



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

Distr.: General
31 March 2023
Russian
Original: English

**Группа по обзору хода осуществления
Четырнадцатая сессия
Вена, 12–16 июня 2023 года
Пункт 4 повестки дня
Ход осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

Резюме

Записка Секретариата

Добавление

Содержание

	<i>Стр.</i>
II. Резюме	2
Швеция	2



II. Резюме

Швеция

1. Введение. Обзор правовой и институциональной основ Швеции в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Швеция подписала Конвенцию Организации Объединенных Наций против коррупции 9 декабря 2003 года и сдала на хранение свою ратификационную грамоту Генеральному секретарю 25 сентября 2007 года.

Обзор хода осуществления Швецией глав III и IV Конвенции был проведен в третьем году первого цикла обзора, и резюме этого обзора было опубликовано 28 мая 2014 года ([CAC/COSP/IRG/I/3/1/Add.13](#)).

Функции по предупреждению и противодействию коррупции возложены в Швеции на следующие органы: Управление Канцлера юстиции, Управление финансового надзора, включая его подразделение финансовой разведки, Министерство финансов, Министерство юстиции, Национальное агентство публичных закупок, Национальная служба аудита, Канцелярия Парламентского омбудсмана, Шведское агентство по вопросам государственного управления, Шведская ассоциация местных органов власти и регионов, Шведское управление по вопросам конкуренции, Шведский национальный орган по вопросам управления финансовой деятельностью и Шведское полицейское управление.

Швеция участвует в международных программах и проектах, направленных на предупреждение коррупции, являясь членом ряда международных и региональных организаций, таких как Европейский союз, Организация экономического сотрудничества и развития и учрежденная Советом Европы Группа государств против коррупции.

2. Глава II. Меры по предупреждению коррупции

2.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора

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

Существующая в Швеции система управления носит децентрализованный характер. Соответственно, политика в области противодействия коррупции разрабатывается отдельными государственными ведомствами для решения собственных конкретных задач.

В 2020 году правительство Швеции приняло план действий по борьбе с коррупцией (на 2021–2023 годы), с тем чтобы публичные учреждения могли воспользоваться необходимыми инструментами и оптимальными видами практики, которые должны позволить им решать задачи предупреждения коррупции эффективно и на системной основе. В плане нашли отражение основные компоненты профилактических мер в публичном секторе и обозначен порядок действий в случае появления подозрений в наличии коррупционных правонарушений, а также подчеркивается первостепенная значимость сотрудничества между различными ведомствами. Вместе с тем никакие конкретные этапы или сроки реализации этого плана действий нигде не указаны.

Каждое государственное учреждение отвечает за то, чтобы осуществляемая им политика в отношении преодоления коррупционных рисков была эффективной и носила системный характер. Руководствуясь планом действий, Шведское агентство по вопросам государственного управления проводит системные оценки его реализации государственными учреждениями и их антикоррупционной деятельности в целом, а отчеты о результатах таких оценок представляются в Министерство финансов и публикуются в сети Интернет. Агентство также

поощряет и поддерживает проводимые ведомствами профилактические мероприятия, оценивает предпринимаемые ими усилия в области борьбы с коррупцией и представляет отчеты о достигнутых результатах. Неправительственные заинтересованные стороны никакого системного участия в процессе выработки антикоррупционной политики не принимают, однако в ходе подготовки плана действий с соответствующими структурами были проведены необходимые консультации.

Предписания, касающиеся общих базовых ценностей, предусмотрены для всех категорий сотрудников аппарата центрального Правительства. Каждое государственное учреждение должно способствовать более четкому пониманию этих ценностей его сотрудниками для того, чтобы честность и неподкупность стали нормой поведения, исключающей коррупцию, и чтобы в случае соответствующих нарушений могли приниматься необходимые дисциплинарные меры. Согласно сложившейся в стране традиции местного самоуправления все рекомендации, предусмотренные в вышеуказанном плане действий, касаются также и тех профилактических мер в области борьбы с коррупцией, которые принимаются на местном и региональном уровнях.

В целях усиления координации Шведское агентство по вопросам государственного управления создало коммуникационную сеть, с помощью которой более 200 учреждений могут обмениваться передовым опытом в области осуществления антикоррупционной политики. Обмен мнениями между руководителями ведомств и соответствующими министрами происходит ежегодно и принимает форму производственных совещаний, в ходе которых обсуждаются, в частности, меры по борьбе с коррупцией, мошенничеством и другими правонарушениями.

Правительство поручило Шведскому агентству по вопросам государственного управления содействовать формированию надлежащей административной культуры и оказывать поддержку государственным учреждениям, организуя антикоррупционную подготовку их сотрудников и разрабатывая для них различные инструменты, такие как руководства по вопросам противодействия коррупции. Агентство и Министерство финансов регулярно общаются между собой для оценки результативности осуществляемой деятельности, однако методологические оценки при этом не проводятся.

Продолжается работа по приведению действующих в Швеции правовых инструментов в соответствие с международными стандартами, и в случаях, когда возникает конкретная необходимость или выявляются факты коррупции, проводится оценка законодательства и применяемых административных мер.

