



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

Distr.: General
8 October 2021
Russian
Original: English

Девятая сессия

Шарм-эш-Шейх, Египет, 13–17 декабря 2021 года

Пункт 2 предварительной повестки дня*

**Обзор хода осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

**Осуществление главы II (Меры по предупреждению
коррупции) Конвенции Организации Объединенных
Наций против коррупции**

Тематический доклад, подготовленный Секретариатом

Резюме

Настоящий доклад, в котором содержится имеющаяся по состоянию на сентябрь 2021 года информация об основных достигнутых результатах, успешных видах практики, трудностях и замечаниях, выявленных в рамках второго цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, посвящен осуществлению главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции.

* [CAC/COSP/2021/1](#).



I. Введение, сфера охвата и структура

1. В соответствии с пунктами 35 и 44 круга ведения Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции настоящий тематический доклад подготовлен в целях обобщения наиболее распространенной и актуальной информации о достигнутых результатах, успешных видах практики, трудностях и замечаниях, содержащихся в уже подготовленных резюме и докладах о страновом обзоре.
2. В настоящем тематическом докладе содержится информация об осуществлении главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции государствами, в отношении которых проводился обзор в рамках второго цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления. Доклад основан на информации, содержащейся в уже подготовленных резюме и докладах о страновом обзоре по 57 обзорам, которые были завершены по состоянию на 21 сентября 2021 года. Основное внимание в докладе уделяется современным тенденциям и особенностям осуществления. В нем представлены также таблицы, текстовые вставки и рисунки, отражающие наиболее распространенные трудности и успешные виды практики. Обозначенные в настоящем докладе тенденции в большинстве случаев совпадают с тенденциями, выявленными в предыдущих тематических докладах. Общие региональные различия получили должное отражение¹. Кроме того, для информирования Конференции о деталях тенденций и особенностей осуществления, включая успехи и трудности, выявленные в ходе обзоров на региональном уровне (CAC/COSP/2021/7), был подготовлен доклад по вопросам декларирования активов, систем раскрытия финансовой информации и предотвращения коллизии интересов в публичном секторе (п. 4 ст. 7, п. 5 ст. 8 и пп. 5 и 6 ст. 52 Конвенции) и идентификации собственников-бенефициаров (подп. (а) п. 1 ст. 14 и п. 1 ст. 52 Конвенции).
3. Структура настоящего доклада повторяет структуру резюме, поэтому тесно взаимосвязанные статьи и темы объединены в блоки. Соответствующую информацию, например о мерах по предупреждению и выявлению переводов доходов от преступной деятельности, можно найти в тематическом докладе об осуществлении главы V (CAC/COSP/2021/6).

II. Общие замечания относительно трудностей и успешных видов практики, связанных с осуществлением главы II Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

4. Приводимые ниже рисунки I и II и таблицы 1 и 2 отражают данные, полученные в ходе 57 страновых обзоров, и представляют собой аналитический обзор общих трудностей и успешных видов практики, связанных с осуществлением главы II Конвенции².

¹ Настоящий доклад подготовлен на основе 19 завершенных обзоров по Группе африканских государств, 17 обзоров по Группе государств Азиатско-Тихоокеанского региона, 10 — по Группе западноевропейских и других государств, 6 — по Группе государств Латинской Америки и Карибского бассейна и 5 обзоров по Группе государств Восточной Европы. Таким образом, количество рекомендаций и выявленных успешных видов практики может быть не таким репрезентативным для одних региональных групп, как для других.

² Используемые при подготовке настоящего доклада данные основаны на страновых обзорах, завершенных по состоянию на 21 сентября 2021 года.

Рис. I
Выявленные трудности в связи с осуществлением главы II Конвенции

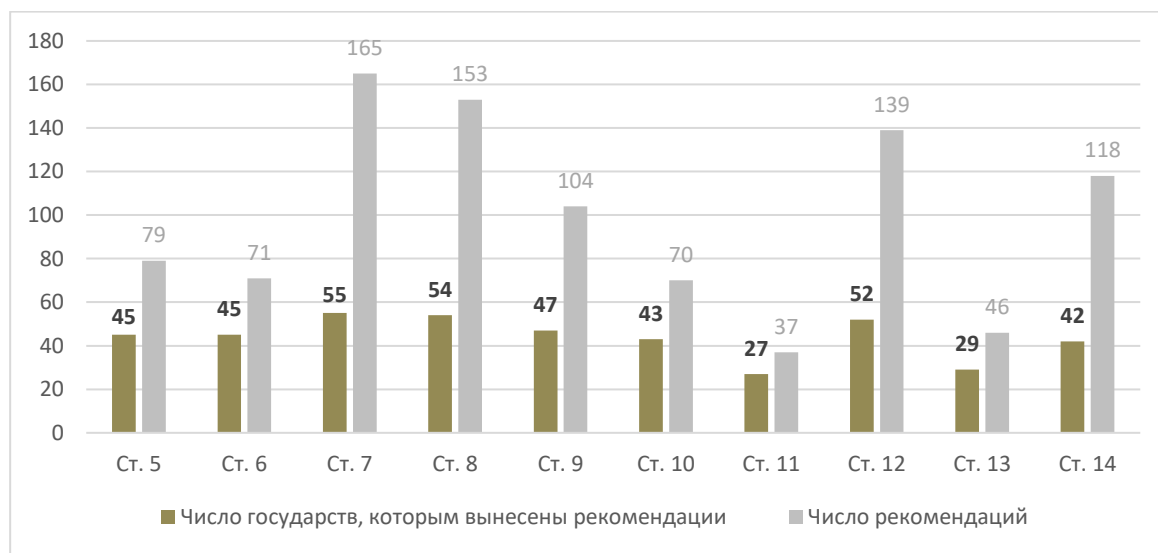


Таблица 1
Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением главы II Конвенции

Статья Конвенции	Число государств, которым вынесены рекомендации	Число вынесенных рекомендаций	Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением (в порядке следования статей Конвенции)
Статья 5	45	79	Слабая координация и осуществление политики противодействия коррупции, в том числе отсутствие методики измерения прогресса и эффективности, отсутствие временных рамок и структур отчетности; недостаточно масштабная, согласованная и эффективная национальная политика противодействия коррупции; отсутствие мер по предупреждению коррупции; недостаточное вовлечение заинтересованных сторон в процесс принятия решений относительно осуществления и пересмотра стратегий противодействия коррупции
Статья 6	45	71	Отсутствие специальных органов по предупреждению и противодействию коррупции и выделение недостаточных ресурсов для таких органов; неэффективность законов с точки зрения обеспечения оперативной независимости органов по борьбе с коррупцией, обладающих функциями по ее предупреждению; отсутствие надлежащей подготовки персонала; слабая координация между различными органами по противодействию коррупции, включая отсутствие механизмов для содействия такой координации
Статья 7	55	165	Несовершенство процедур отбора и подготовки кадров для занятия публичных должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, и ротации таких кадров на этих должностях; недостаточная прозрачность при приеме публичных должностных лиц на службу; несовершенство критериев, применяемых к кандидатам и выборам на публичные должности; отсутствие всеобъемлющего законодательства или административных мер, регулирующих вопросы финансирования кандидатов на избираемые публичные должности и политических партий; слабая законодательная база или слабые механизмы по предупреждению или регулированию коллизии интересов
Статья 8	54	153	Отсутствие кодексов поведения для публичных должностных лиц или их ограниченное применение в отношении определенных групп публичных должностных лиц; нехватка каналов для сообщения о нарушениях и мер защиты сообщающих о них должностных лиц; отсутствие надлежащих мер по предупреждению коллизии интересов, в том числе мер в отношении внеслужебной деятельности, работы по совместительству, деклараций об активах и принятия подарков
Статья 9	47	104	Отсутствие, неэффективность или сложность систем внутреннего контроля и обжалования решений, связанных с публичными закупками; отсутствие эффективных методов отбора и проверки должностных лиц, отвечающих за закупки, и их эффективной подготовки; отсутствие обязанности должностных

