



Конференция государств – участников Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Distr.: General
1 October 2019
Russian
Original: English

Восьмая сессия

Абу-Даби, 16–20 декабря 2019 года

Пункт 3 предварительной повестки дня*

Техническая помощь

Предупреждение коррупции, связанной с большими объемами активов, и борьба с ней

Записка Секретариата

I. Введение

1. В резолюции 7/2 Конференция настоятельно призвала государства-участники удвоить прилагаемые усилия по предупреждению коррупции и борьбе с ней во всех ее формах и независимо от ее масштаба на основе комплексного и междисциплинарного подхода в соответствии с Конвенцией Организации Объединенных Наций против коррупции, в том числе путем поощрения неприятия коррупции, а также активизировать их усилия и принять меры для предупреждения и противодействия коррупции, уделяя необходимое внимание, в частности, коррупционным деяниям, связанным с большими объемами активов, без ущерба для их приверженности делу предупреждения и противодействия коррупции на всех уровнях и во всех формах, и способствуя тем самым достижению целей в области устойчивого развития, в частности цели 16, посредством действенного и эффективного осуществления Конвенции.

2. Кроме того, Конференция предложила государствам-участникам обмениваться передовым опытом в области выявления юридических и физических лиц, причастных к созданию корпоративных структур, в том числе фиктивных компаний, доверительных фондов и других аналогичных механизмов, которые могут противоправно использоваться для совершения или сокрытия коррупционных преступлений либо для сокрытия, маскировки или перевода доходов от коррупции в страны, которые обеспечивают безопасность коррупционерам и/или таким доходам. Она предложила также государствам-участникам представлять на добровольной основе информацию об опыте и передовой практике в области уголовно-правовых и гражданско-правовых мер и средств защиты в целях укрепления международного сотрудничества и возвращения активов в связи с коррупцией, в том числе, в частности, в случаях, связанных с большими объемами активов, и просила Управление Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности (УНП ООН) компилировать информацию, представляемую государствами-участниками, в рамках имеющихся ресурсов.

* CAC/COSP/2019/1.



II. Глобальное совещание Группы экспертов по проблеме коррупции, связанной с большими объемами активов

3. С учетом вышесказанного УНП ООН при содействии правительств Норвегии и Перу организовало первое Глобальное совещание Группы экспертов по проблеме коррупции, связанной с большими объемами активов, которое состоялось 3–5 декабря 2018 года в Лиме. Итоговое заявление этого совещания содержится в приложении I к настоящему документу.

4. При содействии правительства Норвегии УНП ООН организовало также второе Глобальное совещание Группы экспертов по проблеме коррупции, связанной с большими объемами активов, которое прошло 12–14 июня 2019 года в Осло. Итоговое заявление этого совещания содержится в приложении II.

5. Кроме того, в ходе подготовки ко второму Глобальному совещанию Группы экспертов УНП ООН при поддержке правительства Норвегии организовало 21 мая 2019 года в Праге совещание группы экспертов по вопросам обеспечения прозрачности в финансировании политической деятельности. В приложении III изложены принципы обеспечения прозрачности в финансировании политической деятельности, которые участвовавшие в совещании эксперты рекомендовали представить участникам второго Глобального совещания Группы экспертов.

III. Анализ информации, представленной государствами-участниками

6. При подготовке к первому Совещанию группы экспертов УНП ООН в марте и апреле 2018 года направило государствам-участникам две вербальные ноты с просьбой предоставить информацию, соответственно, об идентификации юридических и физических лиц, причастных к созданию корпоративных структур, и о принятых мерах по активизации международного сотрудничества и возвращения активов. Анализ 32 сообщений, полученных УНП ООН, позволил составить первоначальный свод примеров передовой практики, которые были впоследствии обсуждены в Лиме. Ниже приводятся результаты анализа, которые были представлены на совещании.

A. Международное сотрудничество и возвращение активов

7. Несколько государств сообщили о возможности предоставлять взаимную правовую помощь на основе принципа взаимности в отсутствие соответствующего договора. В одной стране для начала процедуры отслеживания активов достаточно получить от запрашивающего государства сообщение о первоначальном подозрении. В других странах обмен информацией и оказание взаимной правовой помощи происходит на основе двусторонних или многосторонних соглашений либо меморандумов о взаимопонимании. Одна страна рассказала о подписании 12 странами региона меморандума о взаимопонимании, касающегося непосредственно работы с комплексными данными при рассмотрении дел, связанных с организованной преступностью и коррупцией. Международному сотрудничеству способствует членство государств-участников в ряде сетевых объединений.

8. Наиболее часто упоминались такие сетевые объединения, как Эгмонтская группа подразделений финансовой разведки, созданная для обмена информацией между такими подразделениями, и региональные органы, подобные Группе разработки финансовых мер. Государствами упоминались также другие региональные площадки, в том числе Иберо-американская сеть международного правового сотрудничества и Сеть арабских стран по борьбе с коррупцией и обеспечению добросовестности. Были упомянуты также Европол и его приложение

«Защищенная сеть обмена информацией», Евроюст и Европейская судебная сеть по уголовным делам. Ряд стран сообщили о назначении координаторов, в частности по вопросам возвращения активов, по линии Камденской межучрежденческой сети возвращения активов или Глобальной сети координаторов по вопросам возвращения активов, созданной Международной организацией уголовной полиции и Инициативой по обеспечению возвращения похищенных активов, а также в целях выполнения обязательства по учреждению национального органа по вопросам возвращения активов, закрепленного в решении 2007/845/ЖНА Совета Европейского союза. Было выражено мнение, что особая польза сетевых объединений заключается в том, что они позволяют сократить время реагирования на просьбы о взаимной правовой помощи и повышают эффективность сотрудничества.

9. Несколько государств указали, что их законодательство или соответствующий договор позволяют им передавать информацию по собственной инициативе, при этом страны отметили пользу от прямых контактов между полицейскими службами. Одно из государств-участников сообщило, что перед направлением официального запроса оно обратилось к секретариатам Конвенции против коррупции и Конвенции по борьбе с подкупом иностранных публичных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, разработанной Организацией экономического сотрудничества и развития, для получения информации о каналах предоставления взаимной правовой помощи. Чтобы продемонстрировать пользу международных сетей, одна из стран рассказала об успешном расследовании дела, связанного с большими объемами активов, благодаря помощи 13 стран. Несколько стран сообщили, что в задачи их центрального органа входит либо непосредственная обработка просьб, либо их перенаправление компетентному национальному органу.

10. В ряде стран созданы особые управления по возвращению активов, и некоторые из них отвечают за выполнение внутренних процедур и оказание взаимной правовой помощи. Одна из стран сообщила о создании в составе управления по возвращению активов нового отдела, отвечающего за проведение финансового анализа. Несколько стран рассказали о механизмах межведомственного сотрудничества, служащих для обмена информацией внутри страны и возвращения активов, а также о создании совместных международных следственных групп и неофициальных сетевых объединений прокуроров. Одно из государств-участников направляет экспертов в запрашивающие государства для оказания помощи в подготовке официальных просьб. Другое государство-участник регулярно проводит совещания с другими государствами-участниками на основе двусторонних договоров для повышения уровня сотрудничества между странами.