Поддержку соответствующей деятельности правительственных учреждений оказывает еще ряд ведомств, включая Управление Канцлера юстиции, Национальное агентство публичных закупок, Национальную службу аудита, Национальный орган по вопросам управления финансовой деятельностью, Канцелярию Парламентского омбудсмена, Шведское управление по вопросам конкуренции, Шведскую ассоциацию местных органов власти и регионов и Шведское полицейское управление. Некоторые из этих организаций (например, Полицейское управление и Управление по вопросам конкуренции) задействованы также в распространении знаний по вопросам предупреждения коррупции.

Руководители вышеперечисленных ведомств несут обязательство отчетываться за деятельность своих учреждений перед Правительством, в то время как Парламентский омбудсмен и Национальная служба аудита считаются полностью независимыми. Правительство не имеет полномочий вмешиваться в процесс принятия ведомствами решений по конкретным вопросам, так же как и отдельные министры, согласно Конституции, не могут напрямую вмешиваться в повседневную деятельность того или иного учреждения (Правительственный акт, гл. 12, ст. 2).

Каждое ведомство финансирует свою антикоррупционную деятельность из собственного регулярного бюджета.

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

При приеме на работу сотрудников для замещения должностей в системе государственной администрации должны приниматься во внимание только объективные факторы, такие как безупречные деловые качества и компетентность (Правительственный акт, гл. 12, ст. 5; Закон о занятости в публичном секторе, ст. 4).

Закон о занятости в публичном секторе не содержит подробных предписаний в отношении процедур приема на работу, прохождения службы, продвижения по службе и выхода в отставку гражданских служащих, поскольку никакой основной процедуры приема на работу не существует. Компетенции, необходимые для замещения каждой должности, определяются соответствующим ведомством.

Национальный орган по вопросам управления финансовой деятельностью определил сферы деятельности, в которых коррупционные риски являются особенно высокими. Никаких строгих процедур отбора кандидатов для занятия соответствующих должностей, а также их подготовки и ротации не существует.

Уровни заработной платы и другие условия службы сотрудников аппарата центрального Правительства фиксируются в коллективных или индивидуальных трудовых соглашениях, заключаемых между работодателями и работниками. Условия занятости сопоставимы с условиями на остальном рынке труда.

Каждое ведомство несет общую ответственность за обеспечение подготовки сотрудников, в том числе по вопросам соблюдения служебной этики и обязательных норм поведения, а также по вопросам предупреждения коррупции и коллизий интересов, причем основой для такой подготовки должны служить материалы, разработанные Шведским агентством по вопросам государственного управления. В 2023 году планируется ввести в действие учебный модуль, который предназначен для новых сотрудников государственных учреждений и с помощью которого планируется организовать на факультативной основе онлайн-подготовку по вопросам, касающимся общих базовых ценностей.

В Швеции выборными являются только должности членов собраний, принимающих решения. Парламент Швеции (Риксдаг) избирает премьер-министра. Граждане, которые проживают или ранее проживали в Швеции и возраст которых достиг 18 лет, имеют право выдвигать свою кандидатуру на парламентских выборах (Правительственный акт, гл. 3, ст. 4).

Политические партии (и члены или заместители членов парламентских органов, имеющие статус кандидатов на выборах) обязаны отчитываться об источниках своих доходов. Отчеты о доходах представляются в соответствии с Законом о прозрачности финансирования партий и публикуются Агентством юридических, финансовых и административных услуг, которое осуществляет надзор за соблюдением Закона (ст. 27–31) и может налагать денежные штрафы в случае нарушения его положений (ст. 32–36). Получение анонимных пожертвований, превышающих периодически устанавливаемую сумму, которая в 2022 году составила 2 415 шведских крон, или около 220 долл. США, законодательно запрещено (ст. 9). Политические партии отчитываться о своих расходах не обязаны.

Положения о коллизиях интересов содержатся в Законе о занятости в публичном секторе, Законе об административной процедуре и нормативных актах, регламентирующих деятельность отдельных ведомств. Государственные служащие не могут выполнять работу или заниматься деятельностью, которые выходят за рамки их служебных обязанностей и могут поколебать уверенность в беспристрастности их самих или других служащих или нанести ущерб репутации органа власти (Закон о занятости в публичном секторе, ст. 7), и они не могут

участвовать ни в каком деле, в связи с которым их беспристрастность может быть поставлена под сомнение (Закон об административной процедуре, ст. 16). Каждое ведомство устанавливает собственные нормы, регулирующие порядок принятия даров, знаков внимания и иных благ, вследствие чего действующие правила имеют определенные различия и их применение на практике нуждается в дополнительных пояснениях.

Публичные должностные лица обязаны во всех случаях сами устанавливать наличие коллизии интересов. Как только такая коллизия возникает, должностные лица обязаны сообщить о ней своему руководству, и им запрещено предпринимать в связи с этим какие-либо непосредственные действия. Как это более подробно изложено ниже в разделе, посвященном осуществлению статьи 52 Конвенции, министры и некоторые категории публичных должностных лиц обязаны раскрывать информацию о прямом и косвенном владении финансовыми инструментами. Обязательство декларировать нефинансовые интересы, в связи с которыми может возникнуть коллизия, законодательством не предусмотрено.

Большинство ведомств разработали собственные кодексы поведения. Кроме того, в Правительственном акте изложены главнейшие принципы, которых должны придерживаться государственные учреждения и их сотрудники.