<i>Статья Конвенции</i>	<i>Число государств, которым вынесены рекомендации</i>	<i>Число вынесенных рекомендаций</i>	<i>Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением (в порядке следования статей Конвенции)</i>
			лиц, ответственных за закупки, декларировать свои активы и интересы; отсутствие эффективных систем закупок на основе информационно-коммуникационных технологий (электронных закупок); недостаточная прозрачность процесса утверждения бюджета и отсутствие или ограниченность действия систем управления рисками и внутреннего контроля в сфере управления публичными финансами
Статья 10	43	70	Отсутствие законодательства или мер по регулированию доступа населения к информации, а при наличии такого законодательства и таких мер пробелы в существующих рамочных программах и их неэффективное применение, а также ограниченность мер по оценке и выявлению областей, требующих совершенствования; чрезмерно сложные административные процедуры предоставления государственных услуг и доступа к информации и недостаточное количество систем сбора информации для выявления, мониторинга и анализа рисков коррупции в публичном секторе
Статья 11	27	37	Отсутствие или недостаточность мер по укреплению честности и неподкупности судей и сотрудников органов прокуратуры, а также отсутствие механизмов, обеспечивающих соблюдение соответствующих мер
Статья 12	52	139	Ограниченное сотрудничество между правоохранительными органами и частными организациями; отсутствие или недостаточно четкое определение ограничений для бывших публичных должностных лиц после окончания службы; отсутствие эффективных мер по предупреждению злоупотребления процедурами, касающимися субсидий и лицензий, которые предоставляются публичными органами для осуществления коммерческой деятельности; ограниченный характер стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестности деятельности частных организаций, и отсутствие эффективных мер по контролю за соблюдением этих стандартов и процедур; отсутствие в законодательстве четких оговорок относительно невозможности освобождения от налогообложения расходов, представляющих собой взятки
Статья 13	29	46	Ограниченный характер участия гражданского общества в предупреждении коррупции и борьбе с ней, в том числе вследствие отсутствия или неэффективного применения соответствующих законов и процедур; отсутствие консультаций с гражданским обществом при разработке антикоррупционных стратегий, политики или законодательства; недостаточное сотрудничество между соответствующими государственными учреждениями и организациями гражданского общества; отсутствие эффективных мер или механизмов для информирования о фактах коррупции и отсутствие кампаний по информированию общественности и образовательных программ по вопросам предупреждения коррупции
Статья 14	42	118	Имеющиеся в конкретных странах пробелы в базах нормативного регулирования и надзора, направленных на борьбу с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма; неполное осуществление стандартов и рекомендаций, вынесенных другими международными контролирующими органами; отсутствие эффективных мер по обнаружению и мониторингу трансграничных перевозок наличных денежных средств и оборотных документов на предъявителя; недостаточный надзор за услугами по переводу денежных средств и ценностей

Рис. II
Выявленные успешные виды практики, связанные с осуществлением главы II Конвенции

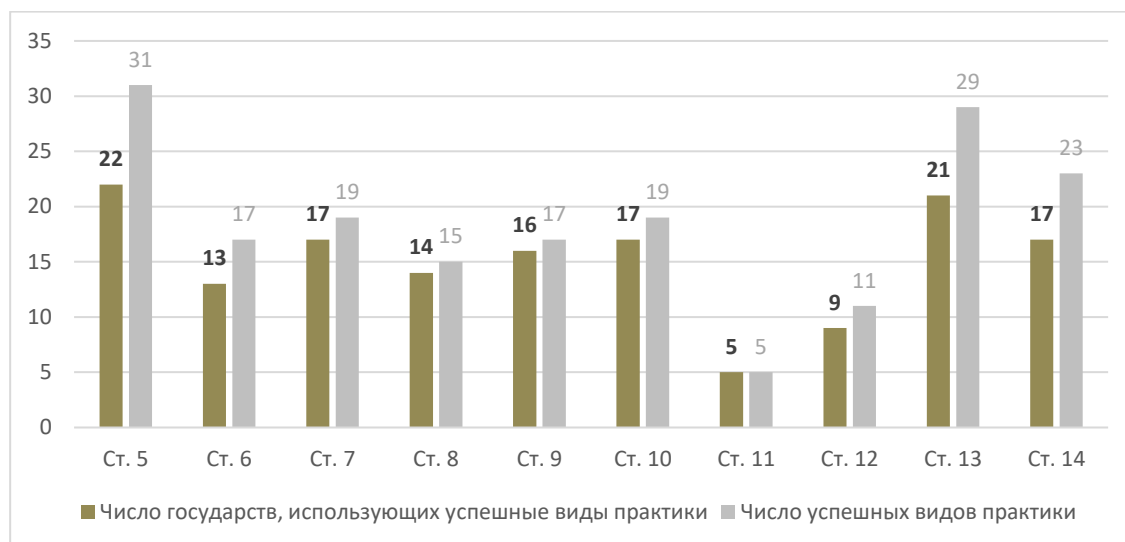


Таблица 2
Наиболее распространенные успешные виды практики, связанные с осуществлением главы II Конвенции

Статья Конвенции	Число государств, использующих успешные виды практики	Число успешных видов практики	Наиболее распространенные успешные виды практики (в порядке следования статей Конвенции)
Статья 5	22	31	Активное участие в работе международных и региональных организаций, а также в осуществлении программ, направленных на борьбу с коррупцией; разработка в консультации с заинтересованными сторонами антикоррупционных стратегий и политики, а также мониторинг хода их осуществления и их эффективности; осуществление широкого круга мероприятий и мер в области предупреждения коррупции, в том числе проведение национальных кампаний и включение принципов честности и неподкупности в учебные программы
Статья 6	13	17	Создание оперативных подразделений по противодействию коррупции в государственных учреждениях; независимость бюджетов органов по предупреждению и противодействию коррупции; предоставление надлежащих ресурсов и квалифицированных специалистов и организация подготовки по вопросам борьбы с коррупцией для персонала таких органов; эффективная координация работы органов по предупреждению и противодействию коррупции
Статья 7	17	19	Определение должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, и принятие дополнительных мер по регламентированию таких должностей; различные способы публикации объявлений о вакантных публичных должностях; комплексное регулирование финансирования кандидатов и политических партий; активизация подготовки публичных должностных лиц по вопросам соблюдения принципов честности и неподкупности
Статья 8	14	15	Меры по поощрению честности и неподкупности и соблюдения этических норм, а также по предупреждению коррупции в системе публичной службы; создание служб собственной безопасности в различных министерствах и ведомствах; надлежащая защита должностных лиц, сообщающих о нарушениях; конкретные меры по предупреждению коллизии интересов
Статья 9	16	17	Использование электронных систем закупок и соглашений о добросовестном ведении дел; приостановление заключения контрактов на время апелляционного производства; разнообразные меры по обеспечению прозрачности при проведении публичных торгов; меры по содействию прозрачности процесса подготовки и рассмотрения

