки прав, закрепленных представляемыми ценными бумагами. В случае если эмитент представляемых ценных бумаг принимает на себя обязательства перед владельцами российских депозитарных расписок, указанная ценная бумага удостоверяет также право ее владельца требовать надлежащего выполнения этих обязанностей.

Ротация гражданских служащих — назначение гражданских служащих на иные должности гражданской службы в том же или другом государственном органе в целях повышения эффективности гражданской службы и противодействия коррупции. В соответствии с положениями ст. 60.1 Федерального закона от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации» ротация федеральных гражданских служащих проводится в территориальных органах федеральных органов исполнительной власти, осуществляющих контрольные и надзорные функции. Ротации подлежат федеральные гражданские служащие, замещающие в указанных органах должности федеральной гражданской службы категории «руководители», исполнение должностных обязанностей по которым связано с осуществлением контрольных или надзорных функций. Должность гражданской службы в порядке ротации гражданских служащих замещается на срок от трех до пяти лет.

Ротация федеральных гражданских служащих может проводиться:

1) в федеральных органах исполнительной власти, руководство деятельностью которых осуществляет Президент Российской Федерации, — по утверждаемым Президентом Российской Федерации перечням должностей федеральной гражданской службы, сформированным на основе предложений этих федеральных органов исполнительной власти;

2) в федеральных органах исполнительной власти, руководство деятельностью которых осуществляет Правительство Российской Федерации, — по утверждаемым Правительством Российской Федерации перечням должностей федеральной гражданской службы,

сформированным на основе предложений этих федеральных органов исполнительной власти;

3) в других федеральных государственных органах — по утверждаемым Президентом Российской Федерации перечням должностей федеральной гражданской службы, сформированным на основе предложений руководителей этих федеральных государственных органов, в порядке, установленном Президентом Российской Федерации.

Ротация федерального гражданского служащего, замещающего должность федеральной гражданской службы в федеральном органе исполнительной власти или его территориальном органе либо в другом федеральном государственном органе, в иной федеральный орган исполнительной власти или его территориальный орган либо в другой федеральный государственный орган проводится по согласованию между руководителями соответствующих федеральных органов исполнительной власти и (или) других федеральных государственных органов, наделенными полномочиями назначать на должность федеральной гражданской службы, по которой проводится ротация, и освобождать от такой должности. Ротация федерального гражданского служащего в федеральный орган исполнительной власти, находящийся в ведении федерального министерства, или в территориальный орган такого федерального органа исполнительной власти подлежит согласованию с федеральным министром.

Ротация кадров — последовательная смена профессиональных обязанностей, поочередное пребывание в той или иной должности с целью освоения работником смежных профессий, различных функций, специфики и технологии принятия решений, в том числе управленческих. Базовые функции ротации кадров: достижение оптимальной расстановки кадров, конкуренции; стимулирование мобильности кадров; предупреждение служебных конфликтов; профилактика коррупционного поведения руководителей; развитие персонала, управление карьерой; предупреждение карьеризма (*Данькова Е.В. Ротация кадров как механизм функционирования кадрового резерва // Кадровый резерв как фактор развития управленческого потенциала России: материалы научно-практической конференции (Москва, 26 марта 2009 г.) / под общ. ред. А.И. Турчинова. М., 2009. С. 94–100.*

Руководство по лучшим практикам в сфере механизмов внутреннего контроля, этики и соблюдения требований (Good practice guidance on internal controls, ethics and compliance) — ряд рекомендаций, принятых ОЭСР в развитие Конвенции по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок 1997 г. В частности, к ним относится Рекомендация Совета

ОЭСР по продолжению борьбы с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок (Recommendation of the Council for further combating bribery of foreign public officials in international business transactions).

Одной из составных частей указанной Рекомендации является Руководство по лучшим практикам в сфере механизмов внутреннего контроля, этики и соблюдения требований. Руководство предназначено для содействия частным компаниям в разработке и обеспечении эффективности программ и мер по внедрению механизмов внутреннего контроля, этики и соблюдения требований в целях предотвращения и выявления случаев подкупа иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок. Общим требованием Руководства является разработка таких программ и мер, которые учитывали бы коррупционные риски, существующие в деятельности организации.

С

Сбор — обязательный взнос, взимаемый с организаций и физических лиц, уплата которого является одним из условий совершения в отношении плательщиков сборов государственными органами, органами местного самоуправления, иными уполномоченными органами и должностными лицами юридически значимых действий, включая предоставление определенных прав или выдачу разрешений (лицензий), либо обусловлена осуществлением в пределах территории, на которой введен сбор, отдельных видов предпринимательской деятельности.

Сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера — конфиденциальная информация ограниченного доступа, если федеральным законом она не отнесена к сведениям, составляющим государственную тайну. Сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера представляются: гражданами, претендующими на замещение должности гражданской службы, — при поступлении на службу; гражданскими служащими, замещающими должность гражданской службы, включенную в перечень, установленный нормативными правовыми актами Российской Федерации, — ежегодно не позднее срока, установленного нормативными правовыми актами Российской Федерации. Сведения о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера представляются в виде справки по форме, утвержденной Указом Президента РФ от 23 июня 2014 г. № 460 «Об утверждении формы справки о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имуще-

ственного характера и внесении изменений в некоторые акты Президента Российской Федерации».

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе — документ, подтверждающий постановку на учет российской организации, иностранной организации, физического лица в налоговом органе соответственно по месту нахождения российской организации, месту нахождения международной организации, по месту осуществления иностранной организацией деятельности на территории Российской Федерации через свое обособленное подразделение, по месту жительства физического лица.

Сводная бюджетная роспись — документ, который составляется и ведется финансовым органом (органом управления государственным внебюджетным фондом) в соответствии с Бюджетным кодексом РФ в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета.

Связанные кредиты иностранных государств, иностранных юридических лиц — форма привлечения средств на возвратной и возмездной основах для закупок товаров, осуществления работ и услуг за счет средств иностранных государств, иностранных юридических лиц в основном в стране кредитора.

Сертификат эмиссионной ценной бумаги — документ, выпускаемый эмитентом и удостоверяющий совокупность прав на указанное в сертификате количество ценных бумаг. Владелец ценных бумаг имеет право требовать от эмитента исполнения его обязательств на основании такого сертификата.

Сигнальные индикаторы коррупции — внешние признаки коррупции, проявляющиеся в деятельности должностного лица органа государственной власти или местного самоуправления. Среди наиболее распространенных и идентифицированных видов сигнальных индикаторов, выделяемых А.И. Мизерием, следующие: а) режим наибольшего благоприятствования при оформлении документов или рассмотрении проекта определенного заявителя, участника конкурса; б) неоднократная победа в конкурсах одной и той же организации либо предпринимателя; в) работа по различным проектам с одной и той же организацией на протяжении продолжительного времени; г) заключение долгосрочных договоров аренды, поставок продукции на заведомо невыгодных для государства и его органов условиях; д) заключение договоров без предусмотрения в них штрафных или иных гражданско-правовых санкций и заведомое неприменение последних в случаях нарушения договорных обязательств; е) большое количество искажений в экономических расчетах в пользу конкретной организации или лица при подготовке проектов предложений для под-

рядов, при составлении смет и т.п.; ж) отсутствие регистрационных штампов на письмах, поступающих от органов государственной власти; з) последующее за проведением тендера снижение расчетных сумм по сравнению с первоначально заявленными.

Силы обеспечения национальной безопасности — Вооруженные Силы Российской Федерации, другие войска, воинские формирования и органы, в которых федеральным законодательством предусмотрена военная и (или) правоохранительная служба, а также федеральные органы государственной власти, принимающие участие в обеспечении национальной безопасности государства на основании законодательства Российской Федерации

Система обеспечения национальной безопасности — силы и средства обеспечения национальной безопасности.

Система стратегического планирования — механизм обеспечения согласованного взаимодействия участников стратегического планирования на основе принципов стратегического планирования при осуществлении разработки и реализации документов стратегического планирования, а также мониторинга и контроля реализации документов стратегического планирования в рамках целеполагания, прогнозирования, планирования и программирования с использованием нормативно-правового, информационного, научно-методического, финансового и иного ресурсного обеспечения.

Систематизация права — процесс упорядочения нормативно-правового материала, объединение его в стройную, согласованную систему. Необходима для дальнейшего развития законодательства; обеспечивает удобство при реализации права, возможность оперативно находить и правильно толковать все нужные нормы. Является предпосылкой целенаправленного и эффективного правового воспитания, научных исследований, обучения. В юридической науке обозначились два основных вида систематизации: инкорпорация и кодификация.

Служебное время — время, в течение которого гражданский служащий в соответствии со служебным распорядком государственного органа или с графиком службы либо условиями служебного контракта должен исполнять свои должностные обязанности, а также иные периоды, которые в соответствии с федеральными законами и другими нормативными правовыми актами относятся к служебному времени

Рабочее время — время, в течение которого работник в соответствии с правилами внутреннего трудового распорядка и условиями трудового договора должен исполнять трудовые обязанности, а также иные периоды, которые в соответствии с Трудовым кодексом РФ,

другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации относятся к рабочему времени.

Служебный подлог — преступление, предусмотренное ст. 292 Уголовного кодекса РФ, под которым понимается внесение должностным лицом, а также государственным служащим или муниципальным служащим, не являющимся должностным лицом, в официальные документы заведомо ложных сведений, а равно внесение в указанные документы исправлений, искажающих действительное содержание этих документов, если эти деяния совершены из корыстной или иной личной заинтересованности.

Смета доходов и расходов населенного пункта, другой территории, не являющейся муниципальным образованием, — утвержденный органом местного самоуправления городского, сельского поселения план доходов и расходов распорядителя (главного распорядителя) средств местного бюджета, уполномоченного местной администрацией городского, сельского поселения осуществлять в данном населенном пункте (на другой территории), входящем (входящей) в состав территории городского, сельского поселения, отдельные функции местной администрации.

