



**Конференция государств –
участников Конвенции
Организации Объединенных
Наций против коррупции**

Distr.: General
4 October 2023
Russian
Original: English

Десятая сессия

Атланта, Соединенные Штаты Америки
11–15 декабря 2023 года
Пункт 5 предварительной повестки дня*
Меры по возвращению активов

**Деятельность Межправительственной рабочей группы
открытого состава по возвращению активов и работа
Управления Организации Объединенных Наций
по наркотикам и преступности по содействию
возвращению активов**

Записка Секретариата

Резюме

В настоящей записке представлен обзор деятельности Межправительственной рабочей группы открытого состава по возвращению активов, являющейся вспомогательным органом Конференции государств — участников Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, и работы УНП ООН по содействию возвращению активов в 2022–2023 годах. Ее цель состоит в оказании Конференции содействия в ее работе и определении руководящих указаний и будущих направлений деятельности для Рабочей группы.

* [CAC/COSP/2023/1](#).



I. Введение

1. В резолюции 1/4, принятой на ее первой сессии, Конференция государств — участников Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции учредила Межправительственную рабочую группу открытого состава по возвращению активов для оказания Конференции консультативной помощи и содействия при осуществлении ее мандата в области возвращения доходов от коррупции.
2. В той же резолюции Конференция постановила, что Рабочая группа будет, в частности, оказывать Конференции помощь в создании общей базы данных в области мер по возвращению активов, содействовать обмену информацией, оптимальными видами практики и идеями между государствами, а также укреплять доверие в отношениях между запрашивающими и запрашиваемыми государствами и поощрять сотрудничество между ними.
3. На своих второй–девятой сессиях Конференция принимала решения о продолжении деятельности Рабочей группы.
4. В 2022 и 2023 годах совещания Рабочей группы были организованы в соответствии с указаниями, содержащимися в плане работы вспомогательных органов Конференции, который был утвержден Бюро Конференции в июне 2022 года, с тем чтобы обеспечить возможность рассмотрения основных пунктов ее повестки дня совместно с другими вспомогательными органами. Кроме того, темы, которые Рабочая группа рассматривала на своих совещаниях в 2023 году по пункту повестки дня «Последующие меры по итогам специальной сессии Генеральной Ассамблеи, посвященной вызовам и мерам в сфере предупреждения коррупции, борьбы с ней и усиления международного сотрудничества», были утверждены Бюро 3 апреля 2023 года по процедуре отсутствия возражений.
5. Настоящая записка подготовлена для информирования Конференции на ее десятой сессии о ходе осуществления мандатов Рабочей группы. Ее цель состоит в оказании Конференции содействия в ее работе и определении руководящих указаний и будущих направлений деятельности для Рабочей группы.

II. Деятельность Межправительственной рабочей группы открытого состава по возвращению активов

6. После девятой сессии Конференции Рабочая группа продолжала выполнять свои функции в соответствии с мандатом Конференции и выполнять поручения, содержащиеся в соответствующих резолюциях, принятых Конференцией.
7. К настоящему времени Рабочая группа провела 17 совещаний. После девятой сессии Конференции Рабочая группа провела свои шестнадцатое и семнадцатое совещания 7–11 ноября 2022 года и 5–8 сентября 2023 года, соответственно.
8. В ходе этих совещаний были проведены совместные заседания с Группой по обзору хода осуществления и межправительственным совещанием экспертов открытого состава по развитию международного сотрудничества по линии Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. Совместные заседания были проведены в соответствии с резолюцией 6/1, в которой Конференция просила секретариат составлять предварительные повестки дня Рабочей группы и других вспомогательных органов, учрежденных Конференцией, таким образом, чтобы избегать дублирования обсуждений при уважении их мандатов и в соответствии с указаниями, содержащимися в плане работы вспомогательных органов.
9. Информация о деятельности Рабочей группы за отчетный период содержится в докладах о работе ее совещаний, состоявшихся в 2022 и 2023 годах

([CAC/COSP/WG.2/2022/4](#) и [CAC/COSP/WG.2/2023/4](#)). Информация об опросах, проведенных секретариатом в 2022 и 2023 годах для оценки степени удовлетворенности делегаций поддержкой, которую он оказывал в период работы совещаний вспомогательных органов Конференции, содержится в документе [CAC/COSP/2023/2](#). На совещаниях Рабочей группы в рамках основных пунктов повестки дня обсуждались следующие темы, указанные ниже.

А. Обзор хода осуществления мандатов в области возвращения активов

10. В ходе шестнадцатого и семнадцатого совещаний Рабочей группы были представлены обзоры хода осуществления мандатов в области возвращения активов, в том числе в отношении новых информационных продуктов, созданных Управлением Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности (УНП ООН). Более подробная информация о проделанной работе содержится в соответствующих записках Секретариата ([CAC/COSP/WG.2/2022/2](#) и [CAC/COSP/WG.2/2023/2](#)).

В. Практические аспекты возвращения активов, включая тенденции, проблемы и успешные виды практики

11. После девятой сессии Конференции УНП ООН продолжало подготовку тематических докладов по вопросам осуществления главы V Конвенции против коррупции в соответствии с пунктами 35 и 44 круга ведения Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. В докладах собрана наиболее актуальная информация о достижениях, успешных видах практики и трудностях, описанных в резюме и докладах о страновых обзорах, которые были подготовлены в рамках второго цикла функционирования Механизма, а также о сформулированных в них замечаниях. (Последние доклады, касающиеся осуществления главы V Конвенции, см. в документах [CAC/COSP/IRG/2022/7](#) и [CAC/COSP/IRG/2023/9](#).) Кроме того, на основе вышеупомянутых резюме и докладов о страновых обзорах УНП ООН представило Группе по обзору хода осуществления доклады об осуществлении положений сквозного характера, содержащихся в главах II и V Конвенции ([CAC/COSP/IRG/2022/8](#) и [CAC/COSP/IRG/2023/10](#)).

12. С учетом растущего объема имеющихся сведений об осуществлении главы V и положений сквозного характера, содержащихся в главах II и V Конвенции, в 2023 году Группе по обзору хода осуществления были представлены региональные дополнения к этим докладам ([CAC/COSP/IRG/2023/9/Add.1](#) и [CAC/COSP/IRG/2023/10/Add.1](#)).

13. Кроме того, в рамках обсуждения пункта повестки дня о практических аспектах возвращения активов, включая тенденции, проблемы и успешные виды практики в ходе шестнадцатой сессии Рабочей группы, на совместных заседаниях с межправительственным совещанием экспертов открытого состава по развитию международного сотрудничества по линии Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции были проведены две панельные дискуссии по вопросам осуществления резолюции 9/1 «Шарм-эш-Шейхская декларация об укреплении международного сотрудничества в предупреждении коррупции и борьбе с ней во время чрезвычайных ситуаций и на этапе преодоления кризисов и восстановления после них».

Сбор информации по международным делам о возвращении активов, в том числе об объемах замороженных, арестованных, конфискованных и возвращенных активов, а также о системах возвращения активов, включая соответствующие наилучшие виды практики и проблемы

14. В резолюции 8/1 Конференция постановила, что Рабочей группе следует продолжать свою работу и, в частности, продолжать свои усилия по сбору информации о проблемах и препятствиях, с которыми сталкиваются государства-участники, а также о передовой практике в области изъятия и возвращения доходов от преступлений, с тем чтобы предложить возможные рекомендации в целях полного и эффективного осуществления главы V Конвенции.