11. Два государства-участника сообщили, что просьбы о замораживании или аресте активов, поступающие от других государств — участников Конвенции против коррупции, обрабатываются в срочном порядке. Одно государство-участник сообщило о назначении юриста в качестве национального координатора для поддержания контакта с запрашивающим государством. Ряд государств-участников рассказали о наличии возможности конфискации активов без вынесения обвинительного приговора при определенных обстоятельствах. Так, в одном государстве-участнике предусмотрен механизм превентивной конфискации, применяемый в отношении привычных преступников, признанных «особо опасными». В другом государстве-участнике активы могут быть подвергнуты так называемой «расширенной конфискации» в случаях, когда имущество правонарушителя не соизмеримо с заявленным доходом и имеются достаточные основания предположить, что оно было получено преступным путем. Относительно управления активами одна из стран сообщила об открытии в своем центральном банке доверительных счетов для хранения доходов от преступлений, связанных с коррупцией, и управления ими до возбуждения процедуры возмещения ущерба.

В. Бенефициарное владение

12. Относительно идентификации юридических и физических лиц, причастных к созданию корпоративных структур, государства-участники сообщили о принятии различных законодательных и институциональных мер. Как правило, национальным финансовым учреждениям вменяется в обязанность проводить надлежащую проверку клиентов и идентифицировать юридических и бенефициарных собственников корпоративных субъектов. Ряд государств-участников требуют от бенефициарных собственников идентифицировать себя перед органами власти посредством занесения информации в реестр бенефициарных собственников либо иным образом. Степень доступности такой информации различается: в одних странах такие сведения не являются общедоступными, но могут предоставляться на законных основаниях, а в других — заносятся в общедоступные реестры с возможностью поиска. Одно государство-участник сообщило также о наличии общедоступного реестра объектов доверительного управления.

13. Чтобы национальные органы власти могли идентифицировать бенефициарного собственника юридического лица, государства-участники применяют ряд стратегий, в том числе делегируют полномочия по проведению превентивных расследований специализированным органам или подразделениям финансовой разведки либо ставят необходимым условием регистрации компаний проверку бенефициарных собственников, например, посредством национальной системы опознавания по отпечаткам пальцев или путем надлежащей проверки клиентов национальными банками. Ряд государств-участников сообщили об обязанности соответствующих органов регулярно обновлять и проверять предоставленную информацию о бенефициарном собственнике, для чего им, в частности, предоставлена возможность проводить посещения и выездные инспекции.

14. Несколько государств-участников сообщили об интеграции баз данных и обеспечении широкого доступа к другим реестрам, что является примером передовой практики при выяснении или проверке бенефициарных собственников или при отслеживании активов. Упомянутые реестры включают в себя реестры центральных банков, реестры недвижимости, компаний, транспортных средств, огнестрельного оружия и судимостей. Два государства-участника в качестве дополнительного источника информации используют декларации об активах, представляемые публичными должностными лицами. В одном государстве-участнике подразделение финансовой разведки периодически выпускает так называемые индикаторы риска или отклонений, которые помогают соответствующим органам выявлять подозрительные сделки и докладывать о них.

15. Что касается подхода в отношении политически значимых лиц, то ряд государств-участников выпустили соответствующие руководящие материалы для внутреннего пользования. Несколько государств-участников ведут также перечни публичных должностей, обладателей которых в соответствии с национальным режимом противодействия отмыванию денежных средств следует считать политически значимыми лицами. Одно государство-участник сообщило о ежемесячном обновлении данного перечня и предоставлении доступа к нему должностным лицам, отвечающим за соблюдение законодательства. Другое государство-участник указало, что опубликовало этот перечень в интернете.

16. Большинство государств-участников сообщили о наличии норм, запрещающих ведение дел с фиктивными банками, и запретов на создание фиктивных банков на национальной территории и взаимодействие с такими банками за рубежом. Некоторые государства-участники разрешают контакты лишь с теми зарубежными банками, которые не взаимодействуют с фиктивными банками, и запрещают контакты с зарубежными финансовыми учреждениями, разрешающими открывать у себя счета фиктивным банкам. Одно государство-участник пошло еще дальше, запретив национальным финансовым учреждениям иметь деловые связи в странах, где функционируют фиктивные банки. Ряд государств-

участников ведут перечни фиктивных банков и компаний, а одно из них публикует этот перечень в интернете.

IV. Заключение

17. Государства сообщили о принятии различных мер по наращиванию потенциала, призванных повысить эффективность предупреждения отмывания денежных средств, активизировать возвращение активов и международное сотрудничество. Ряд государств-участников разработали внутренние руководства по процедурным вопросам, отслеживанию активов и подходу в отношении политически значимых лиц, используя при этом публикации УНП ООН. Государства-участники организуют также внутреннее обучение для специалистов-практиков и обеспечивают внутренний обмен знаниями и методами работы.

18. Во всех представленных материалах приводились описания всеобъемлющих мер, направленных на идентификацию юридических и бенефициарных собственников и на возвращение активов. Наблюдается определенная динамика в принятии законодательных и институциональных мер: как минимум одно государство-участник сообщило, что рассматривает вопрос о расширении доступа к реестрам бенефициарных собственников, а другое — что изучает возможность создания национального реестра активов. Ряд государств-участников учредили внутренние целевые группы для усиления режимов противодействия отмыванию денежных средств и возвращения активов, другие прилагают усилия к развитию кадрового и технологического потенциала и совершенствованию организационной структуры, необходимой для эффективного предупреждения отмывания денежных средств и возвращения активов.

Приложение I

Лимское заявление о коррупции, связанной с большими объемами активов

С 3 по 5 декабря 2018 года в Лиме прошло Глобальное совещание группы экспертов по проблеме коррупции, связанной с большими объемами активов, в котором приняли участие около 80 экспертов, специализирующихся на расследованиях коррупционных правонарушений, связанных с большими объемами активов, и уголовном преследовании за их совершение, почти из 40 стран мира. Совещание группы экспертов проводилось в партнерстве с министерством иностранных дел Республики Перу и завершилось церемонией празднования пятидесятилетия Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции («Конвенция»), которая была организована в рамках мероприятий по случаю Дня борьбы с коррупцией под руководством президента Республики Перу Его Превосходительства г-на Мартина Вискарры Корнехо и с участием министра иностранных дел Перу Его Превосходительства г-на Нестора Пополисио Бардалеса.

Совещание группы экспертов имело целью содействовать осуществлению резолюции 7/2 Конференции государств — участников Конвенции, принятой в ноябре 2017 года. В частности, перед Совещанием группы экспертов стояли следующие цели: 1) произвести обмен опытом, накопленным в ходе расследований случаев коррупции, связанных с большими объемами активов, обратив особое внимание на проблемы и примеры передовой практики; 2) рассмотреть влияние коррупции, связанной с большими объемами активов, на безопасность, состояние окружающей среды и соблюдение прав человека; 3) начать фиксировать примеры передовой практики эффективного противодействия коррупции, связанной с большими объемами активов, прежде всего посредством применения уголовно-правовых и гражданско-правовых мер и средств защиты в целях активизации международного сотрудничества и возвращения активов, а также посредством идентификации бенефициарных собственников корпоративных субъектов, противоправно используемых в таких коррупционных деяниях.

В резолюции 7/2 Конференция призвала государства-участники применять комплексный и междисциплинарный подход для более эффективного предупреждения коррупции и борьбы с ней в соответствии с Конвенцией, а также уделять необходимое внимание, помимо других форм коррупции, коррупционным деяниям, связанным с большими объемами активов. Государства-участники выразили обеспокоенность обусловленным коррупцией увеличением масштабов нищеты и неравенства, а также пагубными последствиями всех форм коррупции, от которых страдают прежде всего наиболее уязвимые в социальном плане категории населения.