Совет при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции — совещательно-консультативный антикоррупционный орган, реализующий полномочия по обеспечению соблюдения должностными лицами органов государственной власти требований к служебному поведению и урегулированию конфликта интересов. Основными задачами Совета являются:

– подготовка Президенту Российской Федерации предложений, касающихся выработки и реализации государственной политики в области противодействия коррупции;

– координация деятельности федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления муниципальных образований по реализации государственной политики в области противодействия коррупции;

– контроль за реализацией мероприятий, предусмотренных Национальным планом противодействия коррупции.

Совокупная налоговая нагрузка — расчетный суммарный объем денежных средств, подлежащих уплате в виде федеральных налогов (за исключением акцизов, налога на добавленную стоимость на товары, производимые на территории Российской Федерации) и взносов в государственные внебюджетные фонды (за исключением взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации) иностранным инвестором и коммерческой организацией с иностранными инвес-

тиями, осуществляющими инвестиционный проект за счет иностранных инвестиций, на момент начала финансирования инвестиционного проекта.

Совокупный годовой объем закупок — общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок, утвержденный на соответствующий финансовый год согласно Федеральному закону от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году.

Содержание административной этики — это конкретные моральные принципы, нормы морали, которыми должны руководствоваться государственные служащие для эффективного выполнения своих функций в данном обществе (*Профессиональная этика государственных служащих Российской Федерации: учебное пособие / под общ. ред. В.М. Соколова. М., 2006. С. 86*).

Солидарная часть тарифа страховых взносов — часть страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, предназначенная для формирования в соответствии с федеральным законом о бюджете Пенсионного фонда Российской Федерации денежных средств в целях осуществления фиксированной выплаты к страховой пенсии, выплаты социального пособия на погребение умерших пенсионеров, не подлежавших обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти, и в иных целях, предусмотренных законодательством Российской Федерации об обязательном пенсионном страховании, не связанных с формированием средств, предназначенных для выплаты накопительной пенсии и других выплат за счет средств пенсионных накоплений, установленных законодательством Российской Федерации.

Социально-нейтральные индикаторы коррупции — признаки коррупционного поведения должностного лица органа государственной власти или местного самоуправления. Вот только некоторые из них, указанные А.И. Мизерим: а) приватные длительные переговоры с предпринимателями («просителями»); б) необоснованное резкое изменение материального благосостояния; в) отсутствие свободного времени, отказ от очередного отпуска, присутствие на работе при болезнях; г) доставка после работы домой транспортом сторонних лиц; д) неожиданный интерес к работе других служб и ведомств, не входящих в непосредственную компетенцию чиновника (вмешательство в работу других служащих); е) открытая передача дорогостоящих

подарков; ж) неожиданная смена точки зрения на рассматриваемый вопрос; з) обособление, замкнутость; и) ведение так называемой двойной жизни (на работе — простой, ничем не примечательный чиновник, а после работы — изящный франт, посещающий казино, рестораны и другие увеселительные места).

Социальный страховой риск — предполагаемое событие, при наступлении которого осуществляется обязательное социальное страхование.

Социология коррупции — часть социологии девиантного (отклоняющегося) поведения, предметом изучения которой является коррупция, ее причины (факторы, детерминанты, условия), особенности личности коррупционного правонарушителя (девианта), а также реальные и потенциальные возможности государства и общества по социальному контролю данного явления.

Специализированная организация — юридическое лицо, привлекаемое заказчиком для выполнения отдельных функций по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения конкурса или аукциона, в том числе для разработки конкурсной документации, документации об аукционе, для размещения в единой информационной системе извещения о проведении открытого конкурса, конкурса с ограниченным участием, двухэтапного конкурса или электронного аукциона, для направления приглашений принять участие в закрытом конкурсе, в закрытом конкурсе с ограниченным участием, закрытом двухэтапном конкурсе или закрытом аукционе, для выполнения иных функций, связанных с обеспечением определения поставщика (подрядчика, исполнителя) (*Федеральный закон от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»*).

Способы правового регулирования — дозволение, обязывание и запрещение. Дозволение — это выражающийся посредством юридических норм способ правового регулирования, который заключается в предоставлении субъекту свободы выбора варианта поведения в очерченных законом рамках и стимулирует его правовую активность. Обязывание — это выражающийся посредством юридических норм способ правового регулирования, который с юридической стороны выражается в возложении на лиц юридической обязанности построить свое поведение так, как это предусмотрено в юридических нормах. Запрет — это способ правового регулирования, выражающийся в установлении юридических обязанностей пассивного содержания, т.е. обязанностей воздерживаться от совершения действий известного рода. Запреты юридически опосредованы в запрещающих нор-

мах, их реализация в основном гарантируется при помощи закрепления норм юридической ответственности (уголовной, административной, гражданской и др.).

Среднесрочный период — период, следующий за текущим годом, продолжительностью от трех до шести лет включительно.

Средства обеспечения национальной безопасности — технологии, а также технические, программные, лингвистические, правовые, организационные средства, включая телекоммуникационные каналы, используемые в системе обеспечения национальной безопасности для сбора, формирования, обработки, передачи или приема информации о состоянии национальной безопасности и мерах по ее укреплению.

Средства обязательного пенсионного страхования — денежные средства, которые находятся в управлении страховщика по обязательному пенсионному страхованию.

Средства обязательного социального страхования — денежные средства и имущество, которые находятся в оперативном управлении страховщика конкретных видов обязательного социального страхования.

Средства предупреждения коррупционной преступности — правовой и иной инструментарий, который употребляется субъектами предупреждения коррупционной преступности в целях ее эффективного сдерживания.

Срок окупаемости инвестиционного проекта — срок со дня начала финансирования инвестиционного проекта с использованием прямой иностранной инвестиции до дня, когда разность между накопленной суммой чистой прибыли с амортизационными отчислениями и объемом инвестиционных затрат коммерческой организации с иностранными инвестициями, или филиала иностранного юридического лица, или арендодателя по договору финансовой аренды (лизинга) приобретет положительное значение.

Стоимость страхового года — утверждаемая Правительством Российской Федерации сумма денежных средств, которая определяется как увеличенное в 12 раз произведение минимального размера оплаты труда, установленного федеральным законом на начало финансового года, и тарифа страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации, установленного ч. 2 ст. 12 Федерального закона от 24 июля 2009 г. № 212-ФЗ «О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования». Исходя из указанной суммы определяется объем

межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, предоставляемых бюджету Пенсионного фонда Российской Федерации на возмещение расходов Пенсионного фонда Российской Федерации по выплате страховых пенсий в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

Стратегические национальные приоритеты — важнейшие направления обеспечения национальной безопасности, по которым реализуются конституционные права и свободы граждан Российской Федерации, осуществляются устойчивое социально-экономическое развитие и охрана суверенитета страны, ее независимости и территориальной целостности.

Стратегический прогноз Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий систему научно обоснованных представлений о стратегических рисках социально-экономического развития и об угрозах национальной безопасности Российской Федерации.

Стратегическое планирование — деятельность участников стратегического планирования по целеполаганию, прогнозированию, планированию и программированию социально-экономического развития Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, отраслей экономики и сфер государственного и муниципального управления, обеспечения национальной безопасности Российской Федерации, направленная на решение задач устойчивого социально-экономического развития Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных образований и обеспечение национальной безопасности Российской Федерации.

Стратегия пространственного развития Российской Федерации — документ стратегического планирования, определяющий приоритеты, цели и задачи регионального развития Российской Федерации и направленный на поддержание устойчивости системы расселения на территории Российской Федерации.

Стратегия социально-экономического развития муниципального образования — документ стратегического планирования, определяющий цели и задачи муниципального управления и социально-экономического развития муниципального образования на долгосрочный период.

Стратегия социально-экономического развития Российской Федерации — документ стратегического планирования, содержащий систему долгосрочных приоритетов, целей и задач государственного управления, направленных на обеспечение устойчивого и сбалансиро-

рованного социально-экономического развития Российской Федерации.

Стратегия социально-экономического развития субъекта Российской Федерации — документ стратегического планирования, определяющий приоритеты, цели и задачи государственного управления на уровне субъекта Российской Федерации на долгосрочный период.

Страховой взнос — обязательный платеж на обязательное социальное страхование.

Страховой случай — свершившееся событие, с наступлением которого возникает обязанность страховщика, а в отдельных случаях, установленных федеральными законами, и страхователей осуществлять обеспечение по обязательному социальному страхованию.

Страховой стаж — суммарная продолжительность времени уплаты страховых взносов.

Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование — обязательные платежи, которые уплачиваются в Пенсионный фонд Российской Федерации и целевым назначением которых является обеспечение прав граждан на получение обязательного страхового обеспечения по обязательному пенсионному страхованию (в том числе страховых пенсий, фиксированных выплат к ним и социальных пособий на погребение), включая индивидуально возмездные обязательные платежи, персональным целевым назначением которых является обеспечение права гражданина на получение накопительной пенсии и иных выплат за счет средств пенсионных накоплений (*ст. 3 Федерального закона от 15 декабря 2001 г. № 167-ФЗ «Об обязательном пенсионном страховании в Российской Федерации»*).

Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации из федерального бюджета — межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам субъектов Российской Федерации в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов государственной власти субъектов Российской Федерации по предметам ведения субъектов Российской Федерации и предметам совместного ведения Российской Федерации и субъектов Российской Федерации, и расходных обязательств по выполнению полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения.

Субъекты антикоррупционной экспертизы — органы государственной власти и местного самоуправления, иные органы и организации, на которые возложено проведение антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и их проектов, институты гражданского общества и граждане, которые могут ее проводить в инициативном порядке. В соответствии с Федеральным законом от 17 июля 2009 г.

Счета (счет)

№ 172-ФЗ «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов» субъектами антикоррупционной экспертизы являются Прокуратура Российской Федерации, Министерство юстиции Российской Федерации, правотворческие органы государственной власти, независимые эксперты.

Счета (счет) — расчетные (текущие) и иные счета в банках, открытые на основании договора банковского счета.

Счета Федерального казначейства — счета, открытые территориальным органам Федерального казначейства для учета поступлений и их распределения между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

Т

Тариф страхового взноса — ставка страхового взноса, установленная на конкретный вид обязательного социального страхования с начисленных выплат и иных вознаграждений в пользу застрахованных лиц.