<i>Статья Конвенции</i>	<i>Число государств, использующих успешные виды практики</i>	<i>Число успешных видов практики</i>	<i>Наиболее распространенные успешные виды практики (в порядке следования статей Конвенции)</i>
Статья 10	17	19	бюджета, в том числе с использованием руководств, интерактивных онлайн-инструментов и социальных сетей в целях расширения охвата
Статья 11	5	5	Надежная система обеспечения доступа к информации, подкрепляемая усилиями по повышению осведомленности, подготовка персонала, отвечающего за предоставление информации и управление онлайн-платформами; упрощение административных процедур путем использования электронных средств
Статья 12	9	11	Разработка системы организации рассмотрения дел в целях повышения прозрачности при их распределении
Статья 13	21	29	Широкое участие частного сектора в разработке мер политики в области противодействия коррупции; усиление мер по поощрению прозрачности в деятельности частных организаций
Статья 14	17	23	Меры по поощрению участия общественности и проведению широких консультаций, в том числе на электронных онлайн-платформах, на которых размещаются в открытом доступе все законопроекты для облегчения получения обратной связи и замечаний со стороны негосударственных субъектов; упрощение процедуры сообщения о коррупционном поведении в органы по борьбе с коррупцией по многочисленным каналам; широкий доступ к официальным документам и открытым данным; разработка специальных образовательных программ по вопросам честности и неподкупности; частое проведение учебных мероприятий и информационных кампаний, в том числе через национальные молодежные сети
Статья 14	17	23	Хорошо отлаженный национальный режим предотвращения отмыwania денежных средств и финансирования терроризма, включая создание реестров собственников-бенефициаров; эффективная межведомственная координация; поощрение регионального и международного сотрудничества по противодействию отмыванию денежных средств

III. Осуществление главы II Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

A. Политика и практика предупреждения и противодействия коррупции (ст. 5) и орган или органы по предупреждению и противодействию коррупции (ст. 6)

5. В целом, государства применяют три различных подхода к осуществлению статьи 5 Конвенции: а) разработка всеобъемлющей национальной антикоррупционной стратегии как отдельного документа или документа, включенного в другие правительственные документы; б) разработка отдельных стратегий противодействия коррупции для различных секторов и в) применение имплицитной политики, которая даже в отсутствие кодификации в качестве конкретного документа тем не менее осуществляется путем последовательного включения положений, направленных на предупреждение коррупции, в разрабатываемое законодательство и принятия конкретных профилактических мер.

6. Большинство государств уже приняли конкретные стратегии и планы действий по противодействию коррупции либо находятся в процессе их принятия. В ряде государств такие стратегии и планы поддерживаются конституционными положениями, закрепляющими антикоррупционные ценности. Политика противодействия коррупции может быть отражена в законодательстве, программных документах ведомств или в планах развития и национальных планах в области обеспечения честности и неподкупности. Эксперты признали эти подходы достаточными.

7. Примерно 19 процентов государств, в отношении которых проводился обзор, либо осуществляли имплицитную антикоррупционную политику, либо вместо этого сосредоточились на секторах публичной администрации без разработки комплексной национальной стратегии. В двух государствах нет ни эксплицитной, ни имплицитной антикоррупционной политики или стратегии, и в связи с этим были вынесены соответствующие рекомендации.

8. Почти все государства создали координационный механизм для содействия обеспечению активного участия в реализации антикоррупционной политики всех публичных органов, на которые возложены соответствующие обязанности. В качестве тенденций наметились два различных подхода: а) создание нового координационного органа или координационного комитета высокого уровня для регулирования процесса осуществления и надзора; б) использование уже существующих структур, таких как антикоррупционные комиссии и отраслевые министерства.

9. Координация антикоррупционных стратегий на национальном уровне по-прежнему сопряжена с серьезными трудностями, и проводившие обзор эксперты отмечают необходимость обеспечивать большую согласованность при разработке таких стратегий. Рекомендуется укреплять координацию антикоррупционной политики на национальном и ведомственном уровнях, расширять возможности для обмена информацией и создать механизмы мониторинга и оценки для измерения эффективности.

10. Успешной практикой, по-прежнему выявляемой в ходе обзоров, является привлечение широкого круга заинтересованных сторон, в том числе гражданского общества, к разработке, осуществлению и обзору национальных стратегий или политики противодействия коррупции.

11. Государства применяют различные виды практики, направленные на предупреждение коррупции, включая: а) разработку кодексов поведения; б) внедрение или совершенствование системы раскрытия информации об активах и наличии интересов; в) организацию информационно-просветительских и образовательных мероприятий и включение в школьные программы тем, связанных с честностью и неподкупностью; г) введение механизмов сообщения о нарушениях со стороны публичных должностных лиц; д) проведение обучения для публичных должностных лиц; е) разработку инструментов управления рисками коррупции. К примерам успешной практики были отнесены создание в государственных органах служб собственной безопасности и подразделений по противодействию коррупции и публикация ежегодных докладов органов по борьбе с коррупцией. Государства сообщили, что их органы по противодействию коррупции проводят обзор соответствующих правовых документов и административных мер с целью определить их эффективность с точки зрения предупреждения коррупции и борьбы с ней. Государства, которые не предоставили органам по борьбе с коррупцией возможности играть такую роль или не создали соответствующие методики мониторинга и оценки для анализа антикоррупционных мер и их эффективности, получили соответствующие рекомендации.

12. Все государства сообщили о своем членстве или участии в региональных и международных организациях, программах и проектах, направленных на предупреждение коррупции, включая Азиатско-тихоокеанскую группу по борьбе с отмыванием денег, Антикоррупционную инициативу Азиатского банка развития и Организации экономического сотрудничества и развития для Азии и района Тихого океана, Ассоциацию антикоррупционных ведомств в африканских странах Содружества, Ассоциацию антикоррупционных ведомств стран Африки, Ассоциацию органов по надзору за деятельностью банков Северной и Южной Америки, Глобальную инициативу по борьбе с коррупцией Программы развития Организации Объединенных Наций, Глобальную организацию парламентариев по борьбе с коррупцией, Группу государств против коррупции Совета Европы, Группу по борьбе с отмыванием денег в восточной и южной частях Африки, Группу по борьбе с отмыванием денег в Центральной Африке, Группу

разработки финансовых мер в странах Латинской Америки, Группу разработки финансовых мер для Ближнего Востока и Северной Африки, Европейское партнерство по борьбе с коррупцией, Консультативный совет Африканского союза по коррупции, Международную антикоррупционную академию, Международную ассоциацию органов по борьбе с коррупцией, Международную организацию уголовной полиции (Интерпол), Межучрежденческую сеть по вопросам возвращения активов для юга Африки, Механизм сотрудничества государств Юго-Восточной Азии в области борьбы с коррупцией, Организацию по безопасности и сотрудничеству в Европе, Рабочую группу по борьбе с коррупцией Группы 20, Сеть арабских стран по борьбе с коррупцией и повышению честности и неподкупности, Сеть национальных антикоррупционных учреждений в Западной Африке, Сеть национальных антикоррупционных институтов Центральной Африки, Сеть сотрудников правоохранительных органов Тихоокеанских островов, Тихоокеанскую ассоциацию высших ревизионных учреждений, Тихоокеанскую сеть по борьбе с транснациональной преступностью, Эгмонтскую группу подразделений финансовой разведки и Экономическое сообщество центральноафриканских государств.