15. В резолюции 8/9 Конференция просила секретариат и предложила Инициативе по обеспечению возвращения похищенных активов (СтАР), при условии наличия внебюджетных ресурсов, запросить у государств-участников информацию о международных делах о возвращении активов, связанных с преступлениями, признанными таковыми в соответствии с Конвенцией, в том числе об объемах замороженных, арестованных, конфискованных и возвращенных активов; представить доклад о выводах Рабочей группе и Конференции на их следующих сессиях и обновить базу данных «Контроль за возвращением активов».

16. В своей резолюции 9/2 Конференция просила УНП ООН во взаимодействии с Инициативой СтАР расширять, в рамках имеющихся ресурсов, глобальный сбор информации и данных об изъятии и возвращении активов, собирая информацию о трудностях и успешных видах практики, а также в надлежащих случаях об объемах активов, замороженных, арестованных, конфискованных и возвращенных в связи с коррупционными преступлениями, и о количестве и типах дел при обеспечении защиты персональных данных и права на неприкосновенность частной жизни, опираясь на уже начатую деятельность.

17. В соответствии с резолюциями 8/1, 8/9 и 9/2, в период с 2020 по 2022 год УНП ООН и Инициатива СтАР с помощью двух вопросников, направленных государствам — участникам Конвенции, собирали информацию об их участии в международных усилиях по возвращению активов. В вопросниках компетентным органам было предложено представить информацию о доходах от коррупции в других странах, которые они арестовали или конфисковали в своих юрисдикциях и вернули в другую страну, а также информацию о любых доходах от коррупции, возвращенных их стране другой страной, в которой находились эти активы. Кроме того, была собрана информация от стран, которые содействовали процессу возвращения активов другими способами, например, путем возбуждения судебного разбирательства для возвращения доходов от коррупционных деяний, совершенных в третьей стране, или выступая в качестве посредника для содействия возвращению активов одним государством другому (см. [CAC/COSP/WG.2/2020/4](#) и [CAC/COSP/2021/CRP.12](#)).

18. Рабочая группа получила обновленные данные о результатах сбора информации на своей шестнадцатом совещании в ноябре 2022 года (см. [CAC/COSP/WG.2/2022/3](#)). В ходе совещания была проведена панельная дискуссия, призванная содействовать обмену мнениями в Рабочей группе по данному вопросу (см. [CAC/COSP/WG.2/2022/4](#)).

19. В апреле 2023 года УНП ООН во взаимодействии с Инициативой СтАР направило дополнительную вербальную ноту с предложением государствам-участникам представить информацию об их участии в международном возвращении активов в период 2022–2023 годов. На основе полученных ответов УНП ООН представило Рабочей группе на ее семнадцатом совещании обновленную информацию в устной форме. На рассмотрение Конференции на ее десятой сессии будет представлена записка Секретариата по данному вопросу, в которой будет содержаться актуальный обзор международных операций по изъятию и возвращению доходов от преступлений, а также информация о текущем состоянии практики трансграничного возвращения активов ([CAC/COSP/2023/15](#)).

20. Информация о делах, связанных с возвращением активов, а также об объемах активов, замороженных, арестованных, конфискованных и возвращенных в связи с коррупционными преступлениями, которую государства-участники представили в ответах на три вопросника, распространенных посредством вербальных нот в 2020, 2022 и 2023 годах, будет доступна в режиме онлайн в базе данных «Контроль за возвращением активов» на сайте Инициативы СтАР. В этой базе данных, обновленная версия которой будет представлена на десятой сессии Конференции, предназначена для сбора и систематизации информации о завершенных и текущих мероприятиях по возвращению доходов от коррупции и ее представления в удобном виде. Сбор данных осуществляется, помимо прочего, в целях анализа тенденций и оценки на глобальном уровне прогресса в области возвращения активов в соответствии с Конвенцией. База данных будет служить ресурсом для специалистов по возвращению активов и других заинтересованных сторон, желающих найти информацию о текущих или завершенных мероприятиях по возвращению активов в рамках осуществления Конвенции.

21. Предоставляемая государствами-участниками официальная информация о делах, связанных с возвращением активов, очень ценна для получения более четкого понимания практики международного возвращения активов. УНП ООН и Инициатива СтАР продолжают сбор информации о делах, связанных с изъятием и возвращением активов, на регулярной основе. Полнота собранных данных и точность проводимого на их основе анализа зависят от информации, предоставленной государствами-участниками. Конференция, возможно, пожелает обсудить различные способы побуждения государств-участников к регулярному обновлению информации по этому вопросу.

C. Тематические дискуссии

Успешные виды практики и проблемы, связанные с использованием информации о собственниках-бенефициарах, включая вопрос о том, как она может способствовать эффективному изъятию и возвращению доходов от преступлений и повышению эффективности этой деятельности с учетом положений статьи 63 Конвенции

22. В резолюции 9/7 Конференция рекомендовала государствам-участникам при поддержке секретариата на добровольной основе делиться примерами успешной практики содействия прозрачности информации о собственниках-бенефициарах, с тем чтобы способствовать изъятию и возвращению доходов от преступлений и соблюдению требований о раскрытии финансовой информации публичными должностными лицами, избегая при этом дублирования работы, проводимой другими международными форумами¹.

23. В той же резолюции Конференция призвала УНП ООН в сотрудничестве с Инициативой СтАР, используя имеющиеся ресурсы, разместить на портале «Инструменты и ресурсы для расширения знаний о борьбе с коррупцией» (TRACK) информацию о государствах-участниках, у которых есть реестры или альтернативные механизмы для получения информации о собственниках-бенефициарах, вместе с информацией о порядке направления просьб о предоставлении такой информации.

24. В этой связи в мае 2022 года УНП ООН распространило вербальную ноту, в которой предложило государствам-участникам предоставить информацию о

¹ В этой связи в пункте 16 политической декларации «Наша общая приверженность эффективному решению проблем и осуществлению мер в сфере предупреждения коррупции, борьбы с ней и усиления международного сотрудничества», принятой Генеральной Ассамблеей на ее специальной сессии, посвященной борьбе с коррупцией, государства-члены, в частности, обязались разрабатывать и осуществлять меры, необходимые для сбора такой информации о собственниках-бенефициарах компаний, правовых структурах и других сложных правовых механизмах и обмена ею, и расширять возможности компетентных органов в этой области.

своим законодательстве, мерах политики, видах практики и учреждениях, содействующих повышению прозрачности информации о собственниках-бенефициарах, в том числе о существующих реестрах и механизмах получения такой информации. На основе информации, полученной от государств-участников, и дополнительных исследований секретариат подготовил документ зала заседаний об оптимальных видах практики в области содействия прозрачности информации о собственниках-бенефициарах в целях изъятия и возвращения доходов от преступлений (CAC/COSP/WG.2/2022/CRP.1), способствовавший проведению в рамках Рабочей группы тематического обсуждения этого вопроса на ее шестнадцатом совещании. Кроме того, ответы на вербальную ноту, полученные от 40 государств-участников, размещены на веб-странице шестнадцатого совещания Рабочей группы вместе с каталогом ссылок на реестры коммерческих и бенефициарных собственников, компетентные органы и их контактную информацию, также доступным на портале TRACK². Кроме того, в ходе шестнадцатого совещания была проведена панельная дискуссия о бенефициарном владении (см. CAC/COSP/WG.2/2022/4).