Хотя международное сообщество 15 лет назад приняло Конвенцию Организации Объединенных Наций против коррупции и прилагает неимоверные усилия к пресечению коррупции, в мировых СМИ по-прежнему регулярно появляются резонансные материалы о случаях коррупции, в частности связанных с большими объемами активов. В этих делах часто фигурируют политически значимые лица и сложные структуры, объединяющие бухгалтеров, юристов, фиктивные компании и финансовые учреждения. Растет беспокойство по поводу отрицательного влияния подобных фактов коррупции на мир и безопасность, состояние окружающей среды и соблюдение прав человека.

Подчеркивая транснациональный характер этого явления и его воздействие на общество и экономику всех стран, Конференция в резолюции 7/2 призвала государства-участники обмениваться передовым опытом идентификации юридических и бенефициарных собственников, причастных к созданию корпоративных структур, и информацией о мерах, принимаемых для активизации международного сотрудничества и возвращения активов как важнейших средств

борьбы против коррупции, особенно когда речь идет о больших объемах активов.

Сто восемьдесят шесть государств — участников Конвенции взяли на себя обязательства по эффективному предупреждению коррупции и борьбе с ней, в то время как все 193 государства — члена Организации Объединенных Наций активно поддерживают реализацию масштабной, трансформационной и всеобъемлющей Повестки дня на период до 2030 года. Цель 16 в области устойчивого развития предусматривает решение таких задач, как борьба с коррупцией, взысканием и незаконными финансовыми потоками, содействие верховенству права и создание подотчетных и прозрачных учреждений, а цель 17 подчеркивает важное значение глобального партнерства в интересах устойчивого развития.

Совещание группы экспертов позволило обсудить многочисленные случаи коррупции, связанной с большими объемами активов, провести предварительный анализ их общих черт и рассмотреть проблемы и примеры передовой практики расследования фактов коррупции и ее пагубные последствия.

Совещание группы экспертов было организовано Управлением Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности в тесном сотрудничестве с правительствами Перу и Норвегии. По итогам всестороннего обсуждения эксперты согласовали нижеследующий текст заявления.

Эксперты отметили, что Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции служит общепризнанной глобальной основой для предупреждения и противодействия коррупции, включая случаи коррупции, связанные с большими объемами активов, которые могут составлять значительную долю ресурсов государств, и ставящие под угрозу политическую стабильность и устойчивое развитие этих государств.

Определение коррупции, связанной с большими объемами активов, не может ограничиваться строгим пороговым значением какой-либо денежной суммы, а должно отражать специфику страны, в которой зафиксированы факты коррупции, в том числе уровень ее экономического развития. С учетом этого соображения участники дискуссии сообщили о случаях, в которых фигурировали самые разнообразные денежные суммы, исчислявшиеся в основном в миллионах, а иногда и в миллиардах долларов США, к которым были причастны лица, занимающие или занимавшие видные публичные должности, члены их семей и тесно связанные с ними партнеры (далее — «политически значимые лица») и которые имели иные существенные последствия для страны.

Эксперты выразили обеспокоенность огромными объемами активов, незаконно присваиваемых политически значимыми лицами, которые зачастую используют их для финансирования политических кампаний и приобретения предметов роскоши, например яхт, частных самолетов, элитной недвижимости и ювелирных изделий. Эксперты подчеркнули, что подобная крупномасштабная коррупция лишает государства необходимых ресурсов для предоставления таких жизненно важных общественных услуг, как медицинское обслуживание, образование, обеспечение жильем, продовольствием или базовой инфраструктурой. В этой связи предупреждение крупномасштабной коррупции и борьба с ней будут способствовать мобилизации национальных ресурсов на достижение целей в области устойчивого развития.

Помимо документального подтверждения отрицательного влияния коррупции на экономическое развитие некоторые презентации содержали доказательства пагубных последствий коррупции, связанной с большими объемами активов, для мира и безопасности, соблюдения прав человека, изменения климата и биоразнообразия. Некоторые эксперты сообщили, что расхищение значительных объемов ресурсов высокопоставленными военными приводит к разгоранию конфликтов. Эксперты отметили, что присвоенные незаконным путем или похищенные ресурсы нередко оказываются в руках экстремистов или повстанцев,

прибегающих к насилию. В некоторых случаях невыплата военным служащим денежного довольствия приводит к совершению ими актов мародерства и преступлений против человечности.

Была представлена информация о ряде конкретных случаев, связанных с обезлесением и расхищением экологических ресурсов и нередко сопряженных со взяточничеством и злоупотреблением служебным положением для выдачи разрешений на эксплуатацию природных ресурсов и обхода норм о социальных и экологических последствиях, при этом было отмечено, что дело лишь в редких случаях доходит до расследования или суда.

Эксперты выразили обеспокоенность по поводу безнаказанности, типичной для многих дел, связанных с большими объемами активов, а также по поводу трудности расследования подобных дел и постоянных проблем с возвращением похищенных активов; вместе с тем они подчеркнули, что страны активизируют усилия по расследованию случаев коррупции, связанных с большими объемами активов, и привлечению к ответственности причастных к ней лиц и добиваются реальных успехов, прежде всего благодаря успешному международному сотрудничеству. В этой связи эксперты отметили, что расследование многих дел и привлечение к ответственности политически значимых лиц возможно только после изменения политической обстановки в стране.

В рассмотренных случаях поводом для начала расследования зачастую служила информация о нарушениях, поступившая от частных лиц, журналистов, занимающихся журналистскими расследованиями, и свидетелей, сотрудничающих со следствием, либо указанная в декларациях об активах или добровольно сообщенная властями других стран.

На основе рассмотренных случаев эксперты выявили, помимо прочего, следующие главные предпосылки коррупции, связанной с большими объемами активов: наличие организационной структуры, которая позволяет скрыть бенефициарных собственников; наличие финансовых или юридических посредников, готовых помочь коррумпированным лицам укрыть активы в других странах; частые преследования, запугивание, физические нападения и внезапная смерть ключевых свидетелей, лиц, сообщающих о нарушениях, и лиц, участвующих в расследовании, уголовном преследовании и вынесении судебных решений по делам о коррупции, связанной с большими объемами активов; наличие благоприятных условий, в которых политически значимые лица способны контролировать все ветви власти — исполнительную, законодательную и судебную, а также средства массовой информации.

Что касается предупреждения коррупции, то эксперты с удовлетворением отметили принятие разными странами мер по предупреждению коррупции и отмыванию денежных средств посредством повышения прозрачности бенефициарного владения, прежде всего путем введения различных реестров собственников компаний и недвижимости. Эксперты отметили, что в случаях, рассмотренных на совещании, регулярно фигурировали финансовые учреждения, которые были в той или иной степени причастны к совершению актов коррупции, связанных с большими объемами активов. Эксперты выделили сферы деятельности, которые особо подвержены коррупции, связанной с большими объемами активов, и подчеркнули, насколько важно сосредоточить усилия на предупреждении коррупции в этих областях, прежде всего — в сфере добычи полезных ископаемых, обороны, телекоммуникаций, инфраструктуры и энергетики.

Кроме того, эксперты указали на важность укрепления доверия к государственным институтам и обеспечения демократического управления, а также отметили пользу независимых, эффективных и действенных проверок, включая общественный контроль программ субсидий для широких слоев населения. Эксперты высказались в пользу более широкого использования открытых данных, в том числе посредством регулирования государственных закупок и по мере возможности обнародования соответствующей информации, обеспечения прозрачности бюджета и государственных расходов, расширения доступа к

информации, включая информацию о бенефициарных собственниках и документацию по судебным делам, и использования новых технологий. Эксперты подчеркнули также важное значение систем сдержек и противовесов, позволяющих контролировать доступ политически значимых лиц к государственному бюджету, а также реформ, направленных на повышение добросовестности в судебной системе и обеспечение того, чтобы назначение работников, особенно судей, на должности происходило на основе их заслуг во избежание кумовства.