13. Кроме того, эксперты отметили актуальность таких международных договоров и механизмов, как Конвенция Африканского союза о предупреждении коррупции и борьбе с ней и Механизм по наблюдению за осуществлением Межамериканской конвенции о борьбе с коррупцией. Некоторые государства представили информацию о меморандумах о взаимопонимании, подписанных с другими государствами в целях предупреждения коррупции и борьбы с ней.

14. Место органов по предупреждению коррупции в национальной институциональной структуре и, следовательно, степень их независимости в разных странах неодинаковы. Государства, как правило, создают новое самостоятельное учреждение или поручают уже существующим учреждениям с соответствующими функциями по предупреждению коррупции, как, например, комитетам по этике, отраслевым министерствам, подразделениям финансовой разведки, канцеляриям омбудсменов и департаментам в системе публичной службы, заниматься предупреждением коррупции и осуществлением национальной антикоррупционной политики. Лишь три государства сообщили об отсутствии специального органа по предупреждению коррупции, в связи с чем были вынесены соответствующие рекомендации.

15. Государства применяют различные подходы к обеспечению независимости органов по предупреждению коррупции, например, предоставляют им конституционные гарантии и принимают соответствующие правовые положения, в том числе о гарантиях против необоснованного отстранения от должности, бюджете и кадровом обеспечении. В случаях, когда такие органы не обладают необходимой независимостью, когда они находятся под контролем других учреждений или когда было выявлено отсутствие у них автономного бюджета, вынесены соответствующие рекомендации.

16. Во всех государствах, в отношении которых проводился обзор, за исключением двух, были выявлены пробелы в осуществлении статей 5 и 6 Конвенции. Основной проблемой для стран из Группы африканских государств является отсутствие эффективной антикоррупционной политики. Среди стран Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона наиболее часто выявляемые пробелы касаются координации и осуществления антикоррупционной политики и недостаточности таких мер, как программы по повышению осведомленности или образовательные программы, направленные на предупреждение коррупции.

17. Недостаток ресурсов — общая проблема для органов по предупреждению коррупции государств из Группы Африканских государств и Группы государств Восточной Европы. Недостаточная независимость, как в законодательстве, так и на практике, является проблемой, характерной для органов по предупреждению коррупции ряда государств из Группы африканских государств и Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона.

18. В общей сложности 44 государств проинформировали Секретариат в официальном порядке о назначенных органах по предупреждению коррупции. Остальным было предложено выполнить это обязательство по отчетности.

В. Публичный сектор (ст. 7), кодексы поведения публичных должностных лиц (ст. 8) и меры в отношении судебных органов и органов прокуратуры (ст. 11)

19. Все государства предусмотрели в своих конституциях, законах о гражданской службе и других специализированных законах или постановлениях правила и процедуры, регламентирующие прием на работу, набор, прохождение службы, продвижение по службе и выход в отставку публичных должностных лиц. В некоторых государствах имеются также специальные руководства по людским ресурсам или руководящие принципы для гражданских служащих. Хотя в отношении должностных лиц могут действовать различные правила в зависимости от их категории, в большинстве стран в отношении публичных должностных лиц действуют системы, которые основываются на таком критерии, как безупречность работы, или применяются принципы эффективности и прозрачности. В то время как большинство государств применяют конкурсные процедуры приема на работу и продвижения по службе публичных должностных лиц, некоторые предпочитают использовать механизм внутренней ротации или назначений, а не систему внешнего набора персонала. Вместе с тем одно государство сообщило об использовании жеребьевки при приеме на службу публичных должностных лиц в строго определенных ситуациях.

20. В проходивших обзор государствах наблюдается ряд отличий в их институциональных структурах, занимающихся кадровыми вопросами публичных должностных лиц. В то время как в одних странах созданы централизованные органы, отвечающие за прием на работу публичных должностных лиц и прохождение ими службы, в других чаще наблюдается передача полномочий определенным государственным учреждениям. Кроме того, в нескольких государствах используется смешанный подход к регулированию кадровых вопросов публичных должностных лиц различных уровней, при этом на старших должностных лиц распространяются процедуры централизованного управления, предусматривающие специальные меры.

21. Многие страны публикуют объявления о вакансиях в интернете, в газетах и на правительственных порталах. В связи с этим в Марокко создан единый веб-сайт для приема заявлений на все должности в системе публичной службы. Кроме того, в некоторых странах действуют механизмы обжалования решений, позволяющие не прошедшим отбор кандидатам оспаривать решения, касающиеся набора персонала. Диапазон таких механизмов весьма широк — от жалобы в уполномоченное учреждение или специальный комитет до административного иска в суд.

22. В большинстве государств не определены должности, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции. В результате государства либо не имеют системы ротации или других усиленных мер, либо применяют одинаковые требования ко всем публичным должностям. В то же время небольшое число государств приняло дополнительные меры в отношении отбора, ротации и подготовки кандидатов на публичные должности, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, или конкретно определили такие должности в своих системах публичной администрации. К ним относятся должности в законодательных, правоохранительных, судебных, инспекционных, таможенных и налоговых органах, а также должности, имеющие отношение к получению и распределению лицензий и разрешений. Эти меры признаны успешной практикой.

Вставка 1

Выявленные успешные виды практики в связи с осуществлением пункта 1 (b) статьи 7 Конвенции

Комиссия по борьбе с коррупцией Малайзии провела оценку коррупционных рисков в публичной службе и составила перечень областей, особенно уязвимых с точки зрения коррупции. На основе этой матрицы рисков Малайзия приняла меры по снижению рисков, в частности касающиеся обучения и ротации. В ряде других государств должностные лица, занимающие такие должности, обязаны регулярно представлять декларацию об интересах или активах или подлежат регулярной ротации в соответствии с законодательством.

23. Большое число государств подчеркнули, что образовательные программы или специализированная подготовка, в частности по вопросам борьбы с коррупцией, обеспечения честности и неподкупности, этики и кодексов поведения, доступны для публичных должностных лиц, а несколько государств сделали такую подготовку обязательной. Тем не менее в ряде стран отсутствие или неэффективность специальной подготовки по вопросам честности и неподкупности и борьбы с коррупцией или ограниченная доступность такой подготовки для отдельных категорий публичных должностных лиц являются существенным пробелом в осуществлении положений Конвенции. Что касается вознаграждения, то многие государства отметили, что публичные должностные лица получают надлежащее вознаграждение, в том числе благодаря переговорам с профсоюзами.

24. Во всех государствах имеется соответствующее законодательство, в частности положения конституции или специальные законы, устанавливающие критерии применительно к кандидатам и выборам на публичные должности (см. п. 2 ст. 7 Конвенции), при этом в ряде случаев они носят довольно ограниченный характер, что было признано пробелом. Кандидатам, имеющим судимость, в частности за такие преступления, как коррупция и мошенничество, как правило, запрещается претендовать на выборные должности.

25. Более половины государств упомянули о правилах финансирования кандидатов на выборные публичные должности. Кроме того, в большинстве государств имеется законодательство, регулирующее финансирование политических партий (см. п. 3 ст. 7 Конвенции). Такие правила включают положения об источниках финансирования, ведении финансовой отчетности и бухгалтерского учета, раскрытии информации или общественном контроле, а также применимых санкциях. В ряде государств обсуждается вопрос о принятии или изменении конкретных законов в этой области. Однако шесть государств сообщили, что у них нет политических партий и поэтому нет необходимости в соответствующем законе.