Швеция выполнила Директиву (ЕС) 2019/1937 Европейского парламента и Совета от 23 октября 2019 года о защите лиц, сообщающих о нарушениях законодательства Союза, путем принятия Закона о защите лиц, сообщающих о неправомерных действиях. Закон требует, чтобы публичные и частные организации, численность сотрудников которых превышает 50 человек, обеспечили внутренние каналы, по которым можно было бы сообщать о нарушениях, угрожающих общественным интересам (гл. 1, ст. 2; гл. 5, ст. 2). Для государственных служащих не существует общего обязательства сообщать о фактах коррупции, однако государственные учреждения обязаны сообщать о лицах, которые обоснованно подозреваются в совершении коррупционного преступления, для их привлечения к ответственности (Закон о занятости в публичном секторе, ст. 21).

Независимость судебной власти закреплена в Правительственном акте (гл. 11). Все постоянно действующие судьи назначаются Правительством (гл. 11, ст. 6) на неограниченный срок по результатам открытого конкурса. Постоянно действующий судья может быть отстранен от должности только по одному из оснований, перечисленных в статье 7 главы 11 Правительственного акта.

Национальная судебная администрация подготовила документы по вопросам обеспечения добросовестной судебной практики, в которых говорится о независимости и беспристрастности судей и равном обращении в суде и основой для которых послужили Бангалорские принципы поведения судей.

Прокуратура составной частью судебной системы Швеции не является. Прокуроры несут единоличную ответственность за свои решения, которые не могут быть изменены их руководителями. Лицо, пострадавшее в результате решения прокурора, может потребовать, чтобы оно было пересмотрено прокурором на более высоком судебном уровне. Руководящие принципы по вопросам служебной этики, установленные Генеральным прокурором, распространяются на всех сотрудников прокуратуры, и их нарушение может повлечь за собой дисциплинарные взыскания.

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

Порядок осуществления публичных закупок в Швеции регулируется четырьмя законами, в основу которых положены применимые положения директив Европейского союза и первичного законодательства Европейского союза, а именно Законом о публичных закупках, Законом о закупках коммунальных услуг, Законом о закупках для нужд обороны и безопасности и Законом о публичных закупках посредством предоставления концессий,

Основополагающие принципы осуществления публичных закупок изложены в различных законодательных актах, и их положения всегда должны толковаться с учетом этих принципов. Такими принципами являются равное отношение и пропорциональность (см., например, Закон о публичных закупках, гл. 4, ст. 1).

Согласно Закону о публичных закупках, для оповещения о своем намерении заключить контракт или рамочное соглашение заказчик размещает объявление о проведении конкурсных торгов (гл. 10, ст. 1). Заказчик должен обеспечить в режиме онлайн прямой и полный доступ к тендерной документации (гл. 10, ст. 7). В документации должно быть указано, какие оценочные критерии будут использоваться заказчиком (гл. 16, ст. 1), а решение о заключении контракта должно доводиться до сведения участников торгов в письменном виде (гл. 12, ст. 12).

В этом контексте следует отдельно отметить существующий механизм обжалования. В случае подачи соответствующего заявления поставщиком, который считает, что ему был причинен ущерб или что имеется риск причинения ему ущерба, результаты проведенных публичных торгов пересматриваются административным судом (Закон о публичных закупках, гл. 20, ст. 4), который уполномочен также налагать штрафы на организации-заказчики. Решение административного суда может быть, в свою очередь, обжаловано в административном апелляционном суде (Закон о публичных закупках, гл. 20, ст. 5).

Национальное агентство публичных закупок оказывает поддержку по всему кругу вопросов, касающихся публичных закупок, включая оценку коррупционных рисков и принятие мер с целью их преодоления.

В отношении персонала, который несет ответственность за закупки, действуют общие нормы, касающиеся предупреждения коллизий интересов (Закон об административной процедуре, ст. 16–18).

Процедуры подготовки и принятия бюджета центрального правительства изложены в Правительственном акте, Законе о Риксдаге и Законе о бюджете. Парламент утверждает национальный бюджет, основываясь на законопроектах о бюджете, которые ежегодно представляются Правительством (Правительственный акт, гл. 9, ст. 1–2). Законопроект должен содержать предложения по доходам и расходам центрального правительства на конкретный бюджетный год (Закон о Риксдаге, гл. 9, ст. 5).

Соответствующая бюджетная документация размещается в свободном доступе на официальном веб-сайте Правительства.

Ежегодный отчет центрального правительства должен представляться Парламенту (Закон о бюджете, гл. 10, ст. 5). Ответственность за подготовку данных, на основе которых формируется отчет, возложена на Национальный орган по вопросам управления финансовой деятельностью.

Высшим органом финансового контроля является Национальная служба аудита. Она независима от Правительства и находится в непосредственном подчинении Парламента (Правительственный акт, гл. 13, ст. 8). Служба также проводит аудит ежегодного отчета центрального правительства. Ежегодный аудит проводится в соответствии с общепринятыми стандартами аудита.

В случаях, когда выводы, содержащиеся в ежегодных аудиторских отчетах, свидетельствуют о наличии отклонений, Правительство сообщает об этих отклонениях Парламенту. Каждый такой случай отражается в следующем законопроекте о бюджете с указанием соответствующих принятых мер.

Органы, на которые распространяется действие Постановления о внутреннем аудите, обязаны также соблюдать Постановление о внутреннем контроле в центральных правительственных учреждениях, которое устанавливает определенные требования в отношении того, какими должны быть процедуры внутреннего контроля для того, чтобы, наряду с уменьшением прочих рисков, снизить в

этих учреждениях риск коррупции, злоупотребления влиянием, мошенничества и других нарушений.