Кроме того, эксперты указали на необходимость совершенствования и реального применения процедур должной предусмотрительности, особенно в отношении юридических фирм, чтобы исключить возможность их использования для отмывания доходов от преступной деятельности, а также на необходимость регулирования процессов учреждения, использования фиктивных компаний и взаимодействия с ними и необходимость совершенствования систем предупреждения отмывания больших объемов активов через финансовые учреждения. Эксперты рекомендовали также ужесточить меры должной предусмотрительности в отношении новых финансовых учреждений перед их интеграцией в глобальные финансовые системы и повысить прозрачность бенефициарного владения всеми финансовыми учреждениями, чтобы избежать их тайного приобретения и противоправного использования коррумпированными политически значимыми лицами.

Отметив, что одним из главных движущих факторов коррупции, связанной с большими объемами активов, является стремление политически значимых лиц получить доступ к финансовым ресурсам, чтобы удержаться у власти, эксперты указали на необходимость выработки механизмов снижения затрат на предвыборные кампании, а также механизмов регулирования финансирования выборов и повышения прозрачности и подконтрольности финансирования политических партий.

Что касается правоприменения, то эксперты подчеркнули важное значение борьбы с безнаказанностью и принятия мер к тому, чтобы совершать преступления было невыгодно. Эксперты отметили сложность борьбы с коррупцией, связанной с большими объемами активов, прежде всего в условиях, когда политически значимые лица способны контролировать все ветви власти и ряд уязвимых секторов экономики. Кроме того, эксперты признали, что важнейшую роль в разоблачении коррупции, связанной с большими объемами активов, играют лица, сообщающие информацию, и журналисты, занимающиеся расследованиями, и выразили обеспокоенность по поводу частых преследований, запугивания, угроз, покушений на жизнь и здоровье свидетелей, лиц, сообщающих о нарушениях, а также лиц, проводящих расследования, осуществляющих уголовное преследование и выносящих судебные решения по делам о коррупции, связанной с большими объемами активов. В этой связи эксперты обратили также особое внимание на необходимость усиления международных механизмов защиты ключевых лиц, без которых нельзя обойтись при расследовании дел и уголовном преследовании и наказании виновных.

Кроме того, эксперты указали на необходимость обеспечения и укрепления независимости работников следственных органов, прокуратуры и судебных органов и их защиты от необоснованного отстранения от должности, а также на необходимость обеспечивать учреждения по противодействию коррупции достаточным количеством ресурсов. Эксперты рекомендовали активизировать межведомственное сотрудничество и более широко применять следственный инструментарий и данные из открытых источников при проведении расследований для отслеживания активов и денежных потоков. Эксперты отметили преимущества отдельных правовых механизмов, позволяющих склонить обвиняемых к сотрудничеству, например сделок о признании вины, а также отметили более широкое применение принципа экстерриториальной юрисдикции и использование ордеров на проверку в отношении имущества необъясненного происхождения.

Эксперты подчеркнули также, что для противодействия коррупции на всех уровнях важное значение имеет участие в этой деятельности общественности, прежде всего обычных граждан, в том числе в форме анонимного представления информации о предполагаемых правонарушениях, и наличие средств защищенной связи для журналистов и организаций гражданского общества, занимающихся расследованием фактов коррупции в сложных условиях. Эксперты рекомендовали компетентным органам при расследовании дел, связанных с большими объемами активов, и привлечении виновных к ответственности принимать помощь от международных организаций или специализированных организаций гражданского общества.

Кроме того, эксперты рекомендовали уделять больше внимания проблемам, возникающим в расследованиях случаев отмывания денежных средств в связи с применением наличных средств, систем «хавала» и криптовалют, и подчеркнули важное значение поиска подходящих инновационных методов для обеспечения отслеживаемости переводимых денежных средств, в том числе за счет использования преимуществ нового цифрового инструментария и развития альтернатив операциям с наличностью.

Что касается международного сотрудничества и возвращения активов, то эксперты отметили, что для содействия расследованиям и для обоснования последующих просьб об оказании взаимной правовой помощи и возвращении активов чрезвычайно важно укреплять доверие и расширять знания о различных правовых системах. Эксперты рекомендовали на этапе проведения расследования использовать возможности неофициального сотрудничества и прямых контактов, а также осуществлять сотрудничество в рамках соответствующих региональных и международных сетевых объединений. Эксперты указали на важное значение обмена информацией и оперативными данными на международном уровне.

Кроме того, они подчеркнули необходимость своевременного, действенного, эффективного и гибкого оказания взаимной правовой помощи в рамках соответствующих международных обязательств, а также необходимость устранения препятствий к международному сотрудничеству и признали целесообразность консультирования на каждом этапе оказания взаимной правовой помощи в различных странах. Эксперты особо отметили пользу от наличия у компетентных органов возможности возвращать активы даже в отсутствие обвинительного приговора и подчеркнули, что с точки зрения возвращения активов гражданское судопроизводство имеет определенные преимущества. Эксперты также отметили важность наличия возможности обеспечивать исполнение постановлений иностранных судов о замораживании, аресте и конфискации, а также важность использования возвращенных активов для конкретных социальных целей, чтобы устранить ущерб, нанесенный обществу коррупцией, и укрепить восстановительный аспект возвращения активов путем выплаты компенсаций потерпевшим.

Дальнейшая деятельность

1. Эксперты признали, что коррупция, связанная с большими объемами активов, представляет угрозу глобальному миру и безопасности, соблюдению прав человека, пригодному для жизни климату и биоразнообразию.
2. Эксперты рекомендовали продолжать изучение этой важной темы и применять выявленные в ходе совещания успешные стратегии предупреждения коррупции, связанной с большими объемами активов, и борьбы с ней.
3. Эксперты рекомендовали и далее передавать Секретариату Организации Объединенных Наций знания и опыт в области инновационных методов укрепления международного сотрудничества и отслеживания активов и бенефициарных собственников доходов от коррупционных деяний, связанных с большими объемами активов.

4. Эксперты рекомендовали разрабатывать инновационные методы надлежащего расследования актов коррупции, связанных с большими объемами активов, и надлежащего уголовного преследования и наказания совершающих их лиц.
5. Эксперты рекомендовали разрабатывать подходы и стратегии надлежащего предупреждения коррупции, связанной с большими объемами активов, отдельно для каждого сектора.
6. Кроме того, эксперты приняли решение ознакомить с данными замечаниями правительства своих стран в целях содействия объединению усилий международного сообщества для более эффективного противодействия коррупции, связанной с большими объемами активов.
7. В продолжение работы после Лимского совещания Группы экспертов, в июне 2019 года, в Осло состоится следующее совещание экспертов, на котором будут рассмотрены инновационные методы борьбы со стимулами и предпосылками коррупции, связанной с большими объемами активов.

Эксперты выразили признательность правительствам Норвегии и Перу и Управлению Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности за содействие в организации Совещания группы экспертов.