25. На десятой сессии Конференции будет представлена записка Секретариата, составленная с учетом тематического обсуждения в Рабочей группе и дополнительной информации, полученной в ответ на вербальную ноту, распространенную в 2023 году (CAC/COSP/2023/16). Записка будет включать анализ систем обеспечения прозрачности информации о доходном владении, созданных в 55 государствах-участниках, и будет дополнена документом зала заседаний, содержащим пересмотренный каталог с онлайн-ссылками на реестры коммерческих и бенефициарных собственников, компетентные органы и их контактную информацию. Секретариат также представит Конференции на ее десятой сессии документ зала заседаний с анализом различных систем учета информации о собственниках-бенефициарах в 13 отобранных юрисдикциях нескольких регионов, призванный стимулировать дальнейший диалог в целях принятия более жестких законов и политики для обеспечения прозрачности информации о собственниках-бенефициарах.

26. В рамках своих усилий по разработке и модернизации инструментов, помогающих специалистам по возвращению активов отслеживать полученные незаконным путем активы, находящиеся за рубежом, УНП ООН по линии Инициативы СтАР обновляло и дополняло практические руководства по бенефициарному владению для конкретных стран³, предназначенные для государственных органов или других соответствующих заинтересованных сторон, которым необходима информация о юридических лицах, учрежденных в соответствии с законодательством другой страны. В 2023 году на основе информации, предоставленной национальными органами, включая ответы на вышеупомянутые вербальные ноты, а также сведений из других источников, было создано или обновлено 11 новых практических руководств по бенефициарному владению. После рассмотрения и утверждения властями государств-участников эти руководства будут размещены на сайте Инициативы СтАР.

Успешные виды практики и существующие трудности в создании эффективных систем, предусматривающих раскрытие финансовой информации относительно соответствующих публичных должностных лиц

27. В резолюции 9/7 Конференция настоятельно призвала государства-участники обеспечить эффективное осуществление пункта 5 статьи 52 Конвенции, в котором, в частности, предусмотрено, что государствам-участникам надлежит рассмотреть возможность создания, в соответствии со своим внутренним законодательством, эффективных систем, предусматривающих раскрытие финансовой информации относительно соответствующих публичных должностных лиц,

² См. www.unodc.org/unodc/en/corruption/WG-AssetRecovery/session16.html и https://track.unodc.org/track/en/resources-by-UNCAC-chapter/chapter-V_asset-recovery.html.

³ См.: <https://star.worldbank.org>.

и установить надлежащие санкции за несоблюдение этих требований и что им надлежит рассмотреть возможность принятия таких мер, какие могут потребоваться, с тем чтобы позволить своим компетентным органам осуществлять обмен такой информацией с компетентными органами в других государствах-участниках, когда это необходимо для расследования, заявления прав и принятия мер по возвращению доходов от преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией⁴.

28. Кроме того, в пункте 7 политической декларации «Наша общая приверженность эффективному решению проблем и осуществлению мер в сфере предупреждения коррупции, борьбы с ней и усиления международного сотрудничества», принятой Генеральной Ассамблеей на ее специальной сессии против коррупции, государства-члены, в частности, обязались повышать действенность своих усилий в области предотвращения, выявления и регулирования коллизии интересов, в том числе путем оценки и уменьшения коррупционных рисков, а также с помощью эффективных и прозрачных систем раскрытия финансовой информации, обеспечивая при этом максимальную доступность информации, раскрываемой соответствующими публичными должностными лицами, и применять инновационные и цифровые технологии с должным учетом соображений защиты данных и неприкосновенности частной жизни.

29. В связи с этим в марте 2023 года УНП ООН предложило государствам-участникам предоставить информацию об успешной практике и проблемах, связанных с созданием эффективных систем раскрытия финансовой информации относительно соответствующих публичных должностных лиц. На основе информации, полученной от 41 государства-участника, секретариат подготовил для рассмотрения Рабочей группой на ее семнадцатом совещании записку об успешной практике и проблемах, связанных с созданием эффективных систем раскрытия финансовой информации относительно соответствующих публичных должностных лиц, и о том, как такие системы могут способствовать изъятию и возвращению доходов от преступлений ([CAC/COSP/WG.2/2023/3](#)). В записке представлен обзор систем раскрытия финансовой информации, включая информацию о круге должностных лиц, обязанных раскрывать информацию, периодичности раскрытия информации, механизмах и процессах, используемых для сбора и хранения информации, объеме раскрываемой информации и доступе к ней, процессе проверки, а также санкциях за несоблюдение требований. Кроме того, документ содержит краткое описание проблем и успешных видов практики, в том числе отмеченных в связи с международным сотрудничеством. В целях дальнейшего содействия обсуждению данного вопроса Рабочей группой на семнадцатом совещании была проведена панельная дискуссия по этой теме, а на веб-странице совещания была размещена информация, полученная от 41 государства-участника.

D. Техническая помощь

30. В своей резолюции 6/3 Конференция настоятельно призвала государства-участники обеспечить наличие надлежащих правовых и институциональных основ для уголовного преследования в связи с коррупцией, выявлять случаи незаконного приобретения и передачи активов, полученных от коррупции, направлять просьбы о международном правовом сотрудничестве, включая взаимную правовую помощь, и оказывать его, обеспечивать наличие уместных механизмов для возвращения посредством конфискации выявленных доходов от коррупции,

⁴ Кроме того, как было указано выше, в пункте 21 резолюции 9/7 Конференция также рекомендовала государствам-участникам при поддержке Секретариата на добровольной основе делиться примерами успешной практики содействия прозрачности информации о собственниках-бенефициарах, с тем чтобы способствовать изъятию и возвращению доходов от преступлений и соблюдению требований о раскрытии финансовой информации публичными должностными лицами, избегая при этом дублирования работы, проводимой другими международными форумами.

приводить в исполнение иностранные постановления с вынесением и без вынесения обвинительного приговора в соответствии с требованиями Конвенции и обеспечивать применение таких основ, а также поощрять предоставление технической помощи в этом отношении.

31. В резолюции 7/1 Конференция просила УНП ООН и предложила Инициативе СтАР продолжать представлять и разрабатывать инициативы по наращиванию потенциала в области возвращения активов, включая информационные продукты и технические средства, по запросу и при наличии внебюджетных ресурсов, в ответ на потребности в технической помощи, выявленные в ходе страновых обзоров.

32. В резолюции 9/7 Конференция просила УНП ООН продолжать предоставлять по запросу техническую помощь, поддержку в наращивании потенциала и материальную поддержку государствам-членам, с учетом их потребностей и приоритетов, в разработке и внедрении национального информационного режима в отношении собственников-бенефициаров в целях содействия изъятию и возвращению доходов от преступлений.

33. Рабочая группа вновь подчеркнула высокий уровень спроса на техническую помощь в осуществлении главы V Конвенции, особенно спроса на юридические консультационные услуги, а также необходимость применения индивидуальных подходов. Она особо отметила важность предоставления технической помощи в области взаимной правовой помощи должностным лицам и специалистам-практикам, с тем чтобы они могли составлять просьбы и ответы на них, а также важность повышения квалификации законодателей, сотрудников правоохранительных органов, судей и прокуроров в соответствующих вопросах.

34. Рабочая группа также подчеркнула решающее значение технической помощи и необходимость продолжать оказывать содействие государствам-участникам в осуществлении Конвенции. В этой связи Рабочая группа отметила важность технической помощи, оказываемой, в частности, УНП ООН и Инициативой СтАР в целях укрепления национального потенциала в области возвращения активов и указала на необходимость специализированной подготовки кадров и мер по наращиванию потенциала, а также подчеркнула важность предоставления достаточных ресурсов УНП ООН и другим соответствующим структурам, занимающимся оказанием помощи. В дополнение к такой деятельности, как проведение семинаров и курсов подготовки кадров, Рабочая группа рекомендовала секретариату организовывать учебные занятия с использованием инновационных технологий, например, программ электронного обучения.

