



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

Distr.: General
24 February 2021
Russian
Original: English

Группа по обзору хода осуществления

Двенадцатая сессия

Вена, 14–18 июня 2021 года

Пункт 4 предварительной повестки дня*

**Ход осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

Резюме

Записка Секретариата

Добавление

Содержание

| | <i>Стр.</i> |
|-------------------|-------------|
| II. Резюме | 2 |
| Азербайджан | 2 |

* CAC/COSP/IRG/2021/1.



II. Резюме

Азербайджан

1. Введение: обзор правовых и институциональных основ Азербайджана в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Азербайджан подписал Конвенцию Организации Объединенных Наций против коррупции 27 февраля 2004 года и ратифицировал ее 1 ноября 2005 года.

Азербайджан является унитарной республикой, в которой имеются три отдельные ветви власти: исполнительная (президент и правительство), законодательная (Милли Меджлис или парламент) и судебная. Согласно статье 151 Конституции ратифицированные в установленном порядке межгосударственные договоры имеют преимущественную силу над внутренним законодательством и могут применяться непосредственным образом. В основу правовой системы положено гражданское право.

В ходе второго года первого цикла был проведен обзор осуществления Азербайджаном глав III и IV Конвенции, а резюме этого обзора было опубликовано 28 сентября 2012 года (CAC/COSP/IRG/II/2/1/Add.7). Кроме того, поскольку Азербайджан является членом Группы государств против коррупции Совета Европы и страной — участницей Сети по борьбе с коррупцией Организации экономического сотрудничества и развития, его антикоррупционная структура рассматривалась в ходе многочисленных этапов оценок, проведенных этими двумя организациями. Аналогичным образом, оценка его структуры по ведению борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма была проведена Комитетом экспертов по оценке мер борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма Совета Европы.

К законодательной базе в области предотвращения коррупции и возврата активов Азербайджана относятся, в частности, Закон о борьбе с коррупцией, Закон о правилах этичного поведения государственных служащих, Закон о государственных закупках с внесенными поправками, Уголовно-процессуальный кодекс, Закон о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма (Закон о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма) и Закон о правовой помощи по уголовным делам.

К числу основных учреждений Азербайджана, участвующих в предотвращении коррупции и возврате активов, относятся Комиссия по борьбе с коррупцией, Главное управление по борьбе с коррупцией при Генеральном прокуроре, Государственный экзаменационный центр, Генеральная прокуратура и Служба финансового мониторинга.

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)

С 2004 года в Азербайджане разработан, поддерживается и реализуется ряд скоординированных антикоррупционных стратегий и планов действий, которые утверждены указами Президента и в которых определены конкретные меры по их реализации, назначены государственные органы, ответственные за их реализацию, и установлены четкие сроки.

В недавнее время планы действий (национальные планы действий по содействию формированию открытого правительства на 2012–2015 и 2016–2018 годы) были приняты в связи с членством Азербайджана в рамках

инициативы «Партнерство на пути к открытому правительству». Во время посещения страны в стадии разработки находился новый национальный план действий на период 2020–2022 годов.

В соответствии с главой 10 Конституционного закона «О нормативных правовых актах» все предлагаемые законопроекты должны пройти антикоррупционную экспертизу, прежде чем они будут рассмотрены и подписаны Президентом. Кроме того, Комиссия по борьбе с коррупцией уполномочена осуществлять постоянный мониторинг действующего законодательства на предмет его соответствия требованиям в плане предупреждения коррупции и вносить соответствующие предложения. Главное управление по борьбе с коррупцией рассматривает административные меры и может прибегнуть к полномочиям, предоставленным согласно Закону о прокуратуре, с тем чтобы рекомендовать частным и государственным органам принять необходимые меры для обеспечения соответствия требованиям.

Комиссия по борьбе с коррупцией была создана в соответствии с Законом о борьбе с коррупцией в качестве специализированного превентивного органа. Помимо прочих направлений деятельности, она руководит разработкой национальных планов действий, осуществляет мониторинг ведомственных планов по борьбе с коррупцией, следит за их выполнением и организует общественные опросы и кампании по повышению осведомленности общественности.

В состав Комиссии по борьбе с коррупцией входят 15 независимых членов, которым оказывает поддержку постоянный секретариат. Президент, Парламент и Конституционный суд назначают по пять членов. Как Председателя, так и руководителя секретариата Комиссии назначают члены Комиссии, при том что других сотрудников секретариата может нанимать на работу и увольнять Председатель Комиссии. Помимо руководителя, в секретариате работают четыре сотрудника.