Приложение II

Ословское заявление о коррупции, связанной с большими объемами активов

С 12 по 14 июня 2019 года в Осло прошло второе глобальное совещание группы экспертов по проблеме коррупции, связанной с большими объемами активов, в котором приняли участие более 140 экспертов, специализирующихся на предупреждении и расследованиях коррупционных правонарушений, связанных с большими объемами активов, и уголовном преследовании за их совершение, более чем из 50 стран мира. Совещание группы экспертов было организовано в партнерстве с Министерством иностранных дел Норвегии и при содействии Норвежского агентства по сотрудничеству в области развития (НОРАД). В церемонии открытия приняли участие министр иностранных дел Норвегии Ее Превосходительство г-жа Ине Мари Эриксен Сёрейде, министр иностранных дел Колумбии Его Превосходительство г-н Карлос Ольмес Трухильо, председатель Высшего органа аудита Объединенных Арабских Эмиратов и председатель Международной организации высших органов аудита Его Превосходительство д-р Хариб аль-Амими и директор Генерального управления по вопросам многосторонних и международных отношений Министерства иностранных дел Перу г-н Роландо Руис Росас; они обменялись мнениями о будущем международном сотрудничестве в области борьбы с коррупцией, связанной с большими объемами активов.

Второе Глобальное совещание Группы экспертов по проблеме коррупции, связанной с большими объемами активов, состояло из восьми основных заседаний по следующим темам:

1. Воздействие коррупции, связанной с большими объемами активов, на мир и безопасность, права человека и окружающую среду;
2. Уроки расследований случаев коррупции, связанных с большими объемами активов, и привлечения виновных к ответственности;
3. Повышение прозрачности финансирования политических партий и избирательных процессов;
4. Способы привлечения к ответственности посредников в сфере финансов, права и бухгалтерского учета за их причастность к коррупции, связанной с большими объемами активов;
5. Укрепление международного сотрудничества между правоохранительными и судебными органами для содействия расследованию, уголовному преследованию и вынесению судебного решения по делам о коррупции, связанной с большими объемами активов;
6. Более эффективные способы защиты международным сообществом журналистов и лиц, сообщающих о нарушениях, а также следователей, прокуроров и судей и обеспечения их независимости;
7. Инновационные международные стандарты, необходимые для более эффективного предупреждения коррупции, связанной с большими объемами активов;
8. Назначение наказаний и выплата компенсаций за акты коррупции, связанной с большими объемами активов, в том числе за нанесенный ею социальный ущерб.

На каждом заседании участники дискуссии обменивались опытом и высказывали различные идеи об укреплении международного сотрудничества по борьбе с коррупцией, связанной с большими объемами активов. Резюме дискуссии на каждом заседании будут приведены в готовящемся к выпуску докладе о работе совещания, который будет представлен на Конференции государств —

участников Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции. В конце совещания эксперты обсудили его основные итоги. Они заявили о поддержке Лимского заявления о коррупции, связанной с большими объемами активов, которое было принято в декабре 2018 года в Лиме (Перу). Они сошлись во мнении, что Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции по-прежнему служит глобальной юридически обязательной правовой базой для борьбы с коррупцией, и настоятельно призвали все страны осуществлять Конвенцию в полном объеме. Кроме того, они согласились с тем, что любое отклонение от обязательств, закрепленных в Конвенции, неприемлемо, поскольку борьба против коррупции остается одной из насущных задач во всем мире. В заключение эксперты вынесли приведенные ниже рекомендации, которые следует учитывать лицам, принимающим решения, в целях эффективного предупреждения коррупции, связанной с большими объемами активов, и борьбы с ней в ближайшие годы.

Рекомендации по предупреждению коррупции, связанной с большими объемами активов, и борьбе с ней

Участники совещания вынесли нижеприведенные рекомендации для последующего рассмотрения.

1. Предупреждение коррупции

а) Раскрытие и проверка информации об активах

Рекомендация 1. Следует разработать системы декларирования активов для политически значимых лиц, предусматривающие в том числе регулярное представление информации, и установить санкции за несоблюдение этих требований, при этом следует поощрять обнародование таких деклараций с должным учетом национального законодательства.

Рекомендация 2. Следует активизировать международное сотрудничество в области проверки активов, например изучив возможность заключения двусторонних, региональных или многосторонних договоренностей или правовых документов.

б) Технологии

Рекомендация 3. Следует рассмотреть выгоды и риски использования различных технологий в деятельности по предупреждению коррупции и борьбе с ней.

с) Предприятия, находящиеся в собственности или под контролем государства

Рекомендация 4. С учетом национального законодательства предприятиям, находящимся в собственности или под контролем государства, следует раскрывать информацию о структуре своего управления, своей выручке, расходах и доходах; следует также установить требование о раскрытии информации о бенефициарных собственниках компаний, которые поставляют таким предприятиям услуги или товары, и суммарной стоимости контрактов с частными компаниями, заключенных публичными должностными лицами или политически значимыми лицами за время работы на предприятиях, находящихся в собственности или под контролем государства.

Рекомендация 5. К сотрудникам предприятий, находящимся в собственности или под контролем государства, должны применяться высокие стандарты поведения и добросовестности, а действующие процессы найма, удержания, обучения, увольнения и вознаграждения сотрудников в соответствии с пунктом 1 статьи 7 Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции должны основываться на принципах эффективности, прозрачности и таких установленных критериях, как безупречность работы, справедливость и способности. Частным и государственным компаниям, контролируемым политически значимыми или публичными должностными лицами, включая сотрудников служб безопасности,

или аффилированным с такими лицами, следует повышать уровень прозрачности своей деятельности с учетом национального законодательства.

d) Благотворительные организации

Рекомендация 6. Некоммерческим организациям, учрежденным или контролируемым лицами, занимающими высокие политические должности, членами их семей или лицами из их ближайшего окружения, следует обеспечивать полную прозрачность в отношении своих поступлений и расходов с учетом национального законодательства.

e) Контракты, связанные с большими объемами активов

Рекомендация 7. Информацию о конечных бенефициарах всех заключенных между государственными органами и частными подрядчиками контрактов и субконтрактов, связанных с большими объемами активов, следует раскрывать обществу с учетом национального законодательства.

f) Сектора

Рекомендация 8. Следует разработать стратегии снижения рисков коррупции, связанной с большими объемами активов, для таких подверженных коррупции секторов, как безопасность и оборона, инфраструктура, энергетика, добывающая промышленность, водные ресурсы, здравоохранение, образование, спорт, проведение выборов, гуманитарная и международная помощь.

g) Дорогая недвижимость, яхты, самолеты, другие транспортные средства и произведения искусства

Рекомендация 9. Следует вести учет сведений о конечных бенефициарных собственниках дорогой недвижимости, яхт, самолетов, других транспортных средств и произведений искусства, чтобы эти сведения были доступны соответствующим государственным, в том числе правоохранительным органам.

h) Прозрачность бенефициарного владения

Рекомендация 10. После всестороннего изучения существующих и новых систем можно доработать глобальные стандарты обеспечения прозрачности бенефициарного владения. Следует рассмотреть вопрос о введении во всех странах публичных реестров бенефициарных собственников юридических лиц, таких как компании, доверительные фонды и партнерства с ограниченной ответственностью.

i) Закупки в оборонном секторе

Рекомендация 11. С учетом национального законодательства следует запретить предложения офсетных сделок в контексте принятия решений о закупках в оборонной сфере и обеспечить прозрачность в отношении посредников, предоставляемых услуг и полученных сборов.

j) Эффективность и мониторинг

Рекомендация 12. Оценка систем противодействия коррупции и отмыванию денежных средств должна и впредь выходить за рамки формальной проверки соответствия международным стандартам и включать анализ эффективности таких систем, в том числе посредством сбора и поощрения публикации соответствующих данных. Следует и далее укреплять взаимодействие различных механизмов антикоррупционного мониторинга с целью усиления их влияния на оценку и повышение эффективности государственных мер противодействия коррупции.

к) Сотрудничество между государственным и частным секторами

Рекомендация 13. В целях противодействия коррупции, связанной с большими объемами активов, следует рассмотреть вопрос о создании официальных и неофициальных механизмов сотрудничества и поощрении более тесного взаимодействия между государственным и частным секторами, в том числе путем развития сотрудничества с гражданским обществом для дополнения работы, проводимой правительствами и частным сектором.