35. Рабочая группа рекомендовала расширять техническую помощь для развития международного сотрудничества в области возвращения активов, а УНП ООН — стремиться к расширению его партнерских связей и координировать проведение дополнительных мероприятий по оказанию технической помощи в вопросах, связанных с возвращением активов, с другими соответствующими организациями и органами. Она также просила секретариат предлагать пути и средства, с помощью которых государства-участники могли бы направлять просьбы об оказании технической помощи по линии Инициативы СтАР как на национальном, так и на региональном уровне.

36. Кроме того, Рабочая группа рекомендовала государствам-участникам рассмотреть возможность разработки учебных планов в рамках программ технической помощи с согласованием действий по их реализации на региональном уровне, с тем чтобы обеспечить наиболее эффективное использование имеющихся ограниченных ресурсов.

37. В ходе шестнадцатого совещания Рабочей группы были проведены две панельные дискуссии по вопросам технической помощи в осуществлении положений глав IV и V Конвенции (см. [CAC/COSP/IRG/2022/6/Add.2](#)). Аналогичным образом, в ходе семнадцатого совещания были проведены две панельные дискуссии по вопросам технической помощи: одна — по проблемам, связанным с

осуществлением положений глав IV и V Конвенции, другая — по вопросам использования технической помощи в целях наращивания потенциала подразделений для сбора оперативной финансовой информации.

Е. Последующие меры по итогам специальной сессии Генеральной Ассамблеи, посвященной вызовам и мерам в сфере предупреждения коррупции, борьбы с ней и усиления международного сотрудничества

38. В соответствии с планом работы вспомогательных органов Конференции в ходе семнадцатого совещания Рабочей группы, помимо панельной дискуссии на тему наращивания потенциала подразделений финансовой разведки посредством технической помощи, состоялась другая панельная дискуссия, в рамках которой обсуждалась роль посредников в предотвращении перевода доходов от преступлений. Более подробная информация об обсуждении мер, принятых по итогам специальной сессии Генеральной Ассамблеи, посвященной вызовам и мерам в сфере предупреждения коррупции, борьбы с ней и усиления международного сотрудничества, содержится в докладе Секретариата о деятельности УНП ООН по поддержке осуществления политической декларации «Наша общая приверженность эффективному решению проблем и осуществлению мер в сфере предупреждения коррупции, борьбы с ней и усиления международного сотрудничества», принятой на специальной сессии Генеральной Ассамблеи против коррупции (CAC/COSP/2023/20).

III. Деятельность Управления Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности в целях содействия возвращению активов

39. По состоянию на текущий момент УНП ООН в своей деятельности по содействию возвращению активов уделяет особое внимание следующим трем основным темам, охватывающим шесть областей мандата Рабочей группы в соответствии с резолюцией 1/4 Конференции: а) созданию общей базы данных; б) укреплению доверия между запрашивающими и запрашиваемыми государствами; в) технической помощи, повышению квалификации кадров и наращиванию потенциала.

А. Создание общей базы данных

40. Рабочая группа продолжает уделять первоочередное внимание вопросу наличия и формирования базы данных о мерах по возвращению активов, а также вопросу управления ею. Группа подчеркивает, что необходимо широко распространять инструменты и информационные продукты и что Конференции или Рабочей группе следует рассмотреть возможность проведения последующего анализа их эффективности и полезности. Группа особо отмечает практическую пользу существующих информационных продуктов, в том числе созданных в рамках Инициативы СтАР, для наращивания национального потенциала и просит секретариат подготовить перечень таких продуктов и обеспечить их максимально широкое распространение.

41. УНП ООН переработало и подвергло концептуальному пересмотру юридическую библиотеку, являющуюся частью портала TRACK, с точки зрения ее содержания и функций поиска. Переработанный портал содержит информацию об изъятии активов, возвращении активов и управлении замороженными, арестованными и конфискованными активами. На портале также размещены руководства по проблемам возвращения активов, руководства по вопросам бенефициарного владения, соответствующие публикации Инициативы СтАР и другие

ресурсы, сгруппированные по статьям Конвенции. Кроме того, обеспечен доступ к законодательству, собранному в рамках Механизма обзора хода осуществления: в юридической библиотеке насчитывается более 600 материалов. Собранные законодательные материалы будут также размещены в базе данных законодательных актов на информационно-справочном портале «Распространение электронных ресурсов и законов о борьбе с преступностью» (ШЕРЛОК)⁵. Соединение порталов TRACK и ШЕРЛОК позволит обмениваться информацией, собранной УНП ООН, с более широкой аудиторией.

42. После девятой сессии Конференции УНП ООН, в том числе в рамках Инициативы СтАР, также опубликовало несколько информационных продуктов, направленных на содействие усилиям государств-участников по осуществлению главы V Конвенции.

43. В новой публикации УНП ООН *Confiscated Asset Returns and the United Nations Convention against Corruption: A Net for All Fish* («Возвращение конфискованных активов и Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции: сеть для всех рыб»), вышедшей в свет в сентябре 2023 года, анализируется процесс возвращения активов, в также разъясняются предписываемые Конвенцией подходы к преодолению трудностей, связанных с этим процессом, и способы адаптации правовых систем различных стран для их устранения.

44. УНП ООН также опубликовало информационные продукты, ориентированные на конкретные регионы. Например, в контексте Юго-Восточной Европы Управление подготовило следующие руководства: а) пять страновых руководств по взаимной правовой помощи, призванных помочь специалистам-практикам в их усилиях по возвращению активов; б) шесть «руководств по методам работы» для государств-участников, обращающихся за помощью к Албании, Боснии и Герцеговине, Черногории, Северной Македонии и Сербии, а также к Косово⁶ по вопросам международного сотрудничества и возвращения активов; с) шесть «руководств по оперативному реагированию», в которых кратко изложены практические аспекты возвращения активов и проведения финансовых расследований. УНП ООН также подготовило доклад о конфискации без вынесения приговора во Вьетнаме и доклад о возвращении активов и международном сотрудничестве в Индонезии.

45. В апреле 2022 года Инициатива СтАР представила доклад «Signatures for sale: how nominee services for shell companies are abused to conceal beneficial owners» («Подписи на продажу: как подставные должностные лица фиктивных компаний используются для сокрытия владельцев-бенефициаров»). Доклад содержит анализ корпоративных схем, в которых подставные должностные лица выступают в качестве представителей лиц, фактически контролирующих фиктивные компании. Он посвящен тому, как такие схемы могут использоваться при совершении финансовых преступлений за счет сокрытия личности тех, кто контролирует фиктивные компании, а также мерам политики, направленным на противодействие таким злоупотреблениям. В докладе использованы результаты глобального исследования «тайный покупатель» на материале тысяч предложений услуг фиктивных компаний, маркетинговая информация от поставщиков услуг фиктивных компаний, а также данные журналистских расследований и исследований в области политики по данной теме.

46. В июне 2022 года в рамках Инициативы СтАР в сотрудничестве с Глобальным центром по налоговой политике Венского университета при Институте австрийского и международного налогового права был опубликован информационный продукт под названием *Taxing Crime: A Whole-of-Government Approach to*

⁵ Портал ШЕРЛОК — это инициатива, направленная на содействие распространению информации об осуществлении Конвенции Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности, трех протоколов к ней и других документов, образующих международно-правовую базу борьбы с терроризмом.

⁶ Все ссылки на Косово в настоящем докладе следует трактовать в контексте резолюции Совета Безопасности 1244 (1999).