Текущий финансовый год — год, в котором осуществляется исполнение бюджета, составление и рассмотрение проекта бюджета на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период).

Терминология коррупционная — высказывания, которые могут быть восприняты окружающими как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки. В соответствии с Письмом Минтруда России к числу таких выражений относятся, например: «вопрос решить трудно, но можно», «спасибо на хлеб не намажешь», «договоримся», «нужны более веские аргументы», «нужно обсудить параметры», «ну что делать будем?» и т.д. (*Письмо Минтруда России от 10 июля 2013 г. № 18-2/10/2-3836 «Об Обзоре рекомендаций по осуществлению комплекса организационных, разъяснительных и иных мер по недопущению должностными лицами поведения, которое может восприниматься окружающими как обещание дачи взятки или предложение дачи взятки либо как согласие принять взятку или как просьба о даче взятки»*).

Территория Российской Федерации и иные территории, находящиеся под ее юрисдикцией, — территория Российской Федерации, а также территории искусственных островов, установок и сооружений, над которыми Российская Федерация осуществляет юрисдикцию в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормами международного права.

Типовой кодекс этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих — свод общих принципов профессиональной служебной этики и основных правил служебного поведения, которыми должны руководствоваться государственные (муниципальные) служащие независимо от замещаемой ими должности. Целью Типового кодекса этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих (далее — Типовой кодекс) является установление этических норм и правил служебного поведения государственных (муниципальных) служащих для достойного выполнения ими своей профессиональной деятельности, а также содействие укреплению авторитета государственных (муниципальных) служащих, доверия граждан к государственным органам и органам местного самоуправления и обеспечение единых норм поведения государственных (муниципальных) служащих. Типовой кодекс разработан в соответствии с положениями Конституции Российской Федерации, Международного кодекса поведения государственных служащих (приложение к Рекомендации Комитета министров Совета Европы от 11 мая 2000 г. № К (2000) 10 о кодексах поведения для государственных служащих), Модельного закона «Об основах муниципальной службы» (принят на 19-м пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств — участников Содружества Независимых Государств (постановление № 19-10 от 26 марта 2002 г.), федеральных законов от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», от 27 мая 2003 г. № 58-ФЗ «О системе государственной службы Российской Федерации», от 2 марта 2007 г. № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации», других федеральных законов, содержащих ограничения, запреты и обязанности для государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих, Указа Президента Российской Федерации от 12 августа 2002 г. № 885 «Об утверждении общих принципов служебного поведения государственных служащих» и иных нормативных правовых актов Российской Федерации. Основан на общепризнанных нравственных принципах и нормах российского общества и государства.

Типовой кодекс призван повысить эффективность выполнения государственными (муниципальными) служащими своих должностных обязанностей.

Типовой кодекс служит основой для формирования должной морали в сфере государственной и муниципальной службы, уважи-

тельного отношения к государственной и муниципальной службе в общественном сознании, а также выступает как институт общественного сознания и нравственности государственных (муниципальных) служащих, их самоконтроля.

Типовой кодекс является основой для разработки соответствующими государственными органами и органами местного самоуправления кодексов этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих.

Типы коррупционных преступлений — деление (типологизация) коррупционных преступлений на однородные группы по различным основаниям. Оснований для группировки коррупционных преступлений множество. Отечественные специалисты обычно выделяют публичные и непубличные коррупционные преступления.

Трансграничный перевод денежных средств — перевод денежных средств, при осуществлении которого плательщик либо получатель средств находится за пределами Российской Федерации, и (или) перевод денежных средств, при осуществлении которого плательщика или получателя средств обслуживает иностранный центральный (национальный) банк или иностранный банк.

Транснациональное взяточничество — по мнению Г.К. Мишина, подкуп высокопоставленных государственных и негосударственных деятелей различных стран и международных организаций (например, в футболе — ФИФА).

У

Уведомление о постановке на учет в налоговом органе — документ, подтверждающий постановку на учет в налоговом органе организации или физического лица, в том числе индивидуального предпринимателя, по основаниям, установленным Налоговым кодексом РФ, за исключением оснований, по которым данным Кодексом предусмотрена выдача свидетельства о постановке на учет в налоговом органе.

Угроза национальной безопасности — прямая или косвенная возможность нанесения ущерба конституционным правам, свободам, достойному качеству и уровню жизни граждан, суверенитету и территориальной целостности, устойчивому развитию Российской Федерации, обороне и безопасности государства.

Угроза экономической безопасности — явления, процессы, события, действия, которые могут привести к нарушению сложившейся и юридически обоснованной системы реализации экономических интересов в государстве, объединении (союзе) государств, субъекте

предпринимательской деятельности, формируя условия для совершения правонарушений.

Уполномоченные банки — кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющие право на основании лицензий Центрального банка Российской Федерации осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте

Уполномоченный орган — в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» федеральный орган исполнительной власти, принимающий меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Уполномоченный орган, уполномоченное учреждение — государственный орган, муниципальный орган, одно такое казенное учреждение или несколько государственных органов, муниципальных органов, казенных учреждений из числа существующих, на которые в целях централизации закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации, законодательством субъектов Российской Федерации, муниципальными правовыми актами могут быть возложены полномочия по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков, установленные решениями о создании таких уполномоченных органов, уполномоченных учреждений или о наделении их указанными полномочиями. Не допускается возлагать на такие уполномоченные органы, уполномоченные учреждения полномочия по обоснованию закупок, определению условий контракта, в том числе по определению начальной (максимальной) цены контракта, и подписанию контракта. К деятельности уполномоченных органов, уполномоченных учреждений в пределах полномочий, установленных решениями о создании таких органов, учреждений либо решениями о наделении их полномочиями, применяются положения Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», которые регламентируют права и обязанности заказчика, а также контроль в сфере закупок, мониторинг закупок и аудит в сфере закупок.

Упрощенная идентификация клиента — физического лица — совокупность мероприятий по установлению в отношении клиента — физического лица фамилии, имени, отчества (если иное не вытекает из закона или национального обычая), серии и номера документа, удостоверяющего личность, и по подтверждению достоверности этих сведений одним из следующих способов с использованием: оригина-

лов документов и (или) надлежащим образом заверенных копий документов; информации из информационных систем органов государственной власти, Пенсионного фонда Российской Федерации, Федерального фонда обязательного медицинского страхования и (или) государственной информационной системы, определенной Правительством Российской Федерации; единой системы идентификации и аутентификации при использовании усиленной квалифицированной электронной подписи или простой электронной подписи с условием, что при выдаче ключа простой электронной подписи установление личности физического лица осуществляется при личном приеме в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Уровень коррупционной виктимности населения — численность физических и юридических лиц, подвергавшихся вымогательству со стороны служащих государственных и негосударственных организаций с целью получения незаконных преимуществ.

Уровень коррупционной преступности — один из показателей распространенности коррупционной преступности, характеризующий абсолютное число зарегистрированных преступлений и выявленных лиц, совершивших коррупционные преступления, на определенной территории в конкретный период.

Участник закупки — любое юридическое лицо независимо от его организационно-правовой формы, формы собственности, места нахождения и места происхождения капитала или любое физическое лицо, в том числе зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя.

Участники платежной системы — организации, присоединившиеся к правилам платежной системы в целях оказания услуг по переводу денежных средств.

Учетная политика для целей налогообложения — выбранная налогоплательщиком совокупность способов (методов) определения доходов и (или) расходов, их признания, оценки и распределения, а также учета иных необходимых для целей налогообложения показателей финансово-хозяйственной деятельности налогоплательщика, допускаемых Налоговым кодексом РФ.

Ф

Фаворитизм политический — выдвижение на руководящие государственные и общественные должности представителей определенной

политической общественной организации или их поддержка политическими лидерами. Криминогенность и коррупциогенность логического фаворитизма заключается в неоправданном возвышении людей, порой не обладающих не только умом и способностями, необходимыми для занятия соответствующей государственной должности, но и нравственными качествами (честностью и неподкупностью).

Фаворитизм социальный — предоставление услуг или ресурсов родственникам, знакомым благодаря их принадлежности к определенной политической партии, роду, религии, секте и другим предпочтительным группировкам.

Федеральный орган исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок — федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на осуществление функций по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере закупок.

Физические лица — граждане Российской Федерации, иностранные граждане и лица без гражданства.

Фиксирование сведений (информации) — получение и закрепление сведений (информации) на бумажных и (или) иных носителях информации в целях реализации Федерального закона от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

Финансирование демократии — разновидность политической коррупции, которая проявляется в финансировании транснациональными корпорациями (ТНК) политических партий и политических деятелей для лоббирования их интересов в органах государственной власти и управления. По мнению французского международного обозревателя Кристиана де Бри, существуют следующие формы финансирования демократии: подкуп представителей законодательной власти путем предоставления им денежных средств на повторное переизбрание в целях лоббирования их интересов и принятия (или непринятия) нормативных актов в угоду ТНК; оплачивание избирательных кампаний политических партий в тех же целях; продвижение по службе и политической лестнице наиболее податливых деятелей и чиновников с помощью своих агентов влияния и лоббистов, помогающих этим деятелям и чиновникам «хорошо ориентироваться»; выдвигание коррумпированных чиновников на ключевые государственные посты.

Финансирование терроризма — предоставление или сбор средств либо оказание финансовых услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации, подготовки и совершения хотя бы одного из преступлений, предусмотренных ст. 205,

205.1, 205.2, 205.3, 205.4, 205.5, 206, 208, 211, 220, 221, 277, 278, 279 и 360 Уголовного кодекса РФ, либо для обеспечения организованной группы, незаконного вооруженного формирования или преступного сообщества (преступной организации), созданных или создаваемых для совершения хотя бы одного из указанных преступлений.