Закон об архивах регулирует обязанности государственных и муниципальных органов власти, а также некоторых других органов в части обеспечения сохранности документов. В зависимости от значимости документы должны сохраняться в течение установленного для них периода времени.

Закон о бухгалтерском учете содержит подробные положения о том, какие бухгалтерские документы должны быть доступны, как они должны быть защищены и как долго они должны храниться.

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

Принцип обеспечения общественного доступа к информации закреплен в конституционном законодательстве Швеции (Закон о свободе печати, гл. 2, ст. 1). Это означает, что население имеет право на бесплатное получение информации о деятельности государства и муниципальных органов власти, включая право доступа к официальным документам и право присутствовать на судебных слушаниях и заседаниях органов, принимающих решения. Это также подразумевает право должностных лиц и государственных служащих раскрывать информацию для общественности.

Дополнением к Закону о свободе печати служит Закон о публичном доступе к информации и секретности.

Любой желающий получить официальный документ может запросить его в соответствующем публичном органе. Если просьба о получении документа отклонена или удовлетворена с оговорками, такое решение может быть пересмотрено судебной инстанцией.

Закон об административной процедуре предусматривает единый порядок регулирования административных процедур и центральную структуру, призванную повысить эффективность и результативность контактов между органами власти и физическими лицами при рассмотрении индивидуальных дел.

Основные свободы, гарантированные Правительственным актом, обеспечивают частным лицам и ассоциациям возможность взаимодействовать с Правительством по широкому кругу вопросов. В то же время, никаких правительственных инициатив, которые были бы конкретно направлены на поощрение активного участия в антикоррупционных усилиях отдельных лиц и групп, выдвинуто не было.

Открытый доступ к информации о государственных учреждениях обеспечивается путем ее размещения на правительственных веб-сайтах и публикации соответствующих отчетов, а также путем распространения материалов о своей деятельности самими государственными учреждениями. О предполагаемой преступной деятельности следует уведомлять полицию.

Частный сектор (ст. 12)

Международные стандарты аудита являются общепринятыми стандартами аудита в Швеции. Закон о бухгалтерском учете содержит положения о том, кто обязан вести бухгалтерский учет и хранить бухгалтерскую информацию.

Шведский торговый и инвестиционный совет, обеспечивающий партнерство между правительством Швеции и частным сектором, опубликовал руководство по вопросам налаживания устойчивых деловых связей, которое устанавливает стандарты добросовестной деловой практики и содержит призыв к частным организациям сообщать властям о фактах коррупции.

Шведской ассоциацией местных органов власти и регионов в сотрудничестве с отраслевыми ассоциациями и частными компаниями были разработаны инициативы, направленные на борьбу с коррупцией в определенных секторах.

Институт противодействия коррупции готовит рекомендации по вопросам предупреждения коррупции, а также разработал свод предписаний, касающихся получения от деловых партнеров даров, вознаграждений и других выгод.

Бюро регистрации компаний ведет общедоступный реестр юридических лиц, который содержит информацию о собственниках-бенефициарах шведских юридических лиц, иностранных юридических лиц, работающих в Швеции, и проживающих в Швеции физических лиц, которые управляют целевыми фондами или аналогичными юридическими механизмами. Центрального реестра акционеров не существует.

Министры и статс-секретари, желающие перейти на работу в частный сектор после завершения срока своих полномочий, обязаны сообщить об этом намерении надзорному совету, который может обусловить такой переход определенными ограничениями (Закон об ограничениях при переходе министров и статс-секретарей на негосударственные должности, ст. 4). В отношении других категорий высокопоставленных публичных должностных лиц положения этого Закона не действуют.

Проведение аудиторских проверок является для юридических лиц обязательным (см., например, Закон о компаниях, гл. 9, ст. 1).

Несоблюдение требований в отношении ведения надлежащих бухгалтерских учетных записей в соответствии с Законом о бухгалтерском учете или обеспечения сохранности бухгалтерских записей может быть квалифицировано как преднамеренное искажение бухгалтерской отчетности (Уголовный кодекс, гл. 11, ст. 5).

Расходы, представляющие собой взятки или другие неправомерные вознаграждения, от налогообложения не освобождаются (Закон о подоходном налоге, гл. 9, ст. 10).

Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

Краеугольным камнем системы профилактических мер, направленных на противодействие отмыванию денежных средств, является Закон о мерах по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма (Закон о борьбе с отмыванием денег), посредством которого реализуется Директива (ЕС) 2015/849 Европейского парламента и Совета от 20 мая 2015 года о предотвращении использования финансовой системы для целей отмывания денег или финансирования терроризма и действие которого распространяется также на финансовые учреждения, включая поставщиков услуг по переводу денежных средств или перемещению ценностей, и на предприятия и специалистов, осуществляющих определенные виды нефинансовой деятельности. Дополнением к этому Закону служат Закон о регистрации собственников-бенефициаров и Постановление о мерах по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма.

Первая национальная оценка рисков в рамках мер, направленных на борьбу с отмыванием денег и противодействие финансированию терроризма, была проведена в 2013 году. На основе результатов этой оценки в 2014 году была введена в действие национальная стратегия борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма. В 2018 году был создан координационный совет по противодействию отмыванию денег, о котором будет сказано ниже и который с тех пор отвечает за то, чтобы национальная оценка рисков проводилась на регулярной основе.