26. Кроме того, сохраняются различия в содержании и охвате национальных законов различных государств, касающихся финансирования кандидатов на выборах и политических партий. Так, в одних государствах допускается финансирование как из государственных, так и из частных источников, в то время как в ряде других государств либо предусмотрено использование бюджетных средств в качестве основного или единственного источника финансирования политической деятельности, либо разрешено финансирование выборов и политических партий только из частных источников. Два государства сообщили, что сбор средств запрещен. Более того, ряд государств установили различные ограничения на пожертвования, такие как максимальный разрешенный объем пожертвования от физических и юридических лиц соответственно, или запреты на пожертвования из анонимных или иностранных источников. Положительную оценку получила применяемая в Палау практика, согласно которой поданные отчеты о расходах на проведение избирательных кампаний считаются

публичными документами и подлежат тщательной проверке. В целом, в качестве серьезной трудности было названо отсутствие надлежащих правил финансирования политической деятельности и обеспечения транспарентности.

27. Почти все страны установили нормы по предупреждению коллизии интересов (см. п. 4 ст. 7 и п. 5 ст. 8 Конвенции), однако охват и содержание применимых рамок и виды запрещенных интересов существенно различаются. Страны сообщили о целом ряде мер, в том числе о запрете или ограничении работы по совместительству или внеслужебной деятельности, ограничениях на подарки и требованиях о раскрытии финансовой информации для ряда публичных должностных лиц. Многие государства приняли системы и процедуры, которые обязывают публичных должностных лиц декларировать существующие или потенциальные коллизии интересов. Науру ввела обязательный реестр деклараций интересов для парламентариев. Санкции за несоблюдение требований применяются повсеместно, включая уголовное наказание в ряде стран. Однако небольшое число государств сообщили об отсутствии схемы применения этих ограничений и санкций для предотвращения коллизии интересов. Хотя в законодательстве нескольких государств имеется определение коллизии интересов, сообщалось о трудностях, связанных с установлением того, что означает это понятие.

28. Особых региональных тенденций в выполнении статьи 7 Конвенции не наблюдается, поскольку рекомендации были вынесены всем государствам, за исключением двух, в различных региональных группах.

29. В отношении статьи 8 Конвенции все государства сообщили о принятии ими различных законов и мер в целях поощрения неподкупности, честности и ответственности публичных должностных лиц, например, требование о принятии присяги при вступлении в должность. Все государства сообщили также о наличии или разработке различных кодексов поведения или кодексов этики для публичных должностных лиц. В этой связи большая часть стран приняла общие кодексы поведения для всех публичных должностных лиц или большинства гражданских служащих, а более половины государств приняли отраслевые кодексы поведения или поручили различным учреждениям разработать специальные кодексы для определенных категорий публичных должностных лиц. Кроме того, некоторые государства сообщили о принятии стандарта 37001 Международной организации по стандартизации (противодействие взяточничеству в системе управления).

30. В ряде государств кодексы поведения подлежат принудительному исполнению, в частности, в отношении определенных категорий публичных должностных лиц, например, посредством административных процедур (см. п. 6 ст. 8 Конвенции). Некоторые из этих государств должным образом включили кодексы в различные законодательные или нормативные акты, и поэтому их несоблюдение публичными должностными лицами влечет за собой применение дисциплинарных санкций. Одно государство сообщило, что за нарушение таких этических норм могут применяться даже уголовные наказания. Кроме того, в некоторых странах контроль за соблюдением кодексов поведения и прием жалоб возложены на специальное учреждение или на руководителей различных учреждений либо комитеты или уполномоченных по этике.

31. В государствах применяются разные меры и процедуры, способствующие тому, чтобы публичные должностные лица сообщали об известных им коррупционных деяниях (см. п. 4 ст. 8 Конвенции). Более половины государств указали, что публичные должностные лица обязаны сообщать о коррупционном поведении, хотя в некоторых из них, возможно, отсутствуют надлежащие процедуры. В целом ряде стран в отношении публичных должностных лиц применяются санкции в случае несообщения ими о коррупционных деяниях или других неправомерных действиях. Несколько стран упомянули об использовании четких процедур и различных платформ или специальных каналов для облегчения представления информации, анонимно или нет. Например, в Армении Закон о системе информирования о правонарушениях предусматривает

соответствующую процедуру сообщения через единую электронную платформу. Кроме того, более трети государств сообщили о законодательных и других мерах, таких как принятие специальных законов и применение мер правовой, личной или профессиональной защиты в отношении лиц, добросовестно сообщающих о нарушениях, включая их близких родственников.

32. Большинство стран ввели требования, касающиеся регулярного представления публичными должностными лицами определенных уровней деклараций об активах (см. п. 5 ст. 8 Конвенции). При этом подходы, применяемые в разных государствах, существенно отличаются. Так, в ряде стран к членам семей отдельных категорий публичных должностных лиц применяются те же требования по раскрытию финансовой информации, что и к самим должностным лицам, в то время как в некоторых других странах требование раскрывать информацию распространяется на всех публичных должностных лиц. Кроме того, периоды отчетности для должностных лиц, на которых возложена обязанность представлять декларации об активах, сильно различаются: в одних странах требуется периодическая отчетность, в других — только при существенном изменении активов. Вопрос проверки в целом признан пробелом в осуществлении Конвенции. Хотя некоторые страны могут использовать электронные инструменты для проведения периодической проверки, многие другие сообщили, что проверка проводится только в случае поступления жалобы или проведения расследования. Более чем в половине стран, в которых действуют системы представления финансовой информации, налагаются санкции за несоблюдение этого требования. Более подробно о раскрытии финансовой информации говорится в тематическом докладе о ходе осуществления главы V ([CAC/COSP/2021/6](#)).

33. Что касается региональных различий, то только одно государство в Группе африканских государств и два государства в Группе западноевропейских и других государств не получили рекомендаций.

34. В отношении статьи 11 Конвенции следует отметить, что в большинстве стран независимость судебных органов предусмотрена в конституции и соответствующих законах. Кроме того, большинство стран упомянули о своем законодательстве, регулирующем деятельность судебных систем и судей. Отбор судей, как правило, проводится специально уполномоченными органами, большинство из которых одновременно выполняют функции дисциплинарных органов для назначенных судей. Более того, государства сообщили о мерах, касающихся коллизии интересов в судебной системе и обеспечения ее транспарентности, включая отвод судей, запрет на получение подарков, ограничения на внеслужбную деятельность и требования декларировать активы и интересы. Другие меры по повышению честности и неподкупности судей варьируются от разработки специальных кодексов поведения и подготовки по вопросам судейской этики до публикации судебных решений и дальнейшего реформирования судебных систем. Нарушение правил кодексов поведения в ряде стран является основанием для увольнения судей.

35. В отношении органов прокуратуры следует отметить, что в государствах приняты различные законы, нормативные акты и стратегии, определяющие права и обязанности прокуроров. В некоторых государствах считается также, что прокуроры относятся к общей судебной службе, и в этой связи соответствующие правила, регулирующие деятельность судей, напрямую применимы и к прокурорам. Во многих государствах приняты отдельные кодексы поведения для прокуроров. Кроме того, несколько стран сообщили о мерах по укреплению честности и неподкупности прокуроров, включая процедуры и системы организации рассмотрения дел, подготовку и пособия по вопросам соблюдения принципов честности и неподкупности, раскрытие информации об активах или коллизии интересов, а также ограничения на внеслужбную деятельность. Некоторые государства приняли также руководящие принципы или меры по контролю за осуществлением дискреционных полномочий стороны обвинения.

36. Что касается региональных различий в выполнении статьи 11 Конвенции, то рекомендации получили более половины государств в региональных группах, за исключением Группы восточноевропейских государств. Следует отметить, что успешные виды практики в этой связи были выявлены только в пяти государствах, большей частью из Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона. В основном они касаются создания систем организации рассмотрения дел.

С. Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

37. Все государства приняли меры, регламентирующие публичные закупки; большинство из них сделали это путем принятия национального законодательства. В нескольких государствах публичная закупочная деятельность регулируется с помощью постановлений и распоряжений либо разработка правил возлагается на министров правительства.

38. В большинстве государств действуют децентрализованные системы закупок, вследствие чего государственные органы несут ответственность за процессы своих собственных закупок. Исключением из этой модели являются государства, которые создали центральный орган по закупкам в отношении всех, или только крупных, публичных контрактов.

39. Для обеспечения добросовестности в публичной закупочной деятельности требуется, чтобы все участники процесса закупок, в частности, располагали одинаковой информацией в отношении приглашений к участию в торгах, критериев для участия, отбора и принятия решения о заключении контракта, а также достаточным временем для подготовки и представления своих заявок. Все государства приняли меры и процедуры для обеспечения прозрачности процесса закупок, а в тех случаях, когда такие меры и процедуры были признаны ограниченными, проводившие обзор эксперты вынесли рекомендации. Почти во всех государствах законодательство о закупках требует заблаговременно публиковать приглашения к участию в торгах и соответствующую информацию, с тем чтобы дать участникам достаточно времени для подготовки и представления тендерных заявок. Приглашения к участию в торгах все чаще публикуются онлайн.

40. Принятие решений о заключении публичных контрактов на основе открытого конкурса снижает риски коррупции и гарантирует закупку товаров или услуг по справедливой рыночной цене. Рекомендации были вынесены в тех случаях, когда законодательство не устанавливает открытый конкурс в качестве общего метода проведения закупок, не запрещает должным образом фиксировать цены и не регулирует закупки из одного источника.

41. В большинстве государств созданы системы, в соответствии с которыми решения о закупках пересматриваются по получении жалоб от участников. Государства применяют системы пересмотра решений в административном порядке, другие либо делают это в судебном порядке, либо применяют то или иное сочетание обоих вариантов в зависимости от особенностей правовых систем. Рекомендации были вынесены в случаях отсутствия системы пересмотра и обжалования решений о закупках либо проведения ревизии процесса закупок, ограниченности сроков подачи жалоб или апелляций, либо когда информация о возможности обжалования не предоставлена проигравшим участникам торгов. Дополнительные рекомендации были вынесены в тех случаях, когда подача апелляции зависит от определенных предварительных условий, таких как необходимость выплатить процент от цены контракта для подачи административной апелляции, или когда организация, рассматривающая апелляцию, не является независимой. Кроме того, в большинстве государств предусмотрено также приостановление действия решения о заключении контракта до завершения процедуры пересмотра.

42. Государства обязаны принимать специальные меры для поощрения этического поведения персонала, ответственного за закупки, и предотвращения и регулирования коллизии интересов. Только в 26 процентах государств введены процедуры проверки при приеме на работу персонала, ответственного за закупки, или приняты законы или подзаконные акты, касающиеся подотчетности, кодексов поведения, коллизии интересов, систем декларирования и программы периодической профессиональной подготовки. Рекомендации были вынесены в случае отсутствия в государствах конкретных требований к персоналу по декларированию интересов или активов или мер по укреплению честности и неподкупности персонала, занимающегося закупками, помимо общих кодексов профессиональной этики.

43. В 38 из 57 государств, по которым завершен обзор в рамках второго цикла, были выявлены пробелы в осуществлении пункта 1 статьи 9 Конвенции. Обеспечение эффективности систем контроля и обжалования решений, связанных с публичными закупками, было главной трудностью для государств в Группе государств Азиатско-Тихоокеанского региона. Государства в Группе африканских государств и Группе государств Азиатско-Тихоокеанского региона столкнулись с трудностями при принятии мер по отбору, проверке и обучению должностных лиц, занимающихся закупками. Было также рекомендовано сократить исключения из принципа открытой конкуренции и обеспечить сбор, анализ и публикацию данных о решениях о заключении контрактов и проверках в этой связи. Тридцати процентам государств в Группе западноевропейских и других государств были вынесены рекомендации в отношении пункта 1 статьи 9.

44. Успешные виды практики в связи с пунктом 1 статьи 9 выявлены только в 10 государствах; они касаются в первую очередь разработки и использования порталов электронных закупок.

45. Государства должны, в соответствии с пунктом 2 статьи 9 Конвенции, содействовать прозрачности и отчетности в сфере управления публичными финансами. Во всех государствах есть законы, подзаконные акты и процедуры, касающиеся утверждения национального бюджета.

46. В большинстве государств требуется частая и своевременная отчетность о публичных доходах и расходах. В нескольких государствах высшие ревизионные учреждения выполняют функции надзора и, в частности, осуществляют оценку эффективности и действенности систем внутреннего контроля и управления рисками. В ряде государств в соответствии с пунктом 2 статьи 9 Конвенции аудиторские учреждения или департаменты внутреннего аудита наделены полномочиями предписывать меры по устранению недостатков, выявленных в ходе аудита. В других государствах в рамках каждого государственного учреждения созданы подразделения или департаменты внутреннего аудита. Несколько государств сообщили о наличии комитетов, призванных консультировать должностных лиц национальных учреждений, занимающихся бухгалтерским учетом, по вопросам рисков в сфере управления публичными финансами.

47. В одном из государств отсутствует эффективный механизм проведения аудита и осуществления надзора за определенными категориями расходов. В связи с этим была вынесена рекомендация. Нескольким государствам было рекомендовано создать эффективные системы управления рисками и принять меры, предусматривающие корректировочные действия в случае несоблюдения требований обеспечения прозрачности и подотчетности в управлении публичными финансами.

48. Более высокий процент стран из Группы африканских государств и Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона, чем стран из других региональных групп, получили рекомендации относительно осуществления пункта 2 статьи 9 Конвенции.

Вставка 2**Выявленные успешные виды практики в связи с осуществлением пункта 2 статьи 9 Конвенции**

Облегчение доступа к информации о национальном бюджете было определено в качестве успешного вида практики. В Австралии и Мексике созданы специальные веб-сайты и порталы, посвященные бюджетным вопросам, для повышения прозрачности и четкого представления и разъяснения информации о бюджете. Фиджи и Нигерия провели консультации с гражданским обществом, в том числе через социальные сети, по вопросам утверждения национального бюджета.

49. Почти все государства приняли меры для обеспечения сохранности бухгалтерских книг, записей, финансовых ведомостей или другой документации, как того требует пункт 3 статьи 9 Конвенции.

D. Публичная отчетность (ст. 10) и участие общества (ст. 13)

50. Все государства приняли те или иные меры для облегчения доступа общественности к информации, и приблизительно в 61 проценте стран действует соответствующее законодательство. Примерно в 33 процентах государств право на доступ к информации закреплено в конституции.

51. Законодательство о доступе к информации либо еще не принято, либо находится в стадии разработки примерно в 28 процентах государств, в отношении которых проводился обзор. Были вынесены соответствующие рекомендации.

52. Для обработки запросов о доступе к информации или мониторинга соответствующей практики в большинстве государств назначены или созданы специальные учреждения и подразделения (а в двух случаях — подразделения по вопросам обеспечения прозрачности или коммуникации). В целях упрощения административных процедур для рассмотрения просьб о предоставлении информации широко используются электронные услуги и универсальные информационные центры. Эти меры признаны успешной практикой.