Финансовая операция — сделки и другие действия граждан или юридических лиц с финансовыми средствами независимо от формы и способа их осуществления, связанные с переходом права собственности и иных прав, включая операции с использованием финансовых средств в качестве средства платежа, в том числе: а) ввоз и пересылка на территорию государства, вывоз и пересылка с территории государства, а также перевозка и пересылка в пределах территории государства; б) осуществление международных денежных переводов на территорию государства и с территории государства; в) получение и предоставление финансовых кредитов; г) переводы, в том числе в пределах государства, процентов, дивидендов и иных доходов по вкладам, инвестициям, кредитам и прочим операциям, связанным с движением капитала; д) переводы неторгового характера с территории государства и на территорию государства, а также в пределах государства, включая суммы заработной платы, пенсии, алиментов, наследства, а также осуществление других аналогичных операций; е) переводы в оплату права собственности на здания, сооружения и иное имущество, включая землю и ее недра, относимое по законодательству государства его местонахождения к недвижимому имуществу, а также иных прав на недвижимость; ж) вложения средств в уставный капитал организаций с целью извлечения дохода и получения прав на участие в управлении организацией; з) приобретение ценных бумаг; и) иные сделки и другие действия граждан или юридических лиц независимо от формы и способа их осуществления по получению, отчуждению, выплате, передаче, перевозке, пересылке, переводу, обмену, хранению финансовых средств, имущества, а равно по удостоверению или регистрации таких сделок либо иных действий.

Финансовый инструмент — ценная бумага или производный финансовый инструмент.

Финансовые органы — Министерство финансов Российской Федерации, органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющие составление и организацию исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации (финансовые органы субъектов Российской Федерации), органы (должностные лица) местных администраций муниципальных образований, осуществляющие составление и организацию исполнения местных бюджетов (финансовые органы муниципальных образований).

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг — юридическое лицо, имеющее лицензию на осуществление брокерской и/или дилерской деятельности на рынке ценных бумаг, оказывающее эмитенту услуги по подготовке проспекта ценных бумаг.

Функции государственного, муниципального (административного) управления организацией — полномочия государственного или муниципального служащего принимать обязательные для исполнения решения по кадровым, организационно-техническим, финансовым, материально-техническим или иным вопросам в отношении данной организации, в том числе решения, связанные с выдачей разрешений (лицензий) на осуществление определенного вида деятельности и (или) отдельных действий данной организацией, либо готовить проекты таких решений.

Функциональность коррупции — один из существенных признаков коррупции, который указывает на ее предназначение и место, которое она занимает в общественной жизни.

Х

Характер коррупционной преступности — показатель, указывающий на отличительные свойства, качественные особенности коррупционной преступности, которые обуславливаются прежде всего лицами, совершившими преступления. Характер коррупционной преступности определяется путем уголовно-статистического анализа этих лиц и составления на его основе социально-криминологической характеристики коррупционной преступности.

Хищение, неправомерное присвоение или иное нецелевое использование имущества публичным должностным лицом — в соответствии со ст. 15 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции умышленное хищение, неправомерное присвоение или иное нецелевое использование публичным должностным лицом в целях извлечения выгоды для себя самого или другого физического или юридического лица какого-либо имущества, публичных или частных средств, либо ценных бумаг, либо любого другого ценного предмета, находящегося в ведении этого публичного должностного лица в силу его служебного положения.

Ц

Целевой иностранный кредит (заимствование) — форма финансирования проектов, включенных в программу государственных внеш-

них заимствований Российской Федерации, которая предусматривает предоставление средств в иностранной валюте на возвратной и возмездной основах путем оплаты товаров, работ и услуг в соответствии с целями этих проектов. Целевые иностранные кредиты (заимствования) включают в себя связанные кредиты иностранных государств, иностранных юридических лиц, а также нефинансовые кредиты международных финансовых организаций.

Целеполагание — определение направлений, целей и приоритетов социально-экономического развития и обеспечения национальной безопасности Российской Федерации.

Цель антикоррупционного мониторинга — выявление закономерностей изменения состояния коррупции для обеспечения разработки и реализации антикоррупционных программ и эффективности антикоррупционных мер.

Цель антикоррупционного образования — достижение понимания гражданами феномена коррупции, ее причин, источников и опасных последствий, а также поддержка государственных и общественных мер, направленных на противодействие коррупции.

Цель антикоррупционной политики — состояние общества, политической и правовой системы, характеризующееся следующими ключевыми параметрами: снижение уровня коррупции и обеспечение защиты прав и законных интересов граждан, общества и государства от угроз, связанных с коррупцией, путем реализации задач антикоррупционной политики (*см.: Задачи антикоррупционной политики*).

Цель социально-экономического развития — состояние экономики, социальной сферы, которое определяется участниками стратегического планирования в качестве ориентира своей деятельности и характеризуется количественными и (или) качественными показателями.

Центральный платежный клиринговый контрагент — платежный клиринговый центр, выступающий в соответствии с Федеральным законом от 27 июня 2011 г. № 161-ФЗ «О национальной платежной системе» плательщиком и получателем средств по переводам денежных средств участников платежной системы.

Э

Экономические факторы коррупции — экономические явления и процессы, которые происходят в обществе, способствуя распространению в нем коррупционного поведения.

Эксперт, экспертная организация — обладающее специальными познаниями, опытом, квалификацией в области науки, техники,

искусства или ремесла физическое лицо, в том числе индивидуальный предприниматель, либо юридическое лицо (работники юридического лица должны иметь специальные познания, опыт, квалификацию в области науки, техники, искусства или ремесла), которые осуществляют на основе договора деятельность по изучению и оценке предмета экспертизы, а также по подготовке экспертных заключений по поставленным заказчиком, участником закупки вопросам в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Электоральное коррупционное правонарушение — посягающее на избирательные права граждан коррупционное правонарушение, юридическая ответственность за совершение которого предусмотрена нормами избирательного, административного или уголовного права.

Электоральный подкуп — по мнению А.П. Свигузовой, подкуп участников избирательного процесса в целях достижения победы на выборах определенных кандидатов или политических партий, участвующих в избирательной кампании.

Электронное средство платежа — средство и (или) способ, позволяющие клиенту оператора по переводу денежных средств составлять, удостоверять и передавать распоряжения в целях осуществления перевода денежных средств в рамках применяемых форм безналичных расчетов с использованием информационно-коммуникационных технологий, электронных носителей, в том числе платежных карт, а также иных технических устройств.

Электронные денежные средства — денежные средства, которые предварительно предоставлены одним лицом (предоставившим денежные средства) другому лицу, учитывающему информацию о размере предоставленных денежных средств без открытия банковского счета (обязанному лицу), для исполнения денежных обязательств лица, предоставившего денежные средства, перед третьими лицами и в отношении которых лицо, предоставившее денежные средства, имеет право передавать распоряжения исключительно с использованием электронных средств платежа. При этом не являются электронными денежные средства, полученные организациями, осуществляющими профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг, клиринговую деятельность и (или) деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами и ведущими учет информации о размере предоставленных денежных средств без открытия банковского счета в соответствии с законодательством, регулирующим деятельность указанных организаций.

Эмиссионная ценная бумага — любая ценная бумага, в том числе бездокументарная, которая характеризуется одновременно следующими признаками:

- 1) закрепляет совокупность имущественных и неимущественных прав, подлежащих удостоверению, уступке и безусловному осуществлению с соблюдением формы и порядка, установленных Федеральным законом от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- 2) размещается выпусками;
- 3) имеет равные объем и сроки осуществления прав внутри одного выпуска вне зависимости от времени приобретения ценной бумаги.

Эмиссионные ценные бумаги на предъявителя — ценные бумаги, переход прав на которые и осуществление закрепленных ими прав не требуют идентификации владельца.

Эмиссия ценных бумаг — последовательность действий эмитента по размещению эмиссионных ценных бумаг, установленная Федеральным законом от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Эмитент — юридическое лицо, исполнительный орган государственной власти, орган местного самоуправления, которые несут от своего имени или от имени публично-правового образования обязательства перед владельцами ценных бумаг по осуществлению прав, закрепленных этими ценными бумагами.

Этиология коррупции — междисциплинарное учение о причинах коррупции в обществе.

Этиология коррупционной преступности — раздел российской криминологии, изучающий причины существования, трансформации, распространения и воспроизводства коррупционной преступности в определенное время, на определенной территории или в определенном обществе.

Эффективность антикоррупционной политики — соотношение между предполагаемыми или провозглашенными целями антикоррупционной политики и реальными результатами ее реализации в определенных государстве, регионе, муниципальном образовании или сфере жизнедеятельности в установленное время.

Ю

Юридическая ответственность — разновидность социальной ответственности, которая существует совместно с политической, нравственной, моральной и т.д. В праве под юридической ответственностью понимается применение к виновному лицу мер государственного принуждения за совершенное правонарушение. Сообразно

видам правонарушений в теории права выделяют следующие виды юридической ответственности: уголовная, административная, дисциплинарная и гражданская. Признание наличия иных правонарушений влечет установление нового вида ответственности, например конституционной. Юридическая ответственность нередко приводит к изменению статуса правонарушителя. На него возлагаются дополнительные обязанности, оно может лишиться определенных субъективных прав (ограничение свободы, лишение специальных прав).

Юридические лица — жертвы коррупционных преступлений — юридические лица, которым в результате совершенного коррупционного преступления причиняется имущественный или моральный вред либо деловая или политическая репутация которых подрывается.

Юридическое лицо — любое образование, имеющее данный статус в силу применимого национального права, за исключением государств или других публичных органов, действующих в осуществление государственных полномочий, а также межправительственных организаций (*подп. d ст. 1 Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию. Заключена в г. Страсбурге 27 января 1999 г. Конвенция ратифицирована Федеральным законом от 25 июля 2006 г. № 125-ФЗ «О ратификации Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию»*).

Согласно российскому законодательству юридическим лицом признается организация, которая имеет обособленное имущество, отвечает им по своим обязательствам, может от своего имени приобретать и осуществлять гражданские права и нести гражданские обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Юрисдикция над подкупом должностных лиц иностранных государств — должна быть установлена в любом случае, когда преступление полностью или частично совершается на территории государства, осуществляющего уголовное преследование данного преступления.

Государства, подвергающие своих граждан уголовному преследованию за преступления, совершенные за границей, должны поступать в соответствии с аналогичными принципами в отношении подкупа должностных лиц иностранных государств.