2. Посредники**а) Предпосылки**

Рекомендация 14. Необходимо проводить дальнейшие исследования, разрабатывать стратегии и программы, направленные на устранение предпосылок коррупции, связанной с большими объемами активов.

б) Адвокатская тайна

Рекомендация 15. Международным организациям по разработке стандартов, законодательным органам и ассоциациям адвокатов следует устранить неясности с толкованием понятий «адвокатская тайна» или «профессиональная тайна» путем разъяснения того, на какие виды деятельности в их странах распространяются данные меры защиты, а на какие нет.

Рекомендация 16. Чтобы не создавать почву для коррупции, следует следить за тем, чтобы адвокатской или профессиональной тайной были защищены только виды деятельности, специфичные для работы юриста, например определение правовой позиции клиента, юридические консультации или представление интересов клиента на судебном процессе. Такая защита не должна распространяться на деятельность, осуществляемую профессиональным юристом, но носящую исключительно финансовый или административный характер, например распоряжение денежными средствами клиента, выполнение от имени клиента функций номинального директора или акционера либо выполнение функций агента по учреждению юридических лиц.

Рекомендация 17. Профессиональных юристов следует обязать проявлять должную предусмотрительность в отношении своих клиентов, в особенности клиентов с повышенным уровнем риска, в частности всегда вести учет последней информации о бенефициарных собственниках юридических лиц. При проведении расследований профессиональным юристам следует сотрудничать с правоохранительными органами во всех случаях, когда действует требование о раскрытии информации о бенефициарном владении, и незамедлительно предоставлять подобную информацию правоохранительным органам. Следует рассмотреть возможность обязать адвокатов сообщать информацию в случаях, когда они имеют разумные основания полагать, что действия их клиентов являются или могут оказаться противозаконными.

с) Агенты по учреждению юридических лиц

Рекомендация 18. Адвокатам, бухгалтерам, нотариусам, служащим банков и небанковских кредитных организаций и сотрудникам компаний не следует сознательно или по неосмотрительности (например, без проведения соответствующей надлежащей проверки) участвовать коррупционных схемах или оказывать им содействие, в том числе посредством учреждения фиктивных компаний и других юридических образований. За невыполнение этого требования их следует привлекать к ответственности в личном качестве или в качестве юридических лиц.

Рекомендация 19. Следует также ужесточить стандарты профессиональной деятельности адвокатов, бухгалтеров и других соответствующих специалистов.

d) Оперативная финансовая информация

Рекомендация 20. Следует применять на практике все существующие стандарты и нормы противодействия отмыванию денежных средств, а органы, контролирующие и обеспечивающие их соблюдение, следует наделить необходимыми ресурсами и полномочиями для исполнения своих функций.

Рекомендация 21. Следует рассмотреть вопрос о совершенствовании международных систем обмена информацией, обеспечивающих своевременный доступ к данным о трансграничных финансовых операциях.

Рекомендация 22. Для эффективного решения проблемы непредставления информации о подозрительных операциях национальным органам следует установить соответствующие сдерживающие меры наказания.

e) Банки

Рекомендация 23. Все бенефициарные собственники банков и небанковских финансовых учреждений, действующих в той или иной стране, должны быть известны органам, занимающимся лицензированием банковской деятельности и осуществлением банковского надзора в этой стране, а сведения о них должны быть доступны соответствующим правоохранительным органам и органам по противодействию коррупции.

Рекомендация 24. В рамках «проверки директоров и руководителей старшего звена на профессиональную пригодность и благонадежность» органам, занимающимся лицензированием банковской деятельности и осуществлением банковского надзора, следует проводить более тщательную проверку политически значимых лиц и связанных с ними сторон, кандидатуры которых выдвигаются на должности директоров или руководителей старшего звена в банках.

Рекомендация 25. Органам, занимающимся лицензированием и осуществляющим надзор за деятельностью банков и небанковских финансовых учреждений, следует активно участвовать в борьбе с коррупцией, в том числе обладать необходимыми полномочиями, независимостью и ресурсами для обеспечения соблюдения норм, регулирующих банковскую деятельность.

Рекомендация 26. Следует пристальнее следить за выполнением банками-корреспондентами обязанности проявлять должную предусмотрительность в отношении структуры собственности и управления учреждений-респондентов, их клиентов, в том числе банков, и источников их первоначальных капиталовложений. Им следует принимать все необходимые меры при обнаружении подозрительного влияния со стороны политически значимых лиц.

Рекомендация 27. Учреждениям, предоставляющим услуги по открытию у себя транзитных счетов, следует знать контрагентов этих счетов и применять по отношению к ним меры должной предусмотрительности, включая идентификацию конечных бенефициарных собственников.

Рекомендация 28. Банкам и небанковским финансовым учреждениям следует совершенствовать и внедрять системы контроля за соблюдением требований, в том числе с использованием соответствующих инновационных технологий. Следует разработать процедуры, с помощью которых сотрудники, контролирующие соблюдение требований, в надлежащих случаях смогут информировать вышестоящие инстанции о подозрительных схемах и сделках, связанных с большими объемами активов, при возникновении разногласий с непосредственным руководством.

Рекомендация 29. Следует обратить более пристальное внимание на использование сделок между негласно связанными сторонами для реализации коррупционных схем, связанных с большими объемами активов, и продолжить изучение этого вопроса.

3. Воздействие

а) Гендерный аспект

Рекомендация 30. Международным организациям и другим заинтересованным сторонам следует проводить больше гендерно-дифференцированных исследований, посвященных анализу проблемы коррупции, и публиковать их результаты для содействия принятию мер реагирования с учетом гендерной специфики.

б) Права и безопасность человека

Рекомендация 31. Следует провести дополнительные исследования по воздействию коррупции, связанной с большими объемами активов, на мир и безопасность, соблюдение прав человека, климат и биоразнообразие во всем мире.

с) Пострадавшие

Рекомендация 32. На национальном и международном уровне следует проводить дальнейшие исследования по идентификации пострадавших от коррупции, связанной с большими объемами активов, и возмещению нанесенного им ущерба.

д) Городское планирование

Рекомендация 33. Органам государственного управления, особенно местного уровня, занимающимся вопросами городского планирования, и другим заинтересованным сторонам следует сотрудничать с органами по противодействию коррупции для более эффективной реализации мер, направленных на предотвращение использования недвижимости для отмывания денежных средств.

4. Международное сотрудничество

а) Транснациональный характер коррупции

Рекомендация 34. Следует признать транснациональный характер коррупции, связанной с большими объемами активов, и принимать соответствующие меры, используя весь имеющийся инструментарий для международного сотрудничества, включая осуществление полной юрисдикции стран.

Рекомендация 35. При возбуждении дел, связанных с большими объемами активов, сотрудникам правоохранительных органов следует мыслить и действовать в глобальных категориях и на превентивной основе и изучать возможность взаимодействия с другими странами в соответствии со статьей 53 Конвенции, принимая во внимание практические шаги, изложенные в *Руководящих принципах эффективного возвращения похищенных активов*.

б) Неофициальное сотрудничество

Рекомендация 36. В дополнение к механизмам взаимной правовой помощи национальным специалистам-практикам рекомендуется пользоваться неофициальными каналами сотрудничества для обмена информацией и укрепления доверия и в полной мере использовать региональные и международные площадки для установления прямых контактов и каналов связи.