Fighting Corruption, Money Laundering and Tax Crimes («Налогообложение преступной деятельности: вовлечение всех государственных структур в борьбу против коррупции, отмывания денег и налоговых преступлений»). Эта публикация посвящена преимуществам межведомственного сотрудничества между налоговыми и правоохранительными органами, работающими над предотвращением, обнаружением и возвращением незаконных финансовых потоков, возникающих в результате уклонения от уплаты налогов, коррупции и отмывания денег.

47. Также в июне 2022 года была опубликована версия 1.0 нового модуля для оценки рисков отмывания денег, связанных с юридическими лицами, и рисков, связанных с бенефициарным владением. Инициатива СТАР возглавила разработку этого модуля в рамках Практического руководства Всемирного банка по оценке национальных рисков отмывания денег/финансирования терроризма. Фиктивные компании и другие юридические структуры (например, товарищества с ограниченной ответственностью) стали основным механизмом перемещения незаконных средств по всему миру. В модуле представлена комплексная методика, позволяющая компетентным органам определить ключевые особенности системы бенефициарного владения в своей стране и оценить связанные с ними угрозы и факторы уязвимости в отношении отмывания денег. Наряду с упомянутым модулем были опубликованы еще четыре новых модуля, посвященных конкретным факторам риска, а именно модули о финансировании терроризма, виртуальных активах, некоммерческих организациях, а также об экологических и природных ресурсах⁷.

48. В феврале 2023 года в рамках Инициативы СТАР было организовано совещание группы экспертов по теме «Роль конфискации имущества эквивалентной стоимости в возвращении доходов от коррупции» с целью содействия обмену информацией и сбора материалов для подготовки нового информационного продукта по данному вопросу. Этот информационный продукт призван способствовать внедрению и использованию конфискации имущества эквивалентной стоимости в качестве механизма, который может способствовать возвращению доходов от коррупционных преступлений. Участники совещания группы обсудили подходы к повышению осведомленности о конфискации имущества эквивалентной стоимости как важном механизме политики и стратегии возвращения активов, содействию пересмотру законодательства с целью внедрения конфискации имущества эквивалентной стоимости в национальные правовые системы или укрепления существующих режимов, а также наращиванию потенциала субъектов уголовного правосудия в отношении применения механизмов конфискации имущества эквивалентной стоимости, в том числе при исполнении соответствующих иностранных просьб.

49. В июне 2023 года вышла в свет публикация Инициативы СТАР *Asset and Interest Disclosure: A Technical Guide to an Effective Form* («Раскрытие информации об активах и интересах: техническое руководство по разработке эффективной формы документа»). Руководство было представлено Рабочей группе в рамках проведенной на ее семнадцатом совещании панельной дискуссии, посвященной успешным видам практики и существующим трудностям в создании эффективных систем, предусматривающих раскрытие финансовой информации относительно соответствующих публичных должностных лиц. Основное внимание в руководстве уделено форме документа о раскрытии информации как центральному элементу механизма декларирования активов и интересов, посредством которого публичные должностные лица должны представлять информацию о своих доходах, активах, обязательствах, расходах и других интересах, а также о доходах, активах, обязательствах, расходах и других интересах членов своих семей. В нем отражен анализ законодательной базы более чем 150 юрисдикций, а также опыт непосредственной работы со странами на различных этапах реформирования системы раскрытия информации.

⁷ Более подробную информацию можно получить на сайте Инициативы СТАР (<https://star.worldbank.org>).

50. Также в июне 2023 года был опубликован доклад Инициативы СтАР и Глобального Центра по налоговой политике при Институте австрийского и международного налогового права, озаглавленный *Unexplained Wealth Orders: Toward a New Frontier in Asset Recovery* («Постановления об имуществе необъясненного происхождения: к новому рубежу в деле возвращения активов»). Постановление об имуществе необъясненного происхождения является предписанием, обязывающим лицо, подозреваемое в коррупции или других серьезных преступлениях, объяснить происхождение своего богатства и несоответствие между доходами, полученными из законных источников, и стоимостью имеющихся активов. Такие постановления предполагают возбуждение гражданского, а не уголовного дела и могут стать бесценным инструментом для производства по делам о возвращении активов в тех случаях, когда следственные органы и прокуроры сталкиваются с серьезными затруднениями при проведении трансграничной идентификации преступных и коррупционных активов и их отслеживании на межгосударственном уровне. В докладе содержатся предложения по подходам к разработке соответствующей политики и даются рекомендации в отношении дальнейших действий, направленных на практическое применение постановлений об имуществе необъясненного происхождения в борьбе с отмыванием денег и коррупцией.

51. Кроме того, в рамках Инициативы СтАР продолжалась публикация ежеквартального информационного бюллетеня, в котором приводится новая подробная информация о ее деятельности и информационных продуктах, а также освещаются представляющие интерес тематические направления и предстоящие мероприятия. После девятой сессии Конференции было выпущено восемь номеров бюллетеня⁸. Бланк подписки и все прошлые выпуски доступны на веб-сайте Инициативы СтАР.

52. В рамках Инициативы СтАР ведется сбор информации для подготовки страновых руководств по подаче просьб о взаимной правовой помощи в связи с возвращением активов; эти руководства будут размещены в свободном доступе на сайте Инициативы СтАР. Для того чтобы такие руководства имели одинаковый формат и похожую структуру, планируется разработать единый шаблон. Использование такого шаблона позволит также объединить в одном документе информацию о законодательной базе стран в отношении возврата активов и сведения по другим вопросам, например, о существующих открытых источниках исследований, которые могут служить подспорьем при составлении просьб о взаимной правовой помощи, что позволит обеспечить государства-участники сопоставимыми и оперативными наглядными руководствами по возвращению активов. Цель применения единого шаблона заключается в том, чтобы просьбы об оказании взаимной правовой помощи по возвращению активов были максимально качественными и содержательными и могли исполняться без необходимости запроса у центрального органа дополнительной информации, а также чтобы ни в одной просьбе не было отказано по причине ее низкого качества или спекулятивного характера.

53. На десятой сессии Конференции будет представлено несколько других информационных продуктов. К их числу относятся:

а) публикация, предварительно озаглавленная *Civil and Administrative Liability for Corruption Domestic Practices and Ways to Enhance International Cooperation Under the United Nations Convention Against Corruption* («Гражданская и административная ответственность за коррупцию: национальная практика и пути расширения международного сотрудничества в рамках Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции»). В данном информационном продукте будут проанализированы препятствия, затрудняющие международное сотрудничество в контексте гражданской и административной ответственности за коррупцию, в том числе в области возвращения активов;

⁸ См.: <https://star.worldbank.org/star-quarterly>.

b) подготовленная в партнерстве с Подкомитетом по возвращению активов Международной ассоциации юристов публикация, посвященная выявлению потерпевших в результате коррупции и предоставлению им компенсации ущерба, понесенного в результате коррупционных деяний, которая дополнит документ, подготовленный по данному вопросу секретариатом;

c) руководство по управлению активами под названием *Managing Seized and Confiscated Assets: A Guide for Practitioners* («Управление арестованными и конфискованными активами: руководство для специалистов-практиков»), содержащее подробную информацию для специалистов-практиков о том, как организовать процесс управления арестованными или конфискованными активами на основе прозрачности и подотчетности. Руководство дополнит подготовленное УНП ООН исследование по этому вопросу, озаглавленное *Effective Management and Disposal of Seized and Confiscated Assets 2017*⁹ («Эффективное управление и распоряжение арестованными и конфискованными активами, 2017 год») и пересмотренный проект не имеющих обязательной юридической силы руководящих принципов по управлению замороженными, арестованными и конфискованными активами (CAC/COSP/2019/16), во исполнение резолюции 8/1.

