

**МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ РЕСПУБЛИКИ БЕЛАРУСЬ**  
**БЕЛОРУССКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ**  
**ФАКУЛЬТЕТ МЕЖДУНАРОДНЫХ ОТНОШЕНИЙ**  
**КАФЕДРА ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА**

Аннотация к дипломной работе

**ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ БЕЗОПАСНОСТИ НА  
ТАМОЖЕННОЙ ТЕРРИТОРИИ ЕАЭС**

Числова Елизавета Вадимовна

Научный руководитель – кандидат экономических наук,  
доцент Л. И. Тарарышкина

Минск, 2023

# АННОТАЦИЯ

## 1. Структура и объем дипломной работы

Дипломная работа состоит из задания на дипломную работу, оглавления, перечня условных обозначений, реферата дипломной работы, введения, трёх глав, заключения, списка использованных источников. Общий объем работы составляет 85 страниц. Работа включает 79 источников, 4 таблицы, 5 приложений.

## 2. Ключевые слова

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ФИНАНСОВОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ, ТАМОЖЕННЫЕ ПЛАТЕЖИ, ОТМЫВАНИЕ ДЕНЕГ, ФИНАНСИРОВАНИЕ ТЕРРОРИЗМА, ФИНАНСОВЫЙ МОНИТОРИНГ, УГРОЗЫ НАЦИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ, САНКЦИИ.

## 3. Текст реферата

*Объект исследования* – финансовая безопасность.

*Предмет исследования* – отношения в сфере обеспечения финансовой безопасности.

*Цель исследования* – исследование механизмов обеспечения финансовой безопасности в условиях таможенной территории ЕАЭС, а также разработка предложений по совершенствованию законодательства в области обеспечения финансовой безопасности.

*Методы исследования*: анализ, классификация, сравнение, обобщение.

*Полученные результаты и их новизна*: изучены правовые и организационные основы обеспечения финансовой безопасности и ее составляющие, проведен анализ практики таможенного обложения на таможенной территории ЕАЭС, рассмотрены основные внешние и внутренние угрозы обеспечения финансовой безопасности, изложены перспективы развития института финансового мониторинга в современных условиях и внесены предложения по совершенствованию законодательства.

*Рекомендации по использованию результатов работы*: результаты исследования могут быть использованы в образовательных и научных целях, в целях совершенствования правовой базы осуществления финансовой безопасности, а также в качестве примера для обновления действующих рекомендаций на уровне международной организации ФАТФ.

# АНАТАЦЫЯ

## 1. Структура і аб'ём дыпломнай працы

Дыпломная праца складаецца з задання на дыпломную працу, зместа, пераліку умоўных пазначэнняў, рэферата дыпломнай працы, ўвядзення, трох кіраўнікоў, заключэння, спісу выкарыстаных крыніц. Агульны аб'ём працы складае 85 старонак. Праца ўключае 79 крыніц, 4 табліцы, 5 прыкладанняў.

## 2. Ключавыя словы

ЗАБЕСПЯЧЭННЕ ФІНАНСАВАЙ БЯСПЕКІ, ЭКАНАМІЧНАЯ БЯСПЕКА, МЫТНЫЯ ПЛАЦЯЖЫ, АДМЫВАННЕ ГРОШАЙ, ФІНАНСАВАННЕ ТЭРАРЫЗМУ, ФІНАНСАВЫ МАНІТОРЫНГ, ПАГРОЗЫ НАЦЫЯНАЛЬнай БЯСПЕКІ, САНКЦЫІ

## 3. Тэкст рэферата

*Аб'ект даследавання* – фінансавая бяспека.

*Прадмет даследавання* – адносіны ў сферы забеспячэння фінансавай бяспекі.

*Мэта даследавання* – даследаванне механізмаў забеспячэння фінансавай бяспекі ва ўмовах мытнай тэрыторыі ЕАЭС, а таксама распрацоўка прапаноў па ўдасканаленні заканадаўства ў галіне забеспячэння фінансавай бяспекі.

*Метады даследавання*: аналіз, класіфікацыя, параўнанне, абагульненне.

*Атрыманыя вынікі і іх навізна*: вывучаны прававыя і арганізацыйныя асновы забеспячэння фінансавай бяспекі і яе складнікі, праведзены аналіз практыкі Мытнага абкладання на мытнай тэрыторыі ЕАЭС, разгледжаны асноўныя знешнія і ўнутраныя пагрозы забеспячэння фінансавай бяспекі, выкладзены перспектывы развіцця інстытута фінансавага маніторынгу ў сучасных умовах і ўнесены прапановы па ўдасканаленні заканадаўства.

*Рэкамендацыі па выкарыстанні вынікаў працы*: вынікі даследавання могуць быць выкарыстаны ў адукацыйных і навуковых мэтах, у мэтах удасканалення прававой базы забеспячэння фінансавай бяспекі, а таксама ў якасці абгрунтавання пры ўдакладненні дзеючых рэкамендацый на ўзроўні міжнароднай арганізацыі ФАТФ.

## ANNOTATION

### 1. Structure and scope of the thesis

The thesis consists of a thesis assignment, a table of contents, a list of symbols, an abstract of the thesis, an introduction, three chapters, a conclusion, a list of sources used. The total volume of the work is 85 pages. The work includes 79 sources, 4 tables, 5 appendices.

### 2. Keywords

FINANCIAL SECURITY, ECONOMIC SECURITY, CUSTOMS PAYMENTS, MONEY LAUNDERING, TERRORIST FINANCING, FINANCIAL MONITORING, THREATS TO NATIONAL SECURITY, SANCTIONS

### 3. The text of the abstract

*The object of the study* is financial security.

*The subject of the study* is relations in the field of financial security.

*The purpose of the study* is to study the mechanisms of ensuring financial security in the conditions of the customs territory of the EAEU, as well as to develop proposals for optimizing national legislation in the field of financial security.

*Research methods:* analysis, classification, comparison, generalization.

*The results obtained and their novelty:* the legal and organizational foundations of financial security and its components were studied, the application of customs taxation practices in the customs territory of the EAEU was analyzed, the main external and internal threats to financial security were considered, the prospects for the development of the institute of financial monitoring in modern conditions were outlined and proposals were made to improve legislation.

*The sphere of possible practical application:* the results of the study can be used for educational and scientific purposes, to improve the legal framework for financial security, and as an example to update the current recommendations at the level of the FATF international organization.