Государства, не осуществляющие уголовного преследования на основе принципа национальности, должны быть готовы к выдаче своих граждан в связи с подкупом должностных лиц иностранных государств.

Все страны должны определить, насколько применяемая ими в настоящее время база для юрисдикции эффективна в борьбе против подкупа должностных лиц иностранных государств, и в случае недостаточной эффективности этой базы принять меры для исправления положения.

ЛИТЕРАТУРА

СПРАВОЧНЫЕ И УЧЕБНЫЕ ИЗДАНИЯ, МОНОГРАФИИ, СТАТЬИ

1. Аванесов В. Противодействие коррупции и бюрократии в сфере образования // Следователь. 2011. № 10 (162).
2. Агеев В.Н. Противодействие «государственной коррупции»: зарубежный опыт // Следователь. 2008. № 8 (124).
3. Административные процедуры как средство противодействия коррупции в системе органов публичной власти: монография / А.П. Войтович, Н.Б. Малявина; под ред. В.И. Майорова. Челябинск, 2008.
4. Аксенова Е.Ф., Евтушенко В.И. Противодействие коррупции в системе размещения государственных и муниципальных заказов // Современное право. 2012. № 12.
5. Александров С.Г. Юридическая дефиниция «коррупция»: понятие, особенности методологического познания // История государства и права. 2007. № 11.
6. Александрова Л.И. К вопросу о целесообразности присоединения России к Конвенции Совета Европы о гражданско-правовой ответственности за коррупцию и иным международным соглашениям в области противодействия коррупции // Проблемы имплементации международных норм в области противодействия коррупции в российское законодательство: сб. матер.: в 2-х ч. Ч. 1. М., 2011.
7. Алешин К. Законодательство Европейского Союза о противодействии коррупции и отмыванию капиталов // Современные проблемы уголовного права и уголовного процесса: в 2-х т. Т. 1: матер. междунар. науч.-практ. конф. (Красноярск, 26–27 сентября 2002 г.). Красноярск, 2003.
8. Антикоррупционная экспертиза нормативных правовых актов и их проектов: терминологический словарь / рук. авт. кол. и науч. ред. П.А. Кабанов. Казань, 2010.
9. Антикоррупционная экспертиза проектов нормативных правовых актов: науч.-практ. пособие / И.С. Власов, Т.О. Кошаева, В.Н. Найденко и др.; отв. ред. Ю.А. Тихомиров, Е.И. Спектор. М., 2012.
10. Антикоррупционные стандарты Организации экономического сотрудничества и развития и их реализация в Российской Федерации: монография / Т.Я. Хабриева, А.В. Федоров, А.А. Каширкина и др.; под ред. Т.Я. Хабриевой, А.В. Федорова. М., 2015.
11. Атаманчук Г.В. Теория государственного управления. М., 2004.
12. Байкова Н.Ф. Законодательное противодействие коррупции в органах, исполнявших полицейские функции в России в IX — начале XVIII века // Пробелы в российском законодательстве. 2010. № 4.
13. Баскакова В.Е., Гильманов И.И. Противодействие коррупции в России и Республике Марий Эл: проблемы и перспективы развития // Татищевские чтения: актуальные проблемы науки и практики. Актуальные проблемы юридической науки: матер. XI междунар. науч.-практ. конф. Тольятти, 2014.

14. Басова Т.Б. Противодействие коррупции в фокусе административной реформы России // Криминологический журнал Байкальского государственного университета экономики и права. Иркутск. 2012. № 4 (22).
15. Батов А.Т. Анализ причинности и факторы, затрудняющие противодействие коррупции на современном этапе развития антикоррупционного законодательства Российской Федерации // Следователь. 2011. № 9 (161).
16. Батталов Д.И., Вологина Ж.Ю., Николаев Р.В. Противодействие коррупции в Башкортостане // Вопросы права в современном мире: матер. междунар. заоч. науч.-практ. конф.: в 2-х ч. Ч. II (2 ноября 2011 г.). Новосибирск, 2011.
17. Белоусов А.А. Российский и зарубежный опыт противодействия коррупции // Закон в отечественной и зарубежной правовой мысли в свете борьбы с коррупцией: матер. междунар. науч.-практ. конф. (6 февраля 2009 г.). Калининград, 2009.
18. Бикеев И.И., Бикмухаметов А.Э., Газимзянов Р.Р. и др. Коррупция и антикоррупционная политика: словарь / под общ. ред. Р.Р. Газимзянова. 2-е изд. М., 2008.
19. Бикмухаметов А.Э., Газимзянов Р.Р., Кабанов П.А. и др. Коррупция и антикоррупционная политика: словарь-справочник / под общ. ред. П.А. Кабанова. М., 2008.
20. Бирюков П.Н. Противодействие коррупции в Финляндии // Международное право — International Law. 2006. № 4 (28).
21. Боголюбов С.А. Противодействие коррупции в сфере общего пользования водными объектами // Водное законодательство и экологические вызовы: сб. матер. междунар. науч.-практ. конф. (Москва, 15 июня 2012 г.). М., 2012.
22. Болва Н.В. Противодействие коррупции в России: проблемы и перспективы // Вестник Сибирского юридического института МВД России. Научно-практический журнал. Красноярск. 2008. № 1.
23. Боровков И.В. Противодействие коррупции в системе государственной гражданской службы: социально-правовой аспект // Бюллетень Федеральной службы судебных приставов. 2012. № 2.
24. Бульчев Е.Н., Евграфова А.О. Противодействие коррупции: психолого-идеологический аспект // Актуальные проблемы государственно-правового развития Российской Федерации: матер. респуб. студ. науч.-практ. конф. Уфа, 2013.
25. Буртасова А.В. Противодействие коррупции в России: историко-правовой анализ. Проблемы теории и истории государства и права // Восьмые всероссийские Державинские чтения (Москва, 14 декабря 2012 г.): сб. ст.: в 7 кн. Кн. 1. Проблемы теории и истории государства и права. М., 2013.
26. Быков А.В. Международно-правовое противодействие коррупции в сфере муниципального управления // Криминологический журнал Байкальского государственного университета экономики и права. Иркутск. 2012. № 4 (22).

Литература

27. Вагин О.А., Горяинов К.К., Королькова О.А., Хромов И.Л. О проекте федерального закона «О противодействии коррупции» и проекте конвенции ООН против коррупции // Правовое регулирование мер борьбы с коррупцией: матер. науч.-практ. конф. (Москва, 2002 г.). М., 2003.
28. Витвицкая С.С. Уголовно-правовое противодействие коррупции в сфере экономической деятельности // Юрист-Правовед. Ростов-на-Дону. 2012. № 5.
29. Вишневецкая В.П. Высокий уровень развития антикоррупционного самосознания — значимый психологический фактор противодействия коррупции // Евразийский юридический журнал. 2014. № 3.
30. Власенко Н.А. Теория государства и права: учебное пособие. 2-е изд. М., 2011.
31. Влияние международного права на национальное законодательство. Материалы заседания международной школы-практикума молодых ученых-юристов (Москва, 24–26 мая 2007 г.) / отв. ред. Т.Я. Хабриева, Ю.А. Тихомиров. М., 2007.
32. Волженкин Б.В. Коррупция. СПб., 1998.
33. Газимзянов Р.Р., Кабанов П.А. Историко-криминологическое исследование противодействия коррупции в России с XVI века по настоящее время // Следователь. Федеральное издание. М., 2004. № 6.
34. Гейвандов Э.А. Противодействие коррупции и взяточничеству: кодификация национального законодательства с учетом норм международного права // Кодификация законодательства: теория, практика, техника: матер. междунар. науч.-практ. конф. (Нижний Новгород, 25–26 сентября 2008 г.). Н. Новгород, 2009.
35. Глоссарий международных стандартов по борьбе с коррупцией с примерами из национальной юридической практики (проект) // URL: <http://www.oecd.org/dataoecd/51/59/37173981.pdf>
36. Глоссарий ОЭСР международных стандартов в области уголовного права // <http://www.oecd.org/dataoecd/59/42/41194582.pdf>
37. Глухова М.В. Противодействие коррупции в арбитражных судах // Вестник Воронежского государственного университета. 2010. № 1.
38. Горшенков Г.Н. Антикоррупционная политика и противодействие коррупции // Актуальные проблемы теории и истории права и государства на современном этапе: сборник научных трудов X международной научно-практической конференции, посвященной 20-летию Конституции Российской Федерации: спецвыпуск. Кострома, 2014.
39. Гравина А.А. Противодействие коррупции в деятельности полиции и суда: опыт российского и зарубежного регулирования // Журнал российского права. 2013. № 5.
40. Гулягин А.Ю. Государственный контроль и прокурорский надзор: правовое соотношение понятий и процедур // Государственная власть и местное самоуправление. 2012. № 5.
41. Гутара А.М. Противодействие коррупции в законодательстве Российской империи // Человек: преступление и наказание. Материалы межвузовской научно-теоретической конференции адъюнктов, слушателей