В главе 3 Закона о борьбе с отмыванием денег обозначены требования, касающиеся идентификации личности клиентов путем их надлежащей проверки. В частности, подотчетные надзорным ведомствам организации обязаны идентифицировать клиентов и проверять их личность (ст. 7), а также принимать меры для проверки личности собственников-бенефициаров (ст. 8). Определение понятия «собственник-бенефициар» приведено в Законе о регистрации собственников-бенефициаров.

Глава 3 предусматривает также меры углубленной проверки клиентов применительно к конкретным случаям, например, когда речь идет о проверке действующих или бывших национальных или иностранных публичных политиков, определения которых приводятся в статье 8 (5) главы 1 и статье 20 главы 3 Закона о борьбе с отмыванием денег, а также членов их семей и их известных партнеров (Закон о борьбе с отмыванием денег, гл. 3, ст. 19).

Закон о борьбе с отмыванием денег устанавливает требования в отношении ведения отчетности (гл. 5, ст. 3) и предоставления сообщений о подозрительных сделках (гл. 4, ст. 3–4).

Подразделение финансовой разведки, Центральный банк Швеции (Риксбанк), правоохранительные органы, надзорные органы и другие ведомства сотрудничают между собой и обмениваются информацией в соответствии с национальным законодательством и межведомственными соглашениями. Форумом для обмена информацией между 17 организациями служит координационный совет по противодействию отмыванию денег, который размещается в Шведском полицейском управлении. На международном уровне Подразделение финансовой разведки и другие органы осуществляют сотрудничество и обмениваются информацией (как на основании просьб партнеров, так и по собственной инициативе) с помощью целого ряда механизмов, включая Группу разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег и Эгмонтскую группу подразделений финансовой разведки. Шведское полицейское управление руководит работой единого оперативного контактного центра по вопросам международного полицейского сотрудничества и располагает сетью сотрудников по обеспечению связи.

Швеция установила систему контроля за ввозимыми в Европейский союз или вывозимыми из него наличными денежными средствами (включая оборотные инструменты на предъявителя) в соответствии с Регламентом (ЕС) 2018/1672 Европейского парламента и Совета от 23 октября 2018 года о контроле за ввозом в Союз или вывозом из него наличных денежных средств и об отмене Регламента (ЕС) № 1889/2005. Соблюдение требований в отношении декларирования и раскрытия информации, установленных Регламентом (ЕС) 2018/1672, Таможенной службой Швеции контролируется. В случае нарушения указанных требований национальное законодательство (а именно, Закон о таможене) предусматривает соответствующие штрафные санкции.

Швеция применяет Регламент (ЕС) 2015/847 Европейского парламента и Совета от 20 мая 2015 года об информации, сопровождающей переводы денежных средств, в отношении поставщиков платежных услуг и электронных переводов.

Отчет о взаимной оценке Швеции экспертами Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег был одобрен в феврале 2017 года. Первый расширенный отчет о принятых в Швеции мерах по итогам этой оценки был опубликован в июле 2018 года, и с учетом достигнутых результатов Швеция сразу после этого перешла к практике подготовки соответствующих отчетов на регулярной основе. Первый регулярный отчет о последующих мерах был одобрен в сентябре 2020 года.

2.2. Успешные результаты и виды практики

- Швеция имеет прочную традицию использования механизма «открытого правительства». Принцип доступа к публичным документам, закрепленный в конституционном праве Швеции, является краеугольным камнем, лежащим в основе системы государственного и публичного управления (ст. 10 и 13).
- Публичные органы обязаны по закону быть доступными для контактов с частными лицами и активно уведомлять общественность о том, как и когда граждане могут воспользоваться возможностью таких контактов (ст. 10).

- Публичные органы обязаны по закону вести дела как можно проще, быстрее и экономически эффективнее и обеспечивать при этом необходимую правовую определенность (ст. 10).

2.3. Трудности в осуществлении

Властям Швеции рекомендуется:

- рассмотреть возможность включения в план действий по борьбе с коррупцией в процессе его будущих пересмотров конкретных практических обязательств, с тем чтобы повысить его эффективность; рассмотреть возможность расширения его рамок за счет охвата частного сектора и рассмотреть возможность обеспечения более системного участия в процессе его будущих пересмотров неправительственных заинтересованных сторон (ст. 5, п. 1);
- рассмотреть возможность внедрения методологий, позволяющих на системной основе оценивать эффективность практических мер, направленных на предупреждение коррупции (ст. 5, п. 2);
- рассмотреть возможность установления надлежащих процедур отбора и подготовки кадров для занятия публичных должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, и регулярной ротации, в надлежащих случаях, таких кадров на других должностях (ст. 7, п. 1 (b));
- рассмотреть возможность расширения сферы действия Закона о прозрачности финансирования партий за счет включения в него требования, обязывающего политические партии представлять отчеты о своих расходах (ст. 7, п. 3);
- рассмотреть возможность пересмотра существующих норм и инструкций, регулирующих порядок принятия даров и знаков внимания, с тем чтобы обеспечить их действенность в текущих условиях, и установить надлежащие инструктивные требования для предотвращения конкретных видов коллизий интересов, а также рассмотреть вопрос о необходимости дальнейшей гармонизации соответствующего законодательства (ст. 7, п. 4);
- рассмотреть возможность расширения существующей системы декларирования путем установления для публичных должностных лиц обязательства информировать о существенных нефинансовых интересах, которые могут вызвать коллизию интересов, а также возможность расширения системы декларирования активов согласно предписаниям пункта 5 статьи 52 (ст. 8, п. 5);
- обеспечить, чтобы Бюро регистрации компаний продолжало принимать необходимые меры для регулярного обновления реестра юридических лиц и проверки достоверности содержащихся в нем данных, и рассмотреть возможность создания центрального реестра акционеров (ст. 12, п. 2 (c));
- обеспечить дальнейший мониторинг и анализ круга лиц, подпадающих под действие требования о периоде «ожидания» согласно Закону об ограничениях при переходе министров и статс-секретарей на негосударственные должности, и рассмотреть возможность распространения этого требования на другие категории должностных лиц (ст. 12, п. 2 (e)).