Кроме того, многие государственные органы назначают уполномоченных по вопросам этики и создают комитеты по этике и системы внутреннего контроля, например инспекционные органы, для предупреждения, выявления, расследования и принятия мер по коррупционным деяниям.

Азербайджан и его органы власти активно участвуют в работе Группы государств против коррупции Совета Европы, осуществлении Стамбульского плана действий Сети по борьбе с коррупцией Организации экономического сотрудничества и развития, в работе Международной ассоциации органов по борьбе с коррупцией, Глобальной организации парламентариев по борьбе с коррупцией и Международной антикоррупционной академии и других организаций.

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

В Законе о государственной службе, соответствующих указах Президента и других нормативно-правовых актах установлена комплексная система набора, найма, удержания, оплаты труда, продвижения по службе и выхода на пенсию государственных служащих.

Государственный экзаменационный центр в сотрудничестве с Комиссией по борьбе с коррупцией и Главным управлением по борьбе с коррупцией проводит отборочные экзамены кандидатов для работы на государственной службе и регулярные учебные мероприятия по вопросам этики для государственных служащих. Вакантные должности объявляются в режиме онлайн и заполняются по результатам конкурсных экзаменов. Некоторые должности могут быть также заполнены в результате продвижения по службе. Обжалования решений о приеме на работу могут быть направлены в апелляционные советы при государственных органах. Кандидаты, имеющие не снятые ранее полученные судимости по уголовным делам, не могут быть приняты на работу. В сотрудничестве с Комиссией выявляются государственные должности, связанные с повышенными

коррупционными рисками, и в целях предупреждения коррупции в отношении лиц, занимающих такие должности, может периодически применяться ротация.

В Конституции установлены критерии квалификации и дисквалификации для кандидатов на выборные должности. В целом кандидаты в Президенты, в депутаты Парламента и в депутаты местных муниципалитетов не должны иметь судимостей за тяжкие преступления, предусмотренные частями 4 и 5 статьи 15 Уголовного кодекса, и не должны отбывать наказания в местах заключения (ст. 85 и 100 Конституции и ст. 13 Избирательного кодекса соответственно).

Избирательный кодекс, Закон о политических партиях и соответствующие инструкции, изданные Центральной избирательной комиссией, регулируют вопрос о финансировании выборов. Кандидаты, а также политические партии и блоки политических партий, выдвигающие кандидатов, должны создавать избирательные фонды и вести точный учет всех взносов и расходов. В Избирательном кодексе установлены максимальный размер избирательных фондов (например, в ст. 156 и 191), ограничения на виды пожертвований и доноров (ч. 2, ст. 90) и порядок внесения пожертвований (ст. 93). Отчеты о взносах и расходах должны направляться Комиссии в соответствии с установленными сроками и по установленной форме. В Комиссии существует механизм проверки этих отчетов и их последующего обнародования (ст. 97). Избирательные фонды создаются, однако, до конкретных выборов, и, следовательно, все требования к учету, отчетности и проверкам в отношении этих фондов применяются только во время избирательных кампаний (ст. 91).

В Азербайджане принято специальное законодательство, например Закон о правилах этичного поведения государственных служащих, а также кодексы норм поведения с целью поощрения честности, порядочности и ответственности государственных служащих и предотвращения конфликта интересов. Комитеты по этике и уполномоченные по вопросам этики в государственных органах могут, среди прочего, давать указания сотрудникам в отношении правил этичного поведения и получать жалобы от граждан.

В Конституции содержатся положения, запрещающие кандидатам, которые занимают определенные государственные должности, баллотироваться на выборах (ст. 56 и 85). Согласно Закону о борьбе с коррупцией некоторые конкретные виды конфликта интересов представляют собой правонарушения (ч. 3, ст. 9). Общие ограничения в отношении занятий другими видами деятельности, трудоустройства родственников, а также принятия подарков и других льгот содержатся в Законе о борьбе с коррупцией (ст. 7–9) и кодексах норм поведения, применимых к различным категориям государственных должностных лиц, таким как государственные служащие и парламентарии. Государственные служащие обязаны сообщать о конфликтах интересов при поступлении на государственную службу и во всех случаях при возникновении такого конфликта (ст. 15 Закона о правилах этичного поведения государственных служащих).

Азербайджан также разработал проект закона о предотвращении конфликта интересов среди государственных должностных лиц, в котором предусматриваются более конкретные ограничения в отношении занятий другими видами деятельности и подарков, а также уточняются процедуры предотвращения, раскрытия и урегулирования возможных и уже возникших конфликтов интересов.