- и студентов, посвященной 75-летию Академии ФСИН России и 130-летию образования уголовно-исполнительной системы. Рязань, 2010.
42. Дамм И.А. Коррупция в российском избирательном процессе: понятие и противодействие: дис. ... канд. юрид. наук. Красноярск, 2006.
 43. Данькова Е.В. Ротация кадров как механизм функционирования кадрового резерва // Кадровый резерв как фактор развития управленческого потенциала России: матер. науч.-практ. конф. (Москва, 26 марта 2009 г.) / под общ. ред. А.И. Турчинова. М., 2009.
 44. Денисов С. Основные направления деятельности некоммерческих организаций по противодействию коррупции // Предупреждение коррупции: что может общество. СПб., 2003.
 45. Денисов С.А. Предложения ООН по использованию уголовно-правовых мер противодействия коррупции и развитие российского законодательства // Преступность и уголовное законодательство: реалии, тенденции, взаимовлияние: сб. науч. тр. Саратов, 2004.
 46. Денисов С.Л. Совершенствование уголовно-правовых средств противодействия коррупции в России на основании использования опыта Соединенных Штатов // Уголовная юстиция: состояние и пути развития: регион. науч.-практ. конф. (Тюмень, 28–29 ноября 2002 г.). Тюмень, 2003.
 47. Дзюба В.В. Правовые основы противодействия коррупции в системе муниципальной службы // Конституция России: глобальное, национальное, региональное: междунар. науч.-практ. конф. Волгоград, 2013.
 48. Дронов Р.В. Противодействие коррупции: анализ законодательства зарубежных стран // Сравнительно-правовой подход при анализе источников права: труды Лаборатории сравнительно-правовых исследований. СПб., 2010.
 49. Дубоделов А.В. Принципы противодействия коррупции на государственной службе // Конституция России: глобальное, национальное, региональное: междунар. науч.-практ. конф. Волгоград, 2013.
 50. Епифанов А.Е., Симон А.Л. Противодействие коррупции в международном сообществе (вопросы права) // Теория и практика административного права и процесса. Материалы Пятой всероссийской научно-практической конференции с международным участием: в 2-х ч. Ч. II (пос. Небуг Краснодарского края, 7–9 октября 2010 г.). Майкоп, 2010.
 51. Жукова А.С., Макаров А.В. О соотношении международного и внутригосударственного регулирования противодействия коррупции: правовая основа совершенствования стратегии предупреждения // Совершенствование уголовного законодательства и правоприменительной практики Российской Федерации на основе использования опыта стран Азиатско-Тихоокеанского региона как стратегический приоритет развития российской уголовной политики: матер. междунар. науч.-практ. конф. (Владивосток, 1–2 октября 2013 г.). Владивосток, 2013.
 52. Зайков Д.Е. Недостатки правового регулирования противодействия коррупции в сфере трудовых отношений // Законодательство. 2014. № 5.
 53. Кабанов П.А., Мулюков Ш.М., Газимзянов Р.Р. Коррупция и борьба с ней: краткий терминологический словарь / под общ. ред. Р.Ф. Муратова, Н.Х. Сафиуллина. Казань, 2004.

Литература

54. Канатов А.К. Противодействие коррупции в Казахстане // Актуальные проблемы экономики и права на современном этапе развития России: матер. междунар. науч.-практ. конф.: в 2-х т. Т. 2 (20–21 октября 2008 г.). Барнаул, 2008.
55. Карева А.В. Противодействие коррупции в России: историко-правовой аспект // Право и политика: теоретические и практические проблемы. Сборник материалов Второй международной научно-практической конференции, посвященной 20-летию ЮФ РГУ им. С.А. Есенина. Вып. 2 (4 ноября 2013 г.). Рязань, 2013.
56. Кирьянов А.Ю. Противодействие коррупции в муниципальной службе: принципы и механизмы реализации // Следователь. 2012. № 9.
57. Климина К.Р. Противодействие коррупции: исторический аспект // Правовая система России: состояние, проблемы, перспективы: материалы Всерос. заоч. науч.-практ. конф. Сибай, 2010.
58. Клышева А.Е. Противодействие коррупции в деятельности органов местного самоуправления // Вестник Челябинского государственного университета. Вып. 30. 2011. № 35.
59. Комарова А.В. Противодействие коррупции в таможенных органах Российской Федерации // Международная научно-практическая конференция «Традиции и новации в системе современного российского права». М., 2013.
60. Комахин Б.Н. Противодействие коррупции в системе государственной службы европейских стран // Международное публичное и частное право. 2013. № 2.
61. Конфликт интересов на государственной и муниципальной службе и противодействие коррупции: монография / Изолитов А.С.; под общ. ред. А.Ю. Шумилова (вступ. ст.). М., 2013.
62. Корпоративное право: учебник / Е.Г. Афанасьева, В.Ю. Бакшинская, Е.П. Губин и др.; отв. ред. И.С. Шиткина. 2-е изд. М., 2015.
63. Коррупциогенность законодательства: причины, факторы, преодоление: монография / Н.А. Абузярова, В.Ю. Артемов, Б.А. Булаевский и др.; отв. ред. Е.И. Спектор, А.М. Цирин. М., 2013.
64. Коррупция. Природа, проявления, противодействие: монография / О.А. Александрова, А.В. Бахарев, С.П. Булавин и др.; отв. ред. Т.Я. Хабриева. М., 2012.
65. Корякин В.М. Некоторые аспекты противодействия коррупции в сфере применения законодательства о воинской обязанности и военной службе: постановка проблемы // Право в вооруженных силах. 2006. № 10.
66. Костенников М.В., Куракин А.В. Административно-правовое противодействие коррупции в системе государственной службы и в деятельности сотрудников полиции Российской Федерации и зарубежных государств // Полицейская деятельность. 2011. № 1.
67. Кошечкина А.С. Противодействие коррупции и экономической преступности в Китае: что можно использовать в России // Сравнительное правоведение в странах Азиатско-Тихоокеанского региона. Материалы международной научной конференции молодых ученых, аспирантов и студентов (г. Улан-Удэ, 12 апреля 2013 г.). Улан-Удэ, 2013.

68. Куракин А.В. Административно-правовое противодействие коррупции в системе государственной службы и в деятельности сотрудников полиции Российской Федерации и зарубежных государств // Административное право: проблемы теории и перспективы развития: сб. науч. тр. М., 2013.
69. Куракин А.В. Административные запреты как средство противодействия коррупции в системе военной и правоохранительной службы Российской Федерации // Административное и муниципальное право. 2008. № 3.
70. Ларкина Е.С. Применение норм международного и российского права по противодействию коррупции в Министерстве юстиции Российской Федерации // Олимпиада обучающихся в федеральных государственных образовательных организациях Министерства юстиции Российской Федерации и Федеральной службы исполнения наказаний: сб. науч. тр. участ. 2-го (финал.) тура. М., 2014.
71. Лиценбергер О.А. Противодействие коррупции в странах Древнего мира // Ответственность власти перед гражданским обществом: механизмы контроля и взаимодействия: сб. науч. ст. Саратов, 2014.
72. Манойлов Д.А. Противодействие коррупции как средство борьбы с незаконной миграцией // Уголовно-правовые проблемы противодействия коррупции: матер. Всерос. науч.-практ. студ. конф. (г. Вологда, 22 апреля 2013 г.). Вологда, 2013.
73. Мансурова В.Д. Информационное противодействие коррупции: девальвация критического ресурса СМИ // Меры противодействия коррупции: проблемы разработки и реализации. Материалы научно-практического семинара с приложением международных правовых актов и проектов федеральных законов. Барнаул, 2009.
74. Россия и мировой опыт противодействия коррупции: матер. конф. (Москва, 23–24 июня 1999 г.). М., 2000.
75. Материалы по правовым проблемам преодоления коррупции / Тихомиров Ю.А., Горохов Д.Б., Спектор Е.И. и др. М., 2008.
76. Мельник Н.И. Криминологические и уголовно-правовые проблемы противодействия коррупции: автореф. дис. ... д-ра юрид. наук. 2002.
77. Мишин Г. К. Коррупция: понятие, сущность, меры ограничения. М., 1991.
78. Найденко В.Н. Правовые средства противодействия коррупции как фактору, способствующему распространению этнонационального экстремизма в Российской Федерации // Журнал российского права. 2009. № 6.
79. Нарышкин С.Е., Хабриева Т.Я. Механизм оценки антикоррупционных стандартов ГРЕКО (сравнительно-правовое исследование) // Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения. 2011. № 3.
80. Непомнящая Н.Г., Нестерук Н.О. Противодействие коррупции в России // Вопросы современной юриспруденции: сб. ст. по матер. XXXII междунар. науч.-практ. конф. Новосибирск, 2013. № 12.
81. Новиков С.О. Противодействие коррупции: зарубежный опыт // Уголовно-правовые проблемы противодействия коррупции: матер. Всерос. науч.-практ. студ. конф. (г. Вологда, 22 апреля 2013 г.). Вологда, 2013.

Литература

82. Общественная этика на местном уровне: стратегии противодействия коррупции и другим формам финансовой преступности в органах местного самоуправления. Сборник модельных инициатив / пер. Ю.В. Кириллова. Обнинск, 2003.
83. Основы противодействия коррупции. Системы общественной этики поведения / науч. ред. А.В. Вакурин, Л.М. Колодкин, С.В. Максимова, Е.И. Темнов. М., 1999.
84. Ответственность в системе государственной власти и местного самоуправления и противодействие коррупции: монография / под ред. Е.С. Шугрина. М., 2013.
85. Панин И.Н. Обеспечение деятельности комиссий по соблюдению требований к служебному поведению федеральных государственных служащих и урегулированию конфликта интересов: дидакт. матер. М., 2010.
86. Парламентский глоссарий / сост. А.Х. Саидов, Т.Я. Хабриева. М., 2008.
87. Паршин И.С. Противодействие коррупции: уголовно-правовой и криминологический анализ // Уголовно-правовая наука: теория и практика: материалы научной школы «Реализация уголовной политики в области противодействия служебно-экономической преступности». Вып. 1. Нижний Новгород, 2009.
88. Патов Ю.В. Эта многоликакая коррупция // Экономика преступлений и наказаний. 2005. № 7/1.
89. Плохов С.В. Противодействие коррупции в социальной сфере: региональная специфика (на примере Волгоградской и Саратовской областей) // Организованная преступность и коррупция: результаты криминологическо-социологических исследований. Вып. 6. Саратов, 2011.
90. Полетухин Ю.А. Противодействие коррупции в концепциях классиков правовой мысли XVII–XVIII веков // Вестник Тюменского государственного университета. 2010. № 2.
91. Пономарева Е.А. Урегулирование конфликта интересов на гражданской службе и противодействие коррупции // Безопасность бизнеса. 2012. № 1.
92. Пономарева Е.А. Урегулирование конфликта интересов на гражданской службе и противодействие коррупции // Следователь. 2012. № 10.
93. Попов В.И. Проблемы и практика противодействия коррупции в России и за рубежом: Образование. Юриспруденция. Психология // Труды СГУ: Образование. Юриспруденция. Психология. Гуманитарные науки. Вып. 100. М., 2006.
94. Правовые акты: антикоррупционный анализ: науч.-практ. пособие / под ред. В.Н. Найденко, Ю.А. Тихомирова, Т.Я. Хабриевой. М., 2010.
95. Правовые инновации в сфере противодействия коррупции. Материалы Первого Евразийского антикоррупционного форума и VII Международной школы-практикума молодых ученых-юристов (Москва, 30–31 мая 2012 г.) / отв. ред. Л.В. Андриченко, А.М. Цирин. М., 2012.
96. Правовые механизмы имплементации антикоррупционных конвенций: монография / Т.Я. Хабриева, О.И. Тиунов, В.П. Кашепов и др.; отв. ред. О.И. Тиунов. М., 2012.