3. Глава V. Меры по возвращению активов

3.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора

Общее положение; специальное сотрудничество; двусторонние и многосторонние соглашения и договоренности (ст. 51, 56 и 59)

Швеция может оказывать помощь в соответствии с Законом о международной правовой помощи по уголовным делам независимо от наличия соглашения с иностранным государством.

Функции ведомства, отвечающего за возвращение активов, выполняют Управление по борьбе с экономическими преступлениями и Полицейское управление. Швеция участвует в работе Камденской межведомственной сети по возвращению активов, Глобальной оперативной сети антикоррупционных правоохранительных органов, действующей под эгидой УНП ООН (сеть GlobE) и Глобальной сети координаторов по возвращению активов в рамках Инициативы по возвращению похищенных активов (StAR), а также Международной организации уголовной полиции (Интерпол).

Информация может быть передана иностранному органу в отсутствие соответствующей просьбы (Закон о публичном доступе к информации и секретности, гл. 8, ст. 3), если это предусмотрено законом или постановлением или санкционировано шведским органом власти и если передача такой информации отвечает интересам Швеции. Подразделение финансовой разведки может передавать другим подразделениям финансовой разведки любую полученную аналитическим путем информацию как по собственной инициативе, так и на основании полученной просьбы.

Швеция участвует в ряде двусторонних и многосторонних соглашений, направленных на укрепление международного сотрудничества в области возвращения активов.

Власти Швеции не отклонили официально ни одну просьбу о возвращении активов. Отсутствие всесторонних статистических данных об оказании взаимной правовой помощи затрудняет оценку эффективности международного сотрудничества и принятых мер в области возвращения активов.

Предупреждение и выявление переводов доходов от преступлений; подразделения для сбора оперативной финансовой информации (ст. 52 и 58)

В Законе о борьбе с отмыванием денег, предусматривающем в качестве базового подхода обязательную оценку рисков, обозначены условия, при которых требуется проведение углубленной проверки клиентов. Эти положения основаны на международных документах, таких как пятая директива Европейского союза о противодействии отмыванию денег. Кроме того, имеются соответствующие официальные и неофициальные руководства, в том числе руководство по вопросам надлежащей проверки клиентов, предназначенное для организаций, подотчетных надзорным ведомствам. За предоставление необходимой информации подотчетным организациям отвечает координационный совет по противодействию отмыванию денег. Для обеспечения подотчетных организаций информацией о требованиях, касающихся проведения углубленной проверки клиентов по просьбе иностранных государств или по собственной инициативе, могут быть использованы существующие каналы и список лиц, относящихся к категории политически значимых персон.

Закон о борьбе с отмыванием денег предусматривает, что подотчетные организации обязаны хранить копии документов и информационных материалов, необходимых для выполнения требований в отношении надлежащей проверки клиентов, в течение пяти лет (гл. 5, ст. 3), либо в течении более длительного периода (до 10 лет), когда это необходимо для предотвращения, выявления или расследования деяний, связанных с отмыванием денег (гл. 5, ст. 4).

Финансовые учреждения должны быть лицензированы или зарегистрированы в Швеции (Закон о банковской и финансовой деятельности, гл. 1 и 2) и иметь в Швеции свою штаб-квартиру (гл. 6). Лицензия будет отозвана у любого банка, получившего лицензию, но не ведущего никакой деятельности в Швеции (гл. 15, ст. 3). Финансовым учреждениям запрещено устанавливать или поддерживать отношения с «фиктивными банками» или с кредитными учреждениями, которые позволяют использовать «фиктивным банкам» свои счета (Закон о борьбе с отмыванием денег, гл. 2, ст. 7).

В соответствии с Законом об обязанности некоторых категорий публичных должностных лиц уведомлять о владении финансовыми инструментами и Правительственным постановлением об обязанности некоторых категорий публичных должностных лиц уведомлять о владении финансовыми инструментами в Швеции установлена система раскрытия информации, которая обязывает министров и другие категории публичных должностных лиц, которые могут иметь доступ к внутренней конфиденциальной информации, уведомлять о прямом или опосредованном владении финансовыми инструментами. В случае несоблюдения требования о предоставлении необходимых сведений или предоставления неверных сведений гражданские служащие, в соответствии с Законом о занятости в публичном секторе, могут быть подвергнуты дисциплинарным санкциям. Дополнительные требования на этот счет содержат правила процедуры правительственных учреждений, Канцелярии Премьер-министра и министерств.