В. Укрепление доверия между запрашивающими и запрашиваемыми государствами

54. Была подчеркнута важность укрепления доверия в отношениях между запрашивающими и запрашиваемыми государствами в связи с мерами по возвращению активов, в частности в качестве средства укрепления политической воли, формирования культуры взаимной правовой помощи и создания основы для успешного международного сотрудничества.

1. Центральные органы, координаторы и сети по вопросам возвращения активов

Центральные органы и координаторы по вопросам возвращения активов

55. В своей резолюции 7/1 Конференция настоятельно призвала государства-участники обеспечивать обновление информации о своих центральных и компетентных органах согласно пункту 13 статьи 46 Конвенции, с тем чтобы расширять диалог по вопросам взаимной правовой помощи.

56. Рабочая группа просила Секретариат предложить тем государствам-членам, которые еще не сделали этого, назначить центральный орган по вопросам взаимной правовой помощи. Конференция обратилась с аналогичной просьбой ко всем государствам-участникам.

57. Онлайн-справочник назначенных компетентных национальных органов, включающий перечень центральных органов по оказанию взаимной правовой помощи и координаторов по вопросам возвращения активов, доступен по адресу: <https://sherloc.unodc.org/cld/v3/sherloc/cna/index.jspx>. Более подробную информацию об имеющейся в справочнике информации можно найти в записке Секретариата о работе межправительственного совещания экспертов открытого состава по развитию международного сотрудничества по линии Конвенции против коррупции и о работе УНП ООН по развитию международного сотрудничества (CAC/COSP/2023/17).

⁹ В своей резолюции 7/1 Конференция рекомендовала государствам-участникам и УНП ООН и впредь осуществлять обмен опытом относительно управления замороженными, изъятыми и конфискованными активами, выявлять при необходимости наилучшие виды практики и использовать имеющиеся ресурсы, а также рассмотреть возможность разработки не имеющих обязательной юридической силы руководящих принципов по этому вопросу.

Сети

58. УНП ООН и Инициатива СтАР продолжали взаимодействие с региональными сетями, занимающимися возвращением и конфискацией активов, в том числе с Камденской межучрежденческой сетью возвращения активов и межучрежденческими сетями по вопросам возвращения активов для Азии и Тихоокеанского региона, Карибского бассейна, Восточной Африки, юга Африки, Западной Африки, Западной и Центральной Азии, а также с Межучрежденческой сетью по возвращению активов Целевой группы Южной Америки по финансовым мероприятиям для борьбы с отмыванием денег.

59. Третьего июня 2021 года было официально объявлено о начале работы Глобальной оперативной сети органов по обеспечению соблюдения антикоррупционных законов (Сеть GlobE) УНП ООН, созданной для облегчения сотрудничества в делах о трансграничной коррупции; с тех пор членами сети стали 166 компетентных органов 94 государств-членов и государств-участников, а еще 11 органов присоединились к ней в качестве наблюдателей¹⁰. Сеть GlobE позволяет специалистам-практикам напрямую, неформально и безопасно обмениваться информацией для содействия выявлению и расследованию актов коррупции и осуществлению уголовного преследования в связи с ними. Для расширения и совершенствования сотрудничества по делам о возвращении активов необходимо партнерство и взаимодействие с существующими органами, организациями и сетями, работающими во взаимосвязанных областях, такими как Инициатива СтАР, Международный центр по возвращению активов Базельского института управления, а также региональные сетевые объединения по вопросам возвращения активов. С момента начала своей деятельности Сеть GlobE провела четыре пленарных заседания и пять заседаний руководящего комитета. Число личных встреч для обсуждения конкретных дел на полях пленарных заседаний постепенно увеличивалось и на четвертом пленарном заседании достигло 62, а всего к настоящему времени было проведено 127 двусторонних и многосторонних совещаний по конкретным делам. Более подробную информацию см. в записке Секретариата о деятельности межправительственного совещания экспертов открытого состава по развитию международного сотрудничества по линии Конвенции ООН против коррупции и работе УНП ООН по содействию международному сотрудничеству (CAC/COSP/2023/17).

2. Сотрудничество между подразделениями финансовой разведки и учреждениями по противодействию коррупции

60. В своей резолюции 8/9 Конференция рекомендовала государствам-участникам при направлении просьб в рамках механизма взаимной правовой помощи учитывать возможности сотрудничества с использованием таких существующих сетей специалистов-практиков, как сеть координаторов по вопросу о возвращении активов на основе Конвенции, Глобальная инициатива по созданию национальных центров и Камденская межучрежденческая сеть возвращения активов, и использования информации, предоставляемой на уровне подразделений финансовой разведки.

61. Рабочая группа рекомендовала укреплять сотрудничество между подразделениями финансовой разведки, учреждениями по противодействию коррупции и центральными органами, ответственными за оказание взаимной правовой помощи на национальном и международном уровнях. Следует изучить возможности расширения сотрудничества с такими существующими сетями и учреждениями, как Эгмонтская группа подразделений финансовой разведки.

62. В процессе создания сети GlobE УНП ООН консультировалось с представителями Камденской межучрежденческой сети возвращения активов и Эгмонтской группы. В рамках совместного взаимодействия Сеть GlobE получила статус

¹⁰ Более подробную информацию о Сети GlobE и последние данные о ее членах можно найти на сайте <https://globenetwork.unodc.org/>.

наблюдателя при Камденской межучрежденческой сети возвращения активов и Эгмонтской группе.

63. УНП ООН продолжало участвовать в деятельности Эгмонтской группы. Инициатива СтАР и Глобальная программа борьбы с отмыванием денег, доходами от преступной деятельности и финансированием терроризма УНП ООН продолжали взаимодействовать с подразделениями по сбору оперативной финансовой информации в целях оказания им содействия во вступлении в члены Эгмонтской группы и в осуществлении Эгмонтских стандартов в области обмена информацией о противодействии отмыванию денег и финансированию терроризма. В рамках этой работы также оказывалось содействие межучрежденческому сотрудничеству, при этом особое внимание уделялось важности такого сотрудничества для успешного создания режимов противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма. В рамках Инициативы СтАР на пленарных заседаниях Эгмонтской группы подразделениям финансовой разведки, добившимся успехов в возвращении активов в делах о коррупции, по сложившейся традиции вручается награда конкурса расследований дел Эгмонтской группы «За лучшее дело».

64. Кроме того, УНП ООН тесно взаимодействует с Международной ассоциацией органов по борьбе с коррупцией, поддерживает ее деятельность и участвует в работе ее Исполнительного комитета.

3. Содействие диалогу и устранение барьеров, препятствующих возвращению активов

65. Рабочая группа подчеркнула, что Секретариату необходимо еще активнее проводить работу по содействию диалогу между запрашиваемыми и запрашивающими государствами, укреплению доверия между ними, а также формированию и дальнейшему упрочению политической воли обеспечивать возвращение активов, в том числе в рамках взаимодействия с другими межправительственными организациями и в контексте деятельности Группы двадцати (Г-20).

66. В резолюции 8/1 Конференция предложила государствам-участникам устранять факторы, препятствующие принятию мер по возвращению активов, в частности, упрощая в надлежащих случаях и в соответствии с внутренним законодательством свои юридические процедуры и не допуская злоупотребления ими.