Рекомендация 37. Следует развивать глобальные сети правоохранительных органов, занимающихся делами, связанными с большими объемами активов, и в этой связи в полной мере использовать преимущества таких форумов, как Конференция государств — участников Конвенции, совещания ее вспомогательных органов, совещания других международных организаций, региональные совещания и совещания экспертов.

c) Совместные расследования

Рекомендация 38. Следует в полной мере использовать потенциал статей 48 и 49 Конвенции против коррупции, посвященных сотрудничеству между правоохранительными органами и совместным расследованиям.

Рекомендация 39. В транснациональных делах следует рассматривать возможность проведения параллельных или совместных расследований для получения всех необходимых доказательств, а сторонам следует оказывать друг другу полную поддержку в осуществлении судопроизводства путем добровольного предоставления информации по мере возможности и оперативного реагирования на законные просьбы о взаимной правовой помощи.

d) Налоговые органы

Рекомендация 40. Налоговым органам рекомендуется активнее сотрудничать друг с другом и другими правоохранительными органами на международном уровне при расследовании дел о коррупции, связанной с большими объемами активов.

e) Подкуп иностранных должностных лиц

Рекомендация 41. Национальным органам следует в приоритетном порядке принять законодательство, касающееся подкупа иностранных должностных лиц, и обеспечивать его исполнение.

f) Внесудебное урегулирование

Рекомендация 42. В случаях, когда это уместно и согласуется с национальной правовой системой, можно рассмотреть возможность применения механизмов внесудебного урегулирования в качестве одного из эффективных способов мирного разрешения дел о коррупции, связанной с большими объемами активов. Следует принимать меры к тому, чтобы мировые соглашения или внесудебное урегулирование дел о подкупе иностранных должностных лиц отвечали необходимым стандартам прозрачности, подконтрольности и надлежащих правовых процедур и чтобы в них по мере возможности участвовали заинтересованные страны и лица, которым был нанесен ущерб в результате подкупа иностранных должностных лиц.

g) Иммунитеты

Рекомендация 43. Публичным должностным лицам, которые причастны к коррупции, связанной с большими объемами активов, не следует предоставлять функциональный иммунитет от уголовного преследования.

h) Взаимная правовая помощь

Рекомендация 44. Центральным органам по вопросам взаимной правовой помощи или другим компетентным органам следует по собственной инициативе и своевременно оказывать государствам, обращающимся за помощью в делах о коррупции, связанной с большими объемами активов, содействие в выполнении национальных требований в отношении взаимной правовой помощи, в том числе, если это возможно, путем назначения контактного лица. Следует вести и публиковать статистику о направленных, поступивших и успешно выполненных просьбах об оказании взаимной правовой помощи.

i) Информация о бенефициарном владении

Рекомендация 45. Сторонам следует по мере возможности своевременно, желательно в течение трех месяцев, предоставлять подробную информацию о бенефициарных собственниках компаний или других юридических лиц, имеющих активы в запрашивающей стране, следственным органам при поступлении от них законных просьб о предоставлении соответствующих сведений.

j) Безнаказанность

Рекомендация 46. Следует изыскивать оригинальные способы борьбы с безнаказанностью. Для этого следует продолжить изучение и подробное обсуждение некоторых предложений, например, о создании региональных механизмов уголовного преследования либо учреждении международных механизмов, например международного суда по делам о коррупции, при уважении суверенитета государств.

Рекомендация 47. К другим оригинальным идеям, заслуживающим дальнейшего анализа и обсуждения при уважении суверенитета государств, относятся, например, учреждение международной должности специального докладчика по вопросам противодействия коррупции; подготовка протокола о коррупции, связанной с большими объемами активов, к Конвенции против коррупции; изучение возможности распространения юрисдикции Международного уголовного суда на дела о коррупции, связанной с большими объемами активов; создание международных комиссий по борьбе с коррупцией и безнаказанностью; придание Джакартским принципам большей юридической силы; пропаганда принципов «трех нолей», провозглашенных в рамках Пекинской инициативы «Чистый Шелковый путь».

Рекомендация 48. Национальным аудиторским учреждениям следует в надлежащих случаях активизировать сотрудничество с национальными органами по противодействию коррупции, в том числе в полной мере используя потенциал аудитов и контролируя надлежащее выполнение рекомендаций, изложенных в их отчетах. Как и в случае с другими надзорными органами, следует принять меры по приведению их деятельности в соответствие с международными стандартами.

5. Защита сотрудников правоприменительных органов**a) Правоприменение**

Рекомендация 49. Органы, занимающиеся расследованиями, уголовным преследованием и вынесением судебных решений по делам о коррупции, связанной с большими объемами активов, должны обладать необходимыми полномочиями, независимостью и ресурсами для проведения расследований таких дел и уголовного преследования виновных.

b) Органы по противодействию коррупции

Рекомендация 50. Следователям, прокурорам и судьям, которые занимаются делами о коррупции, связанной с большими объемами активов, следует обеспечить особую защиту от актов возмездия и угроз.

c) Фонды поддержки

Рекомендация 51. Следует рассмотреть вопрос об учреждении фондов для поддержки специалистов по борьбе с коррупцией, работающих в сложных условиях, и реализации аналогичных инициатив по защите борцов с коррупцией, в том числе журналистов, занимающихся журналистскими расследованиями, и других активистов.

d) Лица, сообщающие о нарушениях

Рекомендация 52. Лицам, сообщаящим о нарушениях, следует предоставить возможность сообщать о фактах коррупции, связанной с большими объемами активов, по эффективным, конфиденциальным и защищенным каналам; следует поощрять использование внутренних каналов коммуникации (для доведения информации до сведения работодателя, в том числе до руководства самого высокого уровня) либо, в зависимости от ситуации, предоставление сведений уполномоченным органам, включая органы по противодействию коррупции,

организациям гражданского общества или СМИ и обеспечить, чтобы лица, сообщающие о нарушениях, пользовались надлежащей защитой.

е) Угрозы

Рекомендация 53. Следует серьезно относиться ко всем угрозам в адрес лиц, сообщающих о нарушениях, свидетелей, журналистов и общественных активистов, имеющих отношение к производству по делам о коррупции, связанной с большими объемами активов, а соответствующим органам следует своевременно предоставлять им необходимую защиту. Защита может быть также предоставлена по международным, региональным и двусторонним каналам.

Рекомендация 54. Публичным лицам следует воздерживаться от заявлений с угрозами в адрес следователей, прокуроров, судей, лиц, сообщающих о нарушениях, свидетелей, журналистов и общественных активистов, особенно в контексте дел о коррупции, связанной с большими объемами активов.

6. Финансирование политической деятельности

Прозрачность

Рекомендация 55. В соответствии с пунктом 3 статьи 7 Конвенции против коррупции финансирование политической деятельности должно быть прозрачным и осуществляться с учетом принципов обеспечения прозрачности в финансировании политической деятельности, рекомендованных группой экспертов на совещании, состоявшемся в мае 2019 года в Праге.

Рекомендация 56. Органы, отвечающие за надзор и обеспечение соблюдения норм о финансировании политической деятельности, должны обладать необходимыми полномочиями, независимостью и ресурсами для исполнения своих обязанностей, а в случае необходимости получать поддержку других правоприменительных органов.

Рекомендация 57. Гражданскому обществу и СМИ следует осуществлять контроль за финансированием политической деятельности и рекомендуется вести мониторинг источников средств, затрат и расходов на политические кампании и деятельность политических партий, при этом им следует предоставить необходимую защиту.

Рекомендация 58. Национальным и международным заинтересованным сторонам следует уделять первостепенное внимание таким вопросам, как приватизация государства, финансирование политической деятельности из-за рубежа и внедрение организованных преступных групп в политические партии.