97. Правовые основы противодействия коррупции: учебное пособие / под ред. Н.А. Власенко. М., 2013.
98. Правовые проблемы противодействия коррупции: матер. междунар. науч. конф. (Москва, 2 ноября 2011 г.) / отв. ред. Л.В. Андриченко, О.О. Журавлева. М., 2012.
99. Правовые средства противодействия коррупции: науч.-практ. пособие / под ред. Н.А. Власенко. М., 2012.
100. Хамазина О.И. Правовые средства противодействия коррупции: проблемы теории и практики: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Саратов, 2008.
101. Проблемы совершенствования законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции и практики его применения / А.А. Каширкина, О.А. Плохой, Н.Г. Семилютина, Е.И. Спектор и др.; под ред. Т.Я. Хабриевой. М., 2014.
102. Программа международного научного мониторинга проявлений коррупции (МОНКОР) / В.И. Лафитский, В.П. Емельянцев, О.И. Семькина и др.; рук. авт. кол. Т.Я. Хабриева. М., 2015.
103. Прозументов Л.М. Реализация в уголовном законодательстве России норм международного права — важное направление противодействия коррупции // Меры противодействия коррупции: проблемы разработки и реализации. Материалы научно-практического семинара с приложением международных правовых актов и проектов федеральных законов. Барнаул, 2009.
104. Просандеева Н.В. Противодействие коррупции: социально-философский аспект // Российская юстиция. 2013. № 8.
105. Храбкин А.А. Противодействие коррупции в госзакупках. М., 2009.
106. Противодействие коррупции в правоохранительных органах: курс лекций / С.С. Бородин, С.С. Громько, Х.Х. Лойт. СПб., 2014.
107. Нисневич Ю.А. Противодействие коррупции в Российской Федерации: указатель литературы на русском языке. 1991—2012 гг. / под ред. Е.А. Панфилова, М.И. Савинцева. М., 2013.
108. Противодействие коррупции в субъектах Российской Федерации: науч.-практ. пособие / Андриченко Л.В., Беляева О.А., Васильев В.И. и др.; под ред. Т.Я. Хабриевой. М., 2013.
109. Противодействие коррупции в сфере публичного управления. Практикум / А.В. Хабаров. Тюмень, 2007.
110. Соколов А.В. Противодействие коррупции в сфере управления федеральным имуществом: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. М., 2012.
111. Противодействие коррупции в федеральных органах исполнительной власти: науч.-практ. пособие / Т.А. Едкова, Н.В. Кичигин, А.Ф. Ноздрачев; отв. ред. А.Ф. Ноздрачев. М., 2012.
112. Противодействие коррупции: отечественный и зарубежный опыт: монография / С.В. Векленко, Л.Э. Котковский, К.С. Сердобинцев, А.Н. Соколов; под ред. С.В. Векленко, А.Н. Соколова. Калининград, 2012.
113. Противодействие коррупции: разрешение конфликта интересов / под ред. М.Б. Горного и А.И. Волкова. СПб., 2005.

Литература

114. Долгов М.А. Противодействие коррупции: соотношение международно-правового и внутригосударственного регулирования: автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Казань, 2007.
115. Плохов С.В. Противодействие коррупционной преступности в социальной сфере: криминологический анализ коррупции в областях здравоохранения и образования: монография; под ред. Н.А. Лопашенко. М., 2015.
116. Попов В.И. Противодействие организованной преступности, коррупции, терроризму в России и за рубежом. М., 2007.
117. Семьнин А.С. Противодействие политической коррупции политико-правовыми средствами в государствах Евросоюза (опыт Финляндии и Эстонии): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Казань, 2009.
118. Профессиональная этика государственных служащих Российской Федерации: учебное пособие / под общ. ред. В.М. Соколова. М., 2006.
119. Раднаева Э.Л., Шагдырова А.Б. Из опыта противодействия коррупции в странах Азиатско-Тихоокеанского региона // Сравнительное правоведение в странах Азиатско-Тихоокеанского региона: матер. междунар. науч.-практ. конф. (г. Улан-Удэ, 19–22 июня 2008 г.). Улан-Удэ, 2008.
120. Рамазанова Э.Т. Совершенствование законодательной техники как фактор противодействия коррупции // Вестник Дагестанского государственного университета. Махачкала, 2014. № 1.
121. Роль предпринимательских структур в противодействии коррупции: науч.-практ. пособие / отв. ред. Н.Г. Семилютина, Е.И. Спектор. М., 2012.
122. Рочева Е.А. Комплексная система мер противодействия коррупции как актуальная задача уголовной политики Республики Беларусь // Уголовно-правовая политика и проблемы противодействия современной преступности: сб. науч. тр. Саратов, 2006.
123. Севальнев В.В. Противодействие коррупции: опыт КНР // Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения. 2014. № 1.
124. Селихов Н.В. Коррупция в государственном механизме современной России (теоретические аспекты): автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Екатеринбург, 2001.
125. Симинягин А.Ю. Противодействие коррупции в Российской Федерации через Интернет // Сборник статей адъюнктов и соискателей Калининградского юридического института МВД России. Вып. XIII. Калининград, 2009.
126. Симоненко А.Н. Правовое регулирование противодействия коррупции на международном уровне // Обеспечение процесса реформирования исполнения наказаний в Российской Федерации: сб. матер. междунар. науч.-практ. конф. (г. Рязань, 20–30 октября 2009 г.). Рязань, 2010.
127. Скрытая ложь. Взятки: крестовые походы и реформы / пер. с англ. / В.М. Рейсмен; под общ. ред. А.М. Яковлева; пер.: Беленький М.И. М., 1988.
128. Современные стандарты и технологии противодействия коррупции. Материалы Третьего Евразийского антикоррупционного форума (Мо-

- сква, 24–25 апреля 2014 г.) / С.Е. Нарышкин, Т.А. Голикова, Т.Я. Хабриева и др.; отв. ред. Т.Я. Хабриева. М., 2015.
129. Сорокина К.А. Противодействие коррупции в сфере здравоохранения // Правовая наука. 2012. № 4.
 130. Спектор Е.И. Вопросы правовой защиты лиц, сообщающих о фактах коррупции // Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения. 2015. № 3.
 131. Спектор Е.И. Коррупционные правонарушения: проблемные вопросы юридической квалификации // Журнал российского права. 2015. № 8.
 132. Спектор Е.И. Вопросы правовой защиты лиц, сообщающих о фактах коррупции // Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения. 2015. № 3.
 133. Стеценко С.Г., Ткаченко А.В. Меры противодействия коррупции в Украине и России: сравнительно-правовой аспект // Юрист. 2006. № 10.
 134. Сычев В.Б. Правовые и духовно-нравственные аспекты противодействия коррупции // Актуальные вопросы российского права и проблемы правоприменения в условиях современности: сб. науч. ст. по матер. междуз. науч.-практ. конф. (Саратов, 16 декабря 2009 г.). Саратов, 2009.
 135. Тепляшин И.В. Противодействие коррупции в контексте молодежной политики в современной России: общеправовые аспекты // Право и образование. 2012. № 3.
 136. Типовой кодекс этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих (одобрен решением президиума Совета при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции от 23 декабря 2010 г. (протокол № 21).
 137. Тирских М.Г., Хвалев С.А. Правовое регулирование противодействия коррупции в законодательстве субъектов Российской Федерации // Академический юридический журнал. Иркутск, 2007. № 4.
 138. Тихомиров Ю.А., Трикоз Е.Н. Право против коррупции // Журнал российского права. 2007. № 5.
 139. Ткаченко Д., Горбачев М. Откат. М., 2007.
 140. Усиление общественно-государственного противодействия организованной преступности, в том числе терроризму, наркобизнесу и коррупции, в XXI веке: матер. междунар. науч.-практ. конф. (Москва, 11 декабря 2001 г.). М., 2002.
 141. Участие институтов гражданского общества в борьбе с коррупцией: науч.-практ. пособие / Т.А. Едкова, О.А. Иванюк, А.В. Сороко и др.; отв. ред. Ю.А. Тихомиров. М., 2013.
 142. Гармаев Ю.П. Участие недобросовестных адвокатов в организованной преступности и коррупции: комплексная характеристика и проблемы противодействия. Специализированный учебный курс. Саратов, 2003.
 143. Фролова Е.И. Противодействие коррупции в избирательном процессе на региональном уровне (на примере Кировской области Республики Коми) // Организованная преступность и коррупция: результаты криминолого-социологических исследований. Вып. 6. Саратов, 2011.
 144. Хабибулина О.В. Обязанности государственного служащего Российской Федерации и противодействие коррупции // Тенденции развития рос-

Литература

- сийского и зарубежного законодательства: формирование нового качества безопасности и сотрудничества России и стран Азиатско-Тихоокеанского региона в XXI веке: матер. междунар. науч.-практ. семинара. Владивосток, 2012.
145. Хабриева Т.Я. Научное обеспечение предупреждения коррупции: преодоление стереотипов и современные проблемы // Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения. 2015. № 2.
146. Хабриева Т.Я. Научные подходы к освоению современных стандартов и технологий противодействия коррупции // Журнал зарубежного законодательства и сравнительного правоведения. 2014. № 3.
147. Хабриева Т.Я., Андриченко Л.В., Цирин А.М. О результатах анализа практики реализации программ противодействия коррупции в субъектах РФ и о предложениях по повышению их эффективности // Журнал российского права. 2012. № 11.
148. Цирин А.М. Актуальные проблемы минимизации коррупционных рисков // Государственная служба. 2014. № 1.
149. Цирин А.М. Противодействие коррупции в Российской Федерации: проблемы правового регулирования // Журнал российского права. 2012. № 12.
150. Цирин А.М. Формирование институциональной основы противодействия коррупции в федеральных органах исполнительной власти // Журнал российского права. 2009. № 3.
151. Чернышова В.О. Возможности интернет-технологий в сфере изучения и противодействия коррупции // Власть и коррупция: сб. науч. тр. Владивосток, 2006.
152. Шабаганов С.В. Противодействие коррупции в России, Гонконге и Сингапуре // Сравнительное правоведение в странах Азиатско-Тихоокеанского региона: матер. междунар. науч. конф. молодых ученых, аспирантов и студентов (г. Улан-Удэ, 13 апреля 2012 г.). Улан-Удэ, 2012.
153. Юридический энциклопедический словарь / сост. М.О. Буянова и др.; отв. ред. М.Н. Марченко. М., 2006.
154. Яковлева Е.В. Противодействие коррупции в полицейских ведомствах: зарубежный опыт // Актуальные проблемы современного права и политики (к 90-летию со дня рождения Ю.И. Малышева (1924–2009)): сб. науч. тр. по матер. Всерос. студ. науч. конф. Вып. 15. Рязань, 2014.