67. В резолюции 8/9 Конференция настоятельно призвала все государства-участники в соответствии с Конвенцией сотрудничать друг с другом в деле возвращения доходов от преступлений как на своей территории, так и за рубежом и настойчиво добиваться возвращения конфискованных активов в соответствии со статьей 57 Конвенции. Она также призвала государства-участники, в соответствии с их внутренним законодательством и исходя из национальных приоритетов, учитывать Повестку дня в области устойчивого развития на период до 2030 года при использовании возвращенных активов¹¹.

68. Кроме того, в резолюции 9/3 Конференция призвала государства-участники, в соответствии с основополагающими принципами своих правовых систем, укреплять взаимодействие и сотрудничество между органами, которые занимаются вопросами предупреждения коррупции и борьбы с ней, на национальном, региональном и международном уровнях, безотлагательно оказывать друг другу эффективную взаимную правовую помощь и предпринимать значимые

¹¹ В резолюции 7/1 Конференция рекомендовала государствам-участникам в полной мере использовать возможности заключения соглашений или взаимоприемлемых договоренностей для возвращения конфискованного имущества и окончательного распоряжения им в соответствии с пунктом 5 статьи 57 Конвенции и рассмотреть вопрос о реализации целей в области устойчивого развития при использовании изъятых активов и управлении ими при полном соблюдении принципов суверенного равенства и территориальной целостности государств и принципа невмешательства во внутренние дела других государств в соответствии со статьей 4 Конвенции.

шаги для содействия эффективному сотрудничеству и устранения препятствий в соответствии со статьей 46 Конвенции.

69. По итогам двух совещаний группы экспертов, проведенных в Аддис-Абебе в феврале 2017 года и мае 2019 года, которые были созваны правительствами Эфиопии и Швейцарии и УНП ООН и были посвящены вопросам управления и распоряжения найденными и возвращенными похищенными активами, в том числе в поддержку устойчивого развития, и возвращения похищенных активов и распоряжения ими, включая способы обеспечения прозрачности и подотчетности в этом процессе и примеры передовой практики, которые государства-участники должны учитывать при рассмотрении случаев возвращения активов и распоряжения ими, 28 и 29 ноября 2022 года в Найроби было проведено третье совещание экспертов. Совещание было посвящено рассмотрению вопроса о том, как меры по изъятию и возвращению активов могут способствовать осуществлению Повестки дня на период до 2030 года, активизации процесса финансирования развития и реализации Аддис-Абесской программы действий третьей Международной конференции по финансированию развития¹².

70. В мае 2023 года УНП ООН провело в Вене совещание группы экспертов по вопросам гражданской и административной ответственности за коррупцию. Совещание было организовано с целью изучения тенденций, проблем и успешной практики использования гражданских и административных мер противодействия коррупции как в контексте внутреннего законодательства, так и в контексте международного сотрудничества и возвращения активов. В ходе совещания эксперты обсудили упомянутый выше проект информационного продукта под предварительным наименованием *Civil and Administrative Liability for Corruption: Domestic Practices and Ways to Enhance International Cooperation under the United Nations Convention against Corruption* («Гражданская и административная ответственность за коррупцию: национальная практика и пути расширения международного сотрудничества в рамках Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции») и представили новые материалы для этого проекта.

71. В сотрудничестве с Международным центром по координации борьбы с коррупцией и Международным центром по возвращению активов Инициатива СтАР организует серию мероприятий Глобального форума по возвращению активов (ГФВА) в целях реализации структурированного подхода к консультациям по отдельным делам между запрашивающими и запрашиваемыми государствами в рамках подготовки к десятой сессии Конференции. Серия мероприятий ГФВА, о начале которой было официально объявлено Соединенными Штатами Америки совместно с Францией и Соединенным Королевством Великобритании и Северной Ирландии на полях четвертого пленарного заседания GlobE в июле 2023 года, проводится в соответствии с разработанными ГФВА Принципами распоряжения конфискованными похищенными активами и их передачи в делах о коррупции. По первым двум целевым странам уже были проведены двусторонние и многосторонние совещания для обсуждения конкретных дел, и еще несколько таких совещаний планируется провести на полях десятой сессии Конференции.

72. УНП ООН продолжало активно участвовать в различных международных форумах для развития диалога по вопросам возвращения активов. В частности, Управление предоставило Группе двадцати существенную экспертную помощь по вопросам международного сотрудничества, возвращения активов и предупреждения отмывания денег. В период председательства Индии в Группе двадцати УНП ООН оказало поддержку в разработке Принципов высокого уровня Г-20 по укреплению механизмов возвращения активов в целях борьбы с коррупцией и Принципов высокого уровня Г-20 по укреплению международного сотрудничества, связанного с правоприменительной деятельностью, и обмена информацией

¹² Более подробную информацию см. на сайте www.unodc.org/unodc/en/corruption/meetings/nairobi-egm-2022.html.

в целях борьбы с коррупцией. При подготовке проектов этих документов были учтены проблемы и передовой опыт, выявленные в рамках Механизма обзора хода осуществления. Кроме того, УНП ООН поддержало обновление странами Г-20 подробного руководства по направлению просьб о взаимной правовой помощи, в том числе в целях отслеживания и возвращения активов, а также о помощи в гражданско-правовых и административно-правовых вопросах. Обновленные руководства доступны на сайте УНП ООН, где собраны все антикоррупционные ресурсы Г-20¹³, и будут также размещены на сайте СтАР. В период председательства Индонезии в Группе двадцати в 2022 году УНП ООН также оказало поддержку в разработке вопросника и соответствующего сборника по нормативно-правовой базе и надзорным мерам для юристов.

73. Кроме того, совместно с Инициативой СтАР УНП ООН поддерживало работу целевой группы контролеров — межсекторальной целевой группы лидеров отраслей экономики, сформированной в рамках инициативы «Партнерство против коррупции» Всемирного экономического форума и Совета по вопросам глобального будущего в области транспарентности и борьбы с коррупцией. В 2021 году эта целевая группа разработала единую систему саморегулирования и коллективных действий для всех отраслей, в которых осуществляется контроль, и на момент подготовки проекта настоящей записки содействовала внедрению этой системы в различных отраслях.

74. В целях содействия согласованию усилий в отношении возвращения активов УНП ООН и Инициатива СтАР предоставляли экспертные знания и делились опытом в вопросах возвращения активов в ходе многочисленных совещаний и конференций. Например:

a) в мае 2022 года Инициатива СтАР приняла участие в шестом совещании Декларации Пунта-дель-Эсте (Глобальный форум Организации экономического сотрудничества и развития), где в рамках панельной дискуссии о создании эффективной нормативно-правовой базы в отношении бенефициарного владения в Латинской Америке провела обсуждение последних изменений в области бенефициарного владения и, в частности, проблемы применения многогранного подхода к обеспечению доступности информации о собственниках-бенефициарах;

b) в декабре 2022 года Инициатива СтАР приняла участие в организованной «Трансперенси интернешнл» и Соединенными Штатами состоявшейся в Вашингтоне Международной конференции по борьбе с коррупцией. Специалисты Инициативы СтАР организовали и провели заседание Конференции, посвященное деятельности по обеспечению корпоративной тайны, в ходе которого особое внимание было обращено на необходимость усиления регулирования в отношении поставщиков корпоративных услуг, которые продают фиктивные компании и предлагают услуги, связанные с использованием подставных лиц¹⁴;

c) Инициатива СтАР в качестве члена редакционной группы участвовала в процессе пересмотра стандартов Группы разработки финансовых мер, касающихся конфискации и международного сотрудничества (рекомендации 4 и 38). В ходе этого процесса проектная группа опиралась на публикации Инициативы СтАР, посвященные мерам по возвращению активов;

d) в период 2020–2022 годов УНП ООН и Инициатива СтАР также оказывали поддержку процессу пересмотра рекомендации 24 Целевой группы по финансовым мероприятиям, касающейся прозрачности и установления

¹³ См.: www.unodc.org/unodc/en/corruption/g20-anti-corruption-resources/g20-step-by-step-guides-on-international-cooperation-and-asset-recovery.html.