53. Почти во всех государствах предусмотрены многочисленные каналы для получения доступа к информации по вопросам публичной администрации. Часто используются интернет-порталы, такие как «электронное правительство», «электронный гражданин», «электронные закупки», «электронные счета-фактуры», «электронные налоги» и порталы открытых данных. К другим каналам относятся официальные органы печати, национальное телевидение, радио, пресс-релизы, публикации, информационные бюллетени или приложения для мобильных телефонов. Во многих государствах государственные органы размещают большинство своих отчетов в интернете, при этом в ряде государств все данные являются открытыми и общедоступными, если они не засекречены. Рекомендации вынесены в случаях, когда только некоторые правительственные подразделения публикуют информацию онлайн и население не имеет доступа к информации о решениях и актах, которые касаются широкой общественности, и процессах принятия решений органами публичной администрации.

54. В большинстве государств имеются механизмы обращения за административными или судебными средствами правовой защиты в случае непредоставления доступа к информации. В Армении к органам власти могут быть применены санкции, если они не соблюдают законы о свободе информации. В большинстве государств компетентные органы могут отказывать в доступе к информации на законных основаниях и при условии подробного объяснения причин отказа. В таких случаях государства отметили необходимость соблюдения баланса между защитой частной жизни и персональных данных, интересами национальной безопасности и правом на информацию. Другие государства сообщили, что

применение законов о секретности ограничивает доступ к правительственной информации, и в связи с этим были вынесены соответствующие рекомендации.

55. Что касается различий между региональными группами в осуществлении статьи 10, то наибольшее количество рекомендаций получили государства из Группы африканских государств и Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона. Рекомендации касались пунктов (а) и (с) статьи 10 о необходимости упрощения административных процедур и расширения доступа к информации, в том числе путем регулирования публикации информации.

56. Хотя Конвенция прямо не требует этого, большинство государств защищают и поощряют свободу ассоциации и свободу выражения мнений, которые закреплены в их законодательстве и примерно в 37 процентах государств — в конституции.

57. Почти все государства признают роль гражданского общества в предупреждении коррупции и борьбе с ней согласно статье 13 Конвенции. В нескольких государствах представители гражданского общества входят в состав национальных антикоррупционных советов или национальной антикоррупционной структуры. В большинстве государств неправительственным организациям предлагается представлять замечания по законопроектам и принимать участие в обзорах политики и мер по предупреждению коррупции. Примерно 32 процента государств сообщили, что организациям гражданского общества было предложено принять участие в разработке и осуществлении национальных антикоррупционных стратегий или программ. Рекомендации были вынесены, с тем чтобы поощрить государства к проведению консультаций с организациями гражданского общества при разработке законов или формировании национального бюджета.

Вставка 3

Выявленные успешные виды практики в связи с осуществлением статей 10 и 13 Конвенции

Государства все чаще используют электронные платформы для расширения участия гражданского общества в усилиях по борьбе с коррупцией и в процессах принятия решений. Все более распространенной практикой является использование веб-сайтов и электронных платформ для размещения законопроектов в открытом доступе. В Армении и Греции законодательные проекты публикуются на электронных платформах, чтобы гражданское общество и представители общественности могли оставлять свои комментарии и предложения. В Греции отчет, обобщающий такие комментарии и предложения, составляется и прилагается к закону после его представления в парламент.

58. Государства регулярно проводят многочисленные информационно-пропагандистские мероприятия, направленные на борьбу с коррупцией. В их числе специальные учебные программы и мероприятия в школах, частые тренинги и информационные кампании, посвященные противодействию коррупции телевизионные программы и периодические доклады. Организации гражданского общества активно участвуют в разработке и реализации информационно-пропагандистских мероприятий. Однако статистические данные о результативности этих мер представлены не были.

59. В отношении права на публикацию и распространение информации о коррупции следует отметить, что в большинстве государств законодательство предусматривает свободу печати, хотя и с ограничениями, касающимися защиты законных интересов, таких как поддержание общественного порядка и обеспечение государственной безопасности. Каких-либо данных о применении этих ограничений представлено не было. В ряде государств на практике свобода печати носит ограниченный характер, несмотря на соответствующие положения в национальном законодательстве.

60. Большинство государств, как того требует статья 13 Конвенции, располагают рядом механизмов, облегчающих подачу жалоб в антикоррупционные органы. Такие механизмы включают использование веб-сайтов, почты или электронной почты, бесплатных номеров или горячих линий и приложений для мобильных телефонов. Почти во всех государствах анонимные сообщения разрешаются и защищаются. Эти меры признаны успешной практикой. Рекомендации были вынесены в тех случаях, когда соответствующие антикоррупционные органы не известны общественности, а механизмы отчетности не созданы или не являются легкодоступными.

61. Что касается региональных различий в осуществлении статьи 13 Конвенции, то более высокий процент стран из Группы африканских государств и Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона, чем стран из других региональных групп, получили рекомендации, в том числе в отношении обеспечения наличия механизмов для сообщения о коррупции.

Е. Частный сектор (ст. 12)

62. Все государства, в отношении которых проводился обзор, предприняли определенные усилия по предупреждению коррупции в частном секторе, включая принятие национального законодательства, регулирующего деятельность компаний. Южная Африка распространила антикоррупционные меры также и на государственные предприятия. Почти во всех государствах приняты в различных формах стандарты бухгалтерского учета и аудита в частном секторе. В большинстве из них такие стандарты основаны на национальных законах и подзаконных актах, в то время как в остальных государствах могут применяться соответствующие международные или региональные стандарты.

63. Большинство государств содействуют сотрудничеству между правоохранительными органами и частными организациями с помощью законодательства, специальных инициатив или институциональных механизмов. Например, правоохранительные органы и частный сектор в Германии выступили с совместными инициативами по разработке общих стратегий противодействия коррупции, в то время как антикоррупционное ведомство в Северной Македонии подписало меморандумы о взаимопонимании в целях предупреждения коррупции с девятью ассоциациями из частного сектора. Более того, в Бахрейне и Гане предоставляется финансовое вознаграждение каждому, кто сообщает о незаконных и коррупционных действиях, при наличии доказательств. Вместе с тем в ряде государств была выявлена проблема нехватки ресурсов для развития систематического сотрудничества с частным сектором.

64. Для того чтобы обеспечить добросовестность деятельности частных организаций, большинство государств приняли целый ряд стандартов и процедур, таких как кодексы поведения или этических норм, требования в отношении соблюдения нормативных положений, правила и механизмы делового суждения. Кроме того, в ряде государств действуют специальные законы, кодексы или руководства по корпоративному управлению. Почти в половине стран для контроля за корпоративным управлением назначены специальные учреждения или органы.

65. Многие государства установили требования о регистрации предприятий и ведут общедоступные реестры компаний. Ряд стран, в частности государства — члены Европейского союза, создали также специальные реестры собственников-бенефициаров или сделали информацию о собственниках-бенефициарах доступной, что в целом было признано успешной практикой. Несоблюдение обязательств по регистрации предприятия может привести к административным или даже уголовным санкциям. Тем не менее в некоторых странах положения о регистрации не в полной мере охватывают некоторые организационно-правовые формы, такие как трастовые компании.

66. Относительно общественного контроля за использованием субсидий частными организациями и лицензий, предоставляемых публичными органами для осуществления коммерческой деятельности, представлена неполная информация (см. подп. (d) п. 2 ст. 12 Конвенции). Рекомендовано содействовать прозрачности в этой области. В большинстве государств действуют положения об ограничениях на период после окончания службы для публичных должностных лиц (см. подп. (e) п. 2 ст. 12) сроком от одного до трех лет. Однако в этой связи было сообщено о таких практических трудностях, как отсутствие надлежащих механизмов контроля за соблюдением ограничений и неприменимость ограничений в период после окончания службы к некоторым категориям должностных лиц.