СПИСОК МЕЖДУНАРОДНЫХ ПРАВОВЫХ АКТОВ В СФЕРЕ БОРЬБЫ С КОРРУПЦИЕЙ

Международные конвенции

155. Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции (принята в г. Нью-Йорке 31 октября 2003 г. Резолюцией 58/4 на 51-м пленарном заседании 58-й сессии Генеральной Ассамблеи ООН).
156. Конвенция Совета Европы о гражданско-правовой ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 4 ноября 1999 г.).
157. Конвенция Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию (заключена в г. Страсбурге 27 января 1999 г.).

158. Конвенция ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок (заключена 21 ноября 1997 г., открыта для подписания в г. Париже 17 декабря 1997 г.).
159. Конвенция Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ (заключена в г. Вене 20 декабря 1988 г.).

Региональные международные соглашения

160. Договор о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза (подписан в г. Москве 19 декабря 2011 г.).
161. Договор государств — участников Содружества Независимых Государств о противодействии легализации (отмыванию) преступных доходов и финансированию терроризма (подписан в г. Душанбе 5 октября 2007 г.).
162. Соглашение об образовании Межгосударственного совета по противодействию коррупции (заключено в г. Минске 25 октября 2013 г.).
163. Центральноеамериканское соглашение по предупреждению и пресечению преступлений по легализации денежных средств и активов, связанных с незаконным оборотом наркотических средств и смежными преступлениями от 11 июля 1997 г.
164. Межамериканская конвенция о борьбе с коррупцией от 29 марта 1996 г., действует с 20 марта 1997 г. // URL: <http://docs.cntd.ru/document/901934990>.
165. Конвенция Африканского союза о предотвращении и борьбе с коррупцией от 12 июля 2003 г. (принята в г. Мапуту, Мозамбик).

Решения международных организаций

166. Протокольное решение Совета министров иностранных дел государств — членов СНГ «О проекте Соглашения о сотрудничестве государств — участников Содружества Независимых Государств в противодействии коррупции» (принято в г. Москве 26 марта 2010 г.).
167. Решение Совета глав государств СНГ «О Межгосударственной программе совместных мер борьбы с преступностью на 2014–2018 годы» (принято в г. Минске 25 октября 2013 г.).
168. Решение Совета министров иностранных дел государств — членов СНГ «О проекте Межгосударственной программы совместных мер борьбы с преступностью на 2014–2018 годы» (принято в г. Минске 24 октября 2013 г.).
169. Протокольное решение Совета глав государств СНГ «О ходе выполнения Плана основных мероприятий по реализации Концепции дальнейшего развития Содружества Независимых Государств» (принято в г. Минске 10 октября 2014 г.).

Литература

170. Решение Совета глав государств СНГ «О Концепции сотрудничества государств — участников Содружества Независимых Государств в противодействии торговле людьми» (принято в г. Минске 10 октября 2014 г.).
171. Решение Совета министров иностранных дел государств — членов СНГ «О ходе выполнения Плана основных мероприятий по реализации Концепции дальнейшего развития Содружества Независимых Государств» (принято в г. Минске 9 октября 2014 г.).
172. Решение Экономического совета СНГ «О ходе выполнения Плана основных мероприятий по реализации Концепции дальнейшего развития Содружества Независимых Государств (в части экономического сотрудничества)» (принято в г. Москве 20 июня 2014 г.).
173. Решение № 732 Комиссии Таможенного союза «О проекте Договора о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза» (принято в г. Москве 16 августа 2011 г.).

Модельные законы

174. Модельный закон о противодействии коррупции (новая редакция) (принят в г. Санкт-Петербурге 25 ноября 2008 г. постановлением 31-20 на 31-м пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств — участников СНГ).
175. Модельный закон «Основы законодательства об антикоррупционной политике» (принят в г. Санкт-Петербурге 15 ноября 2003 г. постановлением 22-15 на 22-м пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств — участников СНГ).

Рекомендации

176. Рекомендации по совершенствованию законодательства государств — участников СНГ в сфере противодействия коррупции (приняты в г. Санкт-Петербурге 23 ноября 2012 г. постановлением 38-17 на 38-м пленарном заседании Межпарламентской Ассамблеи государств — участников СНГ).
177. Рекомендация Совета ОЭСР по продолжению борьбы с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок (Recommendation of the Council for further combating bribery of foreign public officials in international business transactions).
178. Руководство ОЭСР по лучшим практикам в сфере механизмов внутреннего контроля, этики и соблюдения требований (Good practice guidance on internal controls, ethics and compliance).
179. Типовое положение о преступлениях по легализации денежных средств, связанных с незаконным оборотом наркотических средств и смежными преступлениями (Межамериканская комиссия по борьбе со злоупотреблениями наркотическими средствами (СИКАД)), 1992 г. // http://www.cicad.oas.org/lavado_activos/esp/Reglamento_modelo_esp12_02/REGLAMENTO20LAVADO20-20ESP20negjun2006.pdf

Методические материалы

180. Глобальный договор ООН и УНП ООН. Борьба с коррупцией: электронная обучающая программа // URL: <http://www.thefightagainstcorruption.org/certificate/>
181. Международная торговая палата (2013). Обучение в сфере этики и комплаенс: руководство, написанное практиками для практиков (на англ. языке) // URL: <http://www.iccbooks.com/Product/ProductInfo.aspxid=698>
182. Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции // СПС «КонсультантПлюс».
183. ОЭСР, УНП ООН, Всемирный банк (2013). Пособие по противодействию коррупции и внедрению процедур комплаенс для бизнеса (на англ. языке) // URL: <http://www.oecd.org/corruption/Anti-CorruptionEthicsComplianceHandbook.pdf>
184. УНП ООН (2013). Программа антикоррупционных этических норм и обеспечения соблюдения антикоррупционных требований для деловых предприятий: практическое руководство // URL: https://www.unodc.org/documents/corruption/Publications/2013/13-86791_Ebook.pdf

Официальные сайты международных и региональных организаций

185. Управление ООН по наркотикам и преступности (2015). URL: <http://www.unodc.org/>
186. Организация экономического сотрудничества и развития (2015). URL: <http://oecd.ru/>
187. TRANSPARENCY INTERNATIONAL (2015). URL: <http://www.transparency.org/whoweare/organisation/>
188. Всемирный банк (World Bank) (2015). URL: <http://www.worldbank.org/>
189. Международная торговая палата (International Chamber of Commerce) (2015). URL: <http://www.iccwbo.org/>
190. Межамериканская комиссия по борьбе со злоупотреблениями наркотическими средствами (СИКАД) (Inter-America Drug Abuse Control Commission) (2015). URL: http://www.cicad.oas.org/main/default_eng.asp/
191. Трансперенси Интернешнл Россия (центр антикоррупционных исследований и инициатив) (2015). URL: <http://transparency.org.ru/nashi-publikacii/o-nas-transperensi-interneshnl-rossiia/>
192. Центр гуманитарных технологий (2015). URL: <http://gtmarket.ru>

Научное издание

**ГЛОССАРИЙ
ЮРИДИЧЕСКИХ ТЕРМИНОВ
ПО АНТИКОРРУПЦИОННОЙ ТЕМАТИКЕ**

Словарь-справочник

Подписано в печать 05.04.2016.
Формат 60×90/16. Бумага офсетная. Гарнитура NewtonС.
Печать офсетная. Усл. печ. л. 10,5. Уч.-изд. л. 9,9.
Тираж 500 экз. Заказ № .

ТК 633935-553309-050416

ООО «Научно-издательский центр ИНФРА-М»
127282, Москва, ул. Полярная, д. 31В, стр. 1.
Тел.: (495) 280-15-96, 280-33-86. Факс: (495) 280-36-29.
E-mail: books@infra-m.ru <http://www.infra-m.ru>

Отпечатано в типографии ООО «Научно-издательский центр ИНФРА-М»
127282, Москва, ул. Полярная, д. 31В, стр. 1
Тел.: (495) 280-15-96, 280-33-86. Факс: (495) 580-36-29

Институт законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации

В настоящее время проблема противодействия коррупции находится в центре внимания российского общества и государства. Сформированы правовая и организационная основы противодействия коррупции. Антикоррупционное законодательство постоянно совершенствуется, становится более целостным и системным, поэтому требуется дальнейшая классификация его понятий.

Глоссарий содержит более 500 терминов русского и иноязычного происхождения, которые являются базовыми в практике противодействия коррупции и применяются в уголовном, административном и финансовом праве России; ориентирует читателя в сложной системе современных юридических категорий, относящихся к антикоррупционной тематике; использует инструментарий международных соглашений, ратифицированных Российской Федерацией; будет способствовать уточнению понятийного аппарата нормативных правовых актов и устранению противоречий в действующих документах.

Издание предполагает использование в учебном процессе в рамках научного и учебно-методического обеспечения противодействия коррупции.

Для сотрудников научных учреждений и государственных органов, преподавателей, студентов, аспирантов высших учебных заведений и практикующих юристов.