Как правило, сообщенная информация считается конфиденциальной. Министры добровольно согласились с тем, что раскрываемая ими определенная дополнительная информация будет размещаться в открытом доступе. Парламент ведет реестр обязательств и финансовых интересов своих членов в соответствии с Законом о регистрации обязательств и финансовых интересов членов Риксдага, а Канцелярия Премьер-министра, в свою очередь, ведет реестр деклараций, в отношении которых министры Правительства согласились не требовать соблюдения конфиденциальности. Систему раскрытия информации можно было бы расширить за счет охвата более широкого круга финансовых активов (например, существенных обязательств) и должностных лиц помимо тех, кто имеет доступ к внутренней конфиденциальной информации (например, статс-секретарей и политических советников), а также установления требований в отношении обеспечения повышенной прозрачности и более подробной отчетности об имуществе и интересах.

Власти Швеции приняли решение не устанавливать для публичных должностных лиц обязательство сообщать об интересах или каком-либо уполномочии в отношении финансовых счетов в других странах по причинам, связанным с налоговой прозрачностью.

Подразделение финансовой разведки в составе Шведского полицейского управления является центральным органом, отвечающим за получение, анализ и распространение сообщений о подозрительных операциях, а также другой информации.

Меры для непосредственного возвращения имущества; механизмы изъятия имущества посредством международного сотрудничества в деле конфискации; международное сотрудничество в целях конфискации (ст. 53, 54 и 55)

Согласно статье 2 главы 11 Судебно-процессуального кодекса, юридические лица, как национальные, так и иностранные, а также само государство могут приобретать права, принимать на себя обязательства и быть сторонами в ходе судебных разбирательств. Как утверждают власти страны, эти положения в равной степени применимы и к иностранным государствам.

Глава 2 шведского Закона о гражданско-правовой ответственности содержит нормативные положения о компенсации убытков или ущерба, включая экономический ущерб. Порядок предъявления требований о возмещении ущерба

в рамках уголовных дел регулируется главой 22 Судебно-процессуального кодекса.

Статья 1 главы 22 Судебно-процессуального кодекса может быть использована предыдущим законным собственником для предъявления иска в рамках процедуры конфискации. Соответственно, лицо, признанное виновным в рамках того же судебного разбирательства, могут обязать возместить ущерб жертве преступления. Если частное исковое требование не принимается к рассмотрению наряду с возбуждением судебного преследования, необходимо предъявить иск в порядке, предусмотренном для гражданских исков. Это положение в равной степени применимо и к иностранным государствам.

Порядок приведения в исполнение постановлений о конфискации, вынесенных иностранными судебными органами, регулируется Законом о международном сотрудничестве в области приведения в исполнение судебных решений по уголовным делам. В той мере, в какой это требуется согласно международным соглашениям, Правительство Швеции может отдать распоряжение о том, чтобы постановление иностранного судебного органа о лишении свободы, взимании штрафа или конфискации могло быть приведено в исполнение в Швеции (ст. 1). Что касается соблюдения требований Конвенции, то, согласно распоряжению Правительства, постановление о конфискации, вынесенное в другом Государстве-участнике, может быть приведено в исполнение в Швеции в соответствии с предписаниями вышеуказанного Закона (Постановление о международном сотрудничестве в области приведения в исполнение судебных решений по уголовным делам, ст. 21 (h)). Вместе с тем действие Постановления распространяется только на 170 Государств-участников, перечисленных в приложении 6 к Закону, и власти Швеции намерены предложить в связи с этим соответствующую поправку.

Просьба о вынесении постановления о конфискации имущества рассматривается как просьба о возбуждении уголовного производства с целью получения постановления о конфискации, и в этом случае применяются общие нормативные положения о конфискации, предусмотренные шведским законодательством. Согласно этим положениям, никакого различия между имуществом национального и иностранного происхождения не проводится. Принудительные меры могут быть использованы для приведения в исполнение последующего постановления о конфискации.

Просьбы направляются в Министерство юстиции и, если они не отклонены, препровождаются в Генеральную прокуратуру для дальнейшего рассмотрения. Решения по уголовным делам не могут быть приведены в исполнение в Швеции, если, например, решение не стало окончательным и не подлежащим обжалованию, если деяние, в связи с которым запрашивается санкция, не является преступлением согласно шведскому законодательству или если приведение решения в исполнение в Швеции будет несовместимо со шведским порядком или будет противоречить международным обязательствам страны (ст. 5 Закона о международном сотрудничестве в области приведения в исполнение судебных решений по уголовным делам).

Приведение в исполнение в Швеции иностранного постановления о конфискации, вынесенного в рамках гражданского или административного производства в отсутствие обвинительного приговора, не допускается. Однако постановление о конфискации, вынесенное в отсутствие обвинительного приговора в ходе разбирательства по уголовным делам в другом государстве — члене Европейского союза, может быть приведено в исполнение в Швеции в соответствии с Регламентом (ЕС) 2018/1805 о взаимном признании постановлений о замораживании и постановлений о конфискации. В 2022 году по результатам общественного опроса были разработаны предложения, допускающие, в частности, возможность конфискации без вынесения обвинительного приговора.

Закон о международной правовой помощи по уголовным делам допускает возможность изъятия и предварительного ареста активов для обеспечения

исполнения в Швеции иностранных решений о конфискации, если имеются основания полагать, что в ином случае исполнение в Швеции иностранного решения о конфискации будет затруднено (гл. 4, ст. 23). Дополнительной информации в отношении этого требования предоставлено не было, однако власти страны пояснили, что никакого требования о том, что решение иностранного суда о вынесении постановления о конфискации или вынесенное им постановление должно быть соизмеримо с возможностью исполнения такого постановления (фактического или будущего) в Швеции, не существует. Указанные положения действуют независимо от вынесения иностранным государством постановления о замораживании или аресте.