7. Санкции

а) Меры, применимые без вынесения обвинительного приговора

Рекомендация 59. С учетом национального законодательства следует рассмотреть возможность введения и дальнейшего применения мер, не зависящих от вынесения обвинительного приговора, в особенности в рамках дел о коррупции, связанной с большими объемами активов. С учетом национального законодательства следует обеспечивать исполнение постановлений иностранных судов об изъятии активов без вынесения обвинительного приговора, а запрашиваемым странам следует оказывать взаимную правовую помощь запрашивающим странам на этапе расследования.

б) Санкции в отношении коррупционных структур

Рекомендация 60. Меры по устранению последствий коррупции, особенно связанной с большими объемами активов, могут включать ограничение деятельности физических и юридических лиц и для большей эффективности охватывать все заинтересованные стороны на национальном и международном уровне и образуемые ими структуры. Мощный сдерживающий эффект могут иметь такие

правовые санкции, как отказ во въезде в страну для коррупционеров, пособников и бенефициаров, а также блокирование или замораживание их активов. Можно также рассмотреть и проанализировать вопрос о более эффективном использовании потенциала существующих органов или создании новых органов, которые будут заниматься вопросами нарушения прав человека и коррупции.

с) Юридические лица

Рекомендация 61. Правовые санкции в отношении юридических лиц, которые причастны к коррупции, связанной с большими объемами активов, должны быть действенными, соразмерными, оказывать сдерживающий эффект и устанавливаться законом.

д) Инвестиционные фонды, включая пенсионные фонды

Рекомендация 62. Инвестиционным и в том числе пенсионным фондам следует создать механизмы изъятия инвестиций из компаний в случае подтверждения или установления их причастности к коррупционным правонарушениям, связанным с большими объемами активов, и при наличии недопустимого риска того, что у них отсутствуют надлежащие механизмы предупреждения коррупции.

Рекомендация 63. Институциональным инвесторам, фондам национального благосостояния, государственным и прочим инвесторам следует требовать от компаний, в которые они инвестируют средства, регулярных отчетов о результатах их деятельности по противодействию коррупции и ежегодной публикации сводок об этой деятельности.

8. Меры по исправлению положения

Возвращение активов

Рекомендация 64. Активы, возвращенные в результате расследования дел о коррупции, связанной с большими объемами активов, следует по мере возможности использовать на благо потерпевших, общества и местного населения, которым был нанесен вред в результате коррупционного деяния, в соответствии с принципами национального законодательства. С учетом национального законодательства к активному участию в процессе принятия решений о распоряжении частью возвращенных активов с целью возмещения социального ущерба следует приглашать экспертов, представителей гражданского общества и общественные организации. В случае принятия государствами решения о заключении особого соглашения согласно статье 57 Конвенции против коррупции, подобные соглашения могут содействовать более широкому применению принципов Конвенции для обеспечения прозрачности и подконтрольного использования возвращенных на родину средств в интересах населения, пострадавшего от коррупции. Указанные соглашения ни в коем случае не должны приводить к вмешательству во внутренние дела государства.

Приложение III

Принципы обеспечения прозрачности в финансировании политической деятельности

Участники Совещания группы экспертов по вопросам обеспечения прозрачности в финансировании политической деятельности, прошедшего 21 мая 2019 года в Праге, рекомендовали представить на Совещании группы экспертов, которое состоится в июне 2019 года в Осло, нижеследующие принципы обеспечения прозрачности в финансировании политической деятельности.

1. Финансирование политической деятельности

а) Отчетность

Ведение учета. Политическим партиям и кандидатам на политические должности надлежит вести учет всех своих поступлений и расходов, включая займы и пожертвования в неденежной форме; использование не отраженных в учете счетов должно быть запрещено; политическим партиям и кандидатам на политические должности надлежит открывать отдельные банковские счета для ведения политических кампаний.

Представление информации. Политические партии и кандидаты на политические должности должны на регулярной основе, не реже одного раза в год и в течение разумного периода времени после каждых выборов, представлять соответствующему надзорному органу полные, стандартизированные и подробные данные обо всех поступлениях и расходах.

Раскрытие информации. Информация обо всех пожертвованиях в пользу политических партий или кандидатов на политические должности свыше установленной законом суммы должна публиковаться в открытых источниках и содержать по меньшей мере сведения о размере пожертвования и личности доноров; то же самое касается всех расходов; данные должны быть доступными, пригодными для скачивания, подробными, сопоставимыми, удобочитаемыми, актуальными и поддающимися поиску.

б) Источники

Структуры, находящиеся под контролем государства. Структурам, находящимся под контролем государства, должно быть запрещено делать финансовые или неденежные взносы на нужды политических партий, кандидатов на политические должности или избирательных кампаний.

Пожертвования из-за рубежа. Пожертвования политическим партиям и кандидатам со стороны иностранных структур надлежит запретить.

Пожертвования от юридических лиц. Все пожертвования политическим партиям и кандидатам на политические должности от юридических лиц надлежит урегулировать либо путем полного запрета, либо путем ограничения их предельного размера и установления требования о раскрытии информации о бенефициарных собственниках юридического лица.

Займы. Все предоставленные на льготных условиях, списанные или невыплаченные займы для политических партий или кандидатов на политические должности следует считать пожертвованиями, а сведения обо всех займах должны подлежать включению в отчетность.

Проведение кампаний третьими сторонами. Все лица, проводящие агитацию за или против конкретных политических партий или кандидатов, должны предоставлять соответствующим надзорным органам информацию о поступлениях и расходах, связанных с проведением политической кампании, если сумма потраченных средств превышает установленный законом предел.

с) Расходы

Расходуемые средства. Правительствам следует рассмотреть вопрос о введении ограничений и учета расходуемых средств во избежание роста расходов на политические кампании, который может в свою очередь подтолкнуть политических соперников к участию в коррупционных схемах, связанных с большими объемами активов.

Затраты на проведение выборов. Информация о затратах на проведение выборов должна обнародоваться.

2. Надзор

Надзорный орган. Органы, отвечающие за надзор и обеспечение соблюдения норм о финансировании политической деятельности, должны обладать необходимыми полномочиями, независимостью и ресурсами для исполнения своих обязанностей, включая консультирование кандидатов, обнародование финансовой отчетности, полученной от политических партий и кандидатов на политические должности, и публикацию открытых докладов о своей деятельности и заключениях.

Гражданское общество и средства массовой информации. Следует поощрять контроль за финансированием политической деятельности со стороны гражданского общества и средств массовой информации, включая мониторинг источников финансирования политических кампаний и расходов на их проведение.

Правоприменение. Государственные прокуроры по делам о коррупции, связанной с большими объемами активов, должны обладать необходимой независимостью и ресурсами для проведения расследований таких дел и уголовного преследования виновных.

3. Санкции

Санкции. Санкции в отношении политических партий или кандидатов на политические должности, не соблюдающих установленные правила и нормы о финансировании политической деятельности, должны быть действенными, соразмерными, оказывать сдерживающий эффект и устанавливаться законом.

Требования к кандидатам на должность. Претендентам на политические должности, осужденным за правонарушения, предусмотренные Конвенцией Организации Объединенных Наций против коррупции, должно быть запрещено выдвигать свою кандидатуру.

4. Сфера охвата

Внутрипартийные выборы. Все претенденты на публичные должности должны вести учет всех своих поступлений и расходов, связанных с внутрипартийными выборами.

Референдумы. Все правила и положения, действующие в отношении финансирования политических кампаний, должны в равной степени применяться и к проведению национальных референдумов.