¹⁴ См. рекомендации по регулированию поставщиков услуг в области коммерческой тайны, разработанные совместно Инициативой СтАР и организациями «Файненс Анкаверд» и «Трансперенси интернешнл Канада»: <https://star.worldbank.org/signatures-sale-look-inside-corporate-secrecy-industry>. Отчет о заседании доступен на сайте <https://star.worldbank.org/events/international-anti-corruption-conference-2022>.

собственников-бенефициаров юридических лиц. Эксперты участвовали в работе проектной группы и являлись основными членами редакционной группы по подготовке нового руководства Группы разработки финансовых мер по вопросам бенефициарной собственности, в частности внося вклад в рассмотрение вопросов о номинальных владельцах, проверке данных и международном сотрудничестве. В марте 2022 года были приняты изменения к рекомендации 24, а в марте 2023 года опубликовано новое руководство Группы разработки финансовых мер по вопросам бенефициарной собственности¹⁵;

е) в феврале 2023 года Инициатива СтАР в виртуальном формате приняла участие в панельной дискуссии по вопросам возвращения активов в рамках второй Конференции высокого уровня по борьбе с коррупцией в Африке, организованной Мали в рамках Ассоциации антикоррупционных ведомств стран Африки. Начав с обзора международно-правовой базы и деятельности Инициативы СтАР в области взаимодействия со странами, знаний и политики, участники дискуссии перешли к обсуждению проблем ареста доходов от преступлений и распоряжения ими.

С. Техническая помощь, подготовка кадров и наращивание потенциала

75. Рабочая группа обсудила виды технической помощи в области возвращения активов, в том числе наращивание потенциала и подготовку кадров, анализ существующих пробелов, содействие разработке нового законодательства и упрощение процедур, связанных с оказанием взаимной правовой помощи, а также признала настоятельную и постоянную необходимость в наращивании потенциала и подготовке кадров.

76. В ответ на просьбы государств-участников об оказании технической помощи УНП ООН продолжало предоставлять такую помощь в целях укрепления потенциала государств-участников по осуществлению главы V Конвенции и содействия их полномасштабному участию в работе Механизма обзора хода осуществления, в частности после начала второго цикла. Управление продолжало создавать региональные антикоррупционные центры для усиления присутствия экспертов по борьбе с коррупцией на местах. Укрепление потенциала на местах позволило УНП ООН более оперативно реагировать на растущее число просьб государств-участников об оказании технической помощи. В сентябре 2021 года УНП ООН открыло свой центр по борьбе с коррупцией в Мексике для координации и оказания технической помощи государствам-участникам в Латинской Америке и Карибском бассейне в соответствии со Стратегической концепцией Управления для Латинской Америки и Карибского бассейна на 2022–2025 годы. Второй центр по борьбе с коррупцией, расположенный в Кении, УНП ООН создало для Африки, тем самым способствуя осуществлению Стратегической концепции развития Африки до 2030 года и проекта «Повестка дня на период до 2063 года: Африка, какой мы хотим ее видеть». В сентябре 2023 года будет создан еще один центр в Южной Америке.

77. В 2022 году УНП ООН, в том числе в рамках Инициативы СтАР, оказало техническую помощь 17 странам, включая семь стран, в которых проводилась законодательная реформа. В этот период четыре государства-участника приняли новые законы или поправки, связанные с возвращением активов, пять государств-участников получили поддержку в совершенствовании внутренних координационных процессов и четыре — получили помощь в укреплении международного сотрудничества для содействия ведению дел о возвращении активов. Кроме того, более 700 специалистов во всем мире прошли подготовку по вопросам возвращения активов. Дополнительная информация о деятельности в

¹⁵ См.: www.fatf-gafi.org/en/publications/Fatfrecommendations/Guidance-Beneficial-Ownership-Legal-Persons.html.

рамках Инициативы СтАР в странах содержится в ее ежегодном докладе за 2022 год¹⁶ и в ежеквартальных информационных бюллетенях¹⁷.

78. Кроме того, УНП ООН и Инициатива СтАР продолжали оказывать по запросу помощь национальным органам в проведении законодательных и нормативных реформ, касающихся бенефициарного владения. Целью этой помощи является устранение пробелов и недостатков в законодательной базе, регулирующей вопросы сбора, хранения и предоставления доступа к информации о собственниках-бенефициарах, а также улучшение понимания соответствующих рисков в странах. Более подробная информация содержится в записке Секретариата, содержащей анализ потребностей в технической помощи, выявленных в ходе страновых обзоров и оказания УНП ООН помощи в поддержку осуществления Конвенции против коррупции (CAC/COSP/2023/10).

IV. Представление докладов и последующие меры

79. Конференция, возможно, пожелает предоставить дальнейшие указания по следующим вопросам:

- a) пути устранения существующих проблем и препятствий в деле возвращения активов и повышения эффективности осуществления главы V;
- b) различные способы поощрения государств-участников к постоянному обмену информацией о новых случаях возвращения активов;
- c) важные темы, заслуживающие дополнительного рассмотрения Рабочей группой;
- d) разработка руководящих принципов, оптимальных видов практики, информационных продуктов и других инструментов в целях более полного осуществления главы V Конвенции;
- e) роль, которую могло бы играть УНП ООН, в том числе через посредство Инициативы СтАР и Сети GlobE, в содействии международному сотрудничеству в области возвращения активов путем создания форумов для укрепления доверия между запрашивающими и запрашиваемыми государствами, установления двусторонних контактов и надежных каналов связи и наращивания потенциала в этой области;
- f) роль УНП ООН в оказании технической помощи на национальном и региональном уровнях, в том числе через новые региональные антикоррупционные центры, а также вопрос о том, как наилучшим образом могут быть удовлетворены выявленные, в том числе в ходе обзоров, потребности, с тем чтобы государства-участники, которые нуждаются в экспертных знаниях и помощи, могли своевременно получить и эффективно использовать такие экспертные знания и помощь;
- g) конкретные меры, способствующие выполнению обязательств, сформулированных в политической декларации, принятой на специальной сессии Генеральной Ассамблеи против коррупции;
- h) пути расширения международного сотрудничества в целях проверки данных о бенефициарном владении и раскрытия информации об активах, а также обмена такими данными для содействия возвращению активов.

80. Конференция, возможно, пожелает рекомендовать государствам продолжать представлять статистические данные по делам, связанным с возвращением активов, и сведения о проблемах, препятствующих возвращению активов, по просьбам УНП ООН и Инициативы СтАР, которые могут быть использованы для

¹⁶ См.: <https://star.worldbank.org/annual-reports>.

¹⁷ См.: <https://star.worldbank.org/star-quarterly>.

обновления базы данных Инициативы СтАР «Контроль за возвращением активов».

81. Конференция, возможно, также пожелает продолжать рекомендовать государствам использовать их обзоры, составленные в рамках второго цикла, для более полного осуществления главы V Конвенции и продолжать работу с учетом замечаний, сделанных в рамках первого цикла обзора и имеющих отношение к возвращению активов, а также запрашивать техническую помощь для преодоления каких-либо выявленных трудностей.

82. В заключение Конференция, возможно, пожелает рассмотреть мероприятия Рабочей группы, проведенные в период работы ее шестнадцатой и семнадцатой сессий, и принять план работы Рабочей группы на период 2024–2025 годов.