67. Во исполнение положений пункта 3 статьи 12 Конвенции многие государства применяют правовые санкции за нарушение конкретных требований к ведению бухгалтерских книг и записей, опираясь на различные законы, в частности уголовные кодексы и законы, регулирующие деятельность компаний, а также бухгалтерскую или аудиторскую практику. В большинстве государств предусмотрено уголовное наказание за определенные преступления, такие как подделка и фальсификация документов, использование поддельных документов и уничтожение деловых документов. Однако не все деяния, перечисленные в пункте 3 статьи 12, являются уголовно наказуемыми, а за те деяния, которые не являются уголовно наказуемыми, вместо этого налагаются штрафы, причем в некоторых государствах соответствующие частные организации могут быть привлечены к ответственности либо индивидуально, либо вместе с правонарушителем.

68. Что касается осуществления пункта 4 статьи 12 Конвенции, то лишь чуть более чем в половине государств запрещается декларировать взятки как расходы, не облагаемые налогом. Остальным государствам, в законодательстве которых этот вопрос либо не затрагивается, либо затрагивается косвенно, были вынесены рекомендации с учетом обязательного характера положений пункта 4 статьи 12.

69. Особых региональных нюансов в осуществлении статьи 12 нет, поскольку пробелы были выявлены почти во всех государствах из разных региональных групп.

F. Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

70. Все государства сообщили о внутренних режимах регулирования и надзора в области борьбы с отмыванием денежных средств. Что касается режимов регулирования, многие государства сообщили о специальных законах о борьбе с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма и о дополнительных отраслевых законах и нормативных актах, которые, как правило, содержат положения о надлежащей проверке клиентов, идентификации личности собственников-бенефициаров, ведении регистрационных записей и сообщении о подозрительных операциях. Во многих государствах такое законодательство предусматривает также административные или даже уголовные санкции в случаях несоблюдения обязательств по борьбе с отмыванием денежных средств.

71. В большинстве стран применяется подход, основанный на оценке рисков; однако некоторые из них не обязывают все предоставляющие отчетность организации использовать такой подход. Кроме того, некоторые государства, не обозначившие этот подход в своем законодательстве, могут использовать его на практике. Примерно 70 процентов стран завершили или завершают проведение национальных оценок рисков, связанных с отмыванием денежных средств, причем многие из них публикуют их результаты. На основе выводов национальных оценок рисков несколько государств разработали национальные стратегии или меры борьбы с отмыванием денежных средств и планы действий по их осуществлению.

72. В государствах, в отношении которых проводился обзор, наблюдается ряд отличий, касающихся назначения надзорных органов по борьбе с отмыванием денежных средств. В некоторых государствах назначены отдельные органы для осуществления надзора в разных секторах, при этом в одном из государств создана комиссия по надзору за финансовым рынком, которая является единственным, единым и независимым надзорным органом. Банки и небанковские финансовые учреждения, как правило, относятся к структурам, на которые распространяются обязательства по противодействию отмыванию денежных средств. В значительной части стран к числу субъектов, обязанных представлять отчетность, относятся также установленные нефинансовые предприятия и специалисты определенных профессий, в той или иной степени.

Вставка 4

Выявленные успешные виды практики в связи с осуществлением статьи 14 Конвенции

Для содействия сотрудничеству между надзорными органами некоторые государства создали координационные комитеты, платформы или установили практику регулярных встреч. Ряд государств приняли меры по содействию развитию регионального и международного сотрудничества в борьбе с отмыванием денежных средств, что было признано успешной практикой. Кроме того, широко приветствуется создание и ведение реестров собственников-бенефициаров.

73. Почти все государства создали подразделения финансовой разведки, многие из которых административного типа. Большинство являются членами Эгмонтской группы подразделений финансовой разведки. Некоторые являются также членами региональных групп подразделений финансовой разведки или наблюдателями в них. В целом подотчетные структуры обязаны направлять в такие подразделения сообщения о подозрительных операциях. Многие государства сообщили о том, что их надзорные и правоохранительные органы, занимающиеся борьбой с отмыванием денежных средств, осуществляют активное сотрудничество и обмен информацией как на национальном, так и на международном уровне.

74. Все страны сообщили о принятии норм или мер по контролю за трансграничным перемещением наличных денежных средств и соответствующих оборотных документов на предъявителя. В некоторых государствах такие же требования предъявляются к перемещению драгоценных камней, минералов и других утвержденных товаров. Такой контроль, осуществляемый в основном таможенными органами, как правило, обеспечивается за счет раскрытия информации, причем обычно пороговая сумма, которую требуется декларировать, составляет 10 тыс. долл. США или 10 тыс. евро. В ряде государств для такого мониторинга разработаны также несколько иные пороговые значения на основе собственных валют. За недекларирование или предоставление ложных сведений во многих странах могут применяться такие санкции, как штрафы, тюремное заключение, арест и конфискация. Однако реализация соответствующих правил представляет трудность для ряда стран. Почти все государства сообщили о различных требованиях в отношении электронных переводов денежных средств, в том числе о мерах, касающихся служб по переводу денежных средств. Однако в некоторых странах от финансовых учреждений не всегда требуется сохранять информацию по всей цепочке осуществления платежа или применять более строгий контроль за электронными переводами, содержащими неполную информацию, а в ряде других стран услуги по переводу денежных средств или ценностей не регулируются надлежащим образом; в связи с этим были вынесены соответствующие рекомендации.

75. Многие страны сообщили о своем членстве в Группе разработки финансовых мер или региональных органах, подобных ей. Значительная часть

рекомендаций, вынесенных в связи с осуществлением статьи 14, в равной степени актуальна и в отношении последующих мер по устранению пробелов или трудностей, которые были выявлены в ходе оценок, проведенных Группой разработки финансовых мер и региональными органами.

76. По вопросу глобального, регионального, субрегионального и двустороннего сотрудничества между различными органами в целях борьбы с отмыванием денежных средств многие государства отмечали, что их подразделения финансовой разведки обмениваются информацией в инициативном порядке или по запросу как с национальными учреждениями, так и с иностранными партнерами, в соответствии с национальным законодательством или меморандумами о взаимопонимании. Кроме того, ряд государств могут оказывать помощь на основе двусторонних соглашений или через многосторонние площадки, такие как Эгмонтская группа, Группа разработки финансовых мер и Интерпол.

77. В целом рекомендации в отношении осуществления статьи 14 Конвенции были вынесены в адрес свыше 80 процентов государств из Группы африканских государств и Группы государств Азиатско-Тихоокеанского региона, а также 70 процентам государств из Группы западноевропейских и других государств. Трудности были выявлены примерно в половине стран других региональных групп.

IV. Дальнейшая работа

78. В настоящем докладе представлены результаты анализа 57 резюме, подготовленных по итогам завершенных обзоров, а также подробные сведения, представленные в докладах о страновом обзоре. По мере поступления большего объема данных из завершенных страновых обзоров будет проведен более полный анализ тенденций и особенностей в области осуществления главы II Конвенции. Кроме того, будут подготовлены дополнительные региональные доклады по отдельным тематическим вопросам в целях информирования Конференции о региональных тенденциях и особенностях, включая успехи и трудности, выявленные в ходе обзоров.