Арестованные активы должны сохраняться соответствующим исполнительным органом под строгим контролем (Судебно-процессуальный кодекс, гл. 27, ст. 10). В случае возбуждения внутреннего производства, в том числе на основании просьбы иностранного органа, могут быть применены дополнительные меры по обеспечению сохранности имущества для целей конфискации.

В исполнении просьбы о конфискации, направленной в соответствии с Законом о международном сотрудничестве в области приведения в исполнение судебных решений по уголовным делам, не может быть отказано на том лишь основании, что стоимость подлежащего конфискации имущества является незначительной. Однако в статье 14 главы 2 Закона о международной правовой помощи по уголовным делам предусмотрены факультативные основания для отказа. Так, в просьбе об оказании правовой помощи может быть отказано при определенных обстоятельствах (пункт 4), которые включают случаи, когда имущество имеет минимальную стоимость. К этим основаниям для отказа не прибегают в тех случаях, когда отказ противоречит международному соглашению, по которому Швеция несет обязательства.

До отзыва решения о предварительном аресте или изъятии суды обычно предоставляют запрашивающему государству возможность изложить свои доводы.

Права добросовестных третьих сторон защищены (Уголовный кодекс, гл. 36, ст. 5; Судебно-процессуальный кодекс, гл. 22, ст. 1).

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

В соответствии с Законом о международном сотрудничестве в области приведения в исполнение судебных решений по уголовным делам имущество или эквивалентные его стоимости активы, конфискованные на основании этого Закона, поступают в собственность государства. Правительство Швеции может по просьбе государства, обратившегося с просьбой о приведении в исполнение решения о конфискации, вынести постановление о передаче этому государству имущества или эквивалентных его стоимости активов в полном объеме или частично (ст. 36).

Что касается шведских решений о конфискации, то здесь следует отметить, что, согласно Закону о международной правовой помощи по уголовным делам, Правительство может принять решение о том, что имущество или эквивалентные его стоимости активы, конфискованные на основании вынесенного шведским судом постановления, ставшего окончательным и не подлежащим обжалованию, подлежат полной или частичной передаче другому государству, если оно предоставило Швеции такую правовую помощь или информацию, о которых говорится в указанном Законе (гл. 5, ст. 11).

Оба вышеуказанных законодательных акта предусматривают, что решения в отношении вынесения постановлений о возвращении имущества или эквивалентных его стоимости активов по просьбе иностранного государства могут приниматься шведскими властями по их собственному усмотрению. В случае вынесения внутреннего постановления о конфискации действует дополнительное требование, согласно которому иностранное государство обязано

предоставить Швеции юридическую помощь или информацию в ходе предварительного расследования или судебного разбирательства. Обязательные требования, обозначенные в пункте 3 статьи 57 Конвенции, в национальном законодательстве, судя по всему, никак не отражены.

Швеция, как правило, сама покрывает расходы по оказанию помощи запрашивающим государствам. Однако чрезвычайные расходы могут возмещаться по договоренности с иностранными властями (Закон о международной правовой помощи по уголовным делам, гл. 5, ст. 12; Постановление о международной правовой помощи по уголовным делам, ст. 6–9).

Власти Швеции привели четыре примера завершенных дел о возвращении активов (совместном использовании активов), которые были инициированы на основании просьб, не содержащих ссылки на Конвенцию.

3.2. Успешные результаты и виды практики

- Все поступающие просьбы об оказании международной правовой помощи регистрируются в общедоступном реестре (ст. 51).

3.3. Трудности в осуществлении

Властям Швеции рекомендуется:

- прилагать дальнейшие усилия в целях расширения сбора и доступности статистических данных, необходимых для оценки эффективности международного сотрудничества и мер по возвращению активов (ст. 51);
- рассмотреть возможность расширенного толкования понятия финансовых активов за счет включения в это понятие, в частности, существенных обязательств должностных лиц помимо тех, кто имеет доступ к внутренней конфиденциальной информации, а также возможность усиления требований в отношении подаваемых деклараций об активах и повышения прозрачности раскрываемой информации об интересах (например, за счет включения в ведущийся реестр обязательств и финансовых интересов других соответствующих категорий должностных лиц при том понимании, что декларации не обязательно должны публиковаться) (ст. 52, п. 5);
- внести поправки в Постановление о международном сотрудничестве в области приведения в исполнение судебных решений по уголовным делам, распространив его действие на все Государства — участники Конвенции (ст. 54, п. 1 (а));
- прилагать дальнейшие усилия для содействия применению мер конфискации в случаях отсутствия обвинительного приговора (ст. 54, п. 1 (с));
- обеспечить мониторинг применения статьи 23 главы 4 Закона о международной правовой помощи по уголовным делам в конкретных случаях замораживания или ареста имущества на основании иностранного постановления и, при необходимости, рассмотреть возможность дополнительного разъяснения порядка ее применения (ст. 54, п. 2 (а));
- принять меры для обеспечения возвращения доходов запрашивающим государствам в случаях, перечисленных в пункте 3 статьи 57 (ст. 57, пп. 2 и 3).