В частях 1 и 2 статьи 11 Закона о борьбе с коррупцией предусмотрена процедура сообщения о совершении «правонарушений, связанных с коррупцией», любым лицом, в том числе государственными должностными лицами, а также защита лиц, которые сообщают о таких правонарушениях, и их близких родственников. Государственные органы обязаны назначать должностных лиц или создавать специальные подразделения, ответственные за получение и расследование сообщений о коррупции. Эти подразделения обязаны расследовать все утверждения, доведенные до их сведения. По результатам проведенного ими внутреннего расследования они рекомендуют одно из трех возможных решений:

а) принятие дисциплинарных мер; б) передачу дела для уголовного расследования; или с) увольнение. Конкретной процедуры обеспечения защиты лиц, сообщавших о нарушениях, не предусмотрено. Кроме того, не представлена какая бы то ни была информация о мерах по применению этих положений и повышению осведомленности об этих положениях среди государственных должностных лиц.

Нарушения государственными служащими Закона о правилах этичного поведения государственных служащих влекут за собой дисциплинарную ответственность. В рамках других кодексов поведения обеспечиваются свои собственные механизмы правоприменения. Однако никакой информации об обеспечении соблюдения этих правил не представлено.

Согласно Конституции судебная власть в Азербайджане является независимой, и судьи не могут быть заменены в течение срока исполнения своих полномочий. Кроме того, в Законе о судах и судьях, Законе о Судебно-правовом совете и Правилах отбора внешних кандидатов на вакантные судебные должности установлены главные правовые основы в отношении набора, назначения, поведения и дисциплины судей.

Судебно-правовой совет является независимым органом судебной власти, отвечающим, в частности, за разработку кодекса норм поведения для судей, а также за возбуждение и проведение дисциплинарных разбирательств в отношении судей. Существует специальный Кодекс норм поведения для судей. Нарушения этого Кодекса должны учитываться при оценке работы судей и приводить к дисциплинарным разбирательствам, которые могут повлечь за собой наказание, в том числе временное отстранение от должности. Специализированные учебные курсы по вопросам этики и антикоррупционной практике проводятся в рамках Министерства юстиции и Академии юстиции.

Согласно Конституции учреждается Прокуратура Азербайджана, возглавляемая Генеральным прокурором. Обязанности и ответственность Прокуратуры определены в Конституции, Законе о Прокуратуре, Законе о прохождении службы в органах прокуратуры и Уголовно-процессуальном кодексе.

Генеральный прокурор назначается Президентом с согласия Парламента, а его или ее заместители — Генеральным прокурором с согласия Президента. Процедуры найма и условия службы других сотрудников Прокуратуры предусмотрены в Законе о прохождении службы в органах прокуратуры и в постановлениях Генерального прокурора. Действует специальный кодекс поведения и применяются дисциплинарные меры за нарушение этого кодекса. Подготовка по вопросам этики и борьбы с коррупцией является обязательной для вновь поступивших на службу и уже работающих сотрудников Прокуратуры.

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

Государственные закупки в Азербайджане децентрализованы и регулируются в основном Законом о государственных закупках и соответствующими нормативными актами, изданными Министерством экономики. Государственная служба антимонопольной политики и защиты прав потребителей при Министерстве экономики осуществляет надзор за соблюдениемкупающими организациями Закона о государственных закупках и соответствующих нормативных актов.

Согласно статье 17 Закона о государственных закупках для заключения договоров на сумму не менее 50 000 манатов (около 30 000 долл. США) осуществляется закупка путем открытого тендера. Иные методы закупки, помимо открытого тендера, и условия их применения предусмотрены в статьях 18–21 Закона.

Приглашения к участию в тендерных торгах должны публиковаться в средствах массовой информации, на веб-сайтахкупающих организаций и на централизованном веб-портале. В Законе о государственных закупках определяется содержание этих приглашений (ст. 26).

В Законе о государственных закупках содержится требование к сотрудникам, отвечающим за государственные закупки, избегать конфликта интересов (ст. 13). В кодексе поведения должностных лиц, занимающихся закупками, дополнительно разъясняются обстоятельства, которые могут привести к конфликту интересов, способы раскрытия и урегулирования таких конфликтов и дисциплинарные последствия в случае нарушений. Должностные лица, занимающиеся закупками, обязаны также соблюдать соответствующие запреты, предусмотренные Законом о борьбе с коррупцией и любыми другими применимыми кодексами поведения, описанными выше.

В статьях 6 и 7 Закона о государственных закупках предусмотрена возможность дисквалификации участников торгов, в том числе в случае, если участники торгов в течение пяти лет, предшествующих началу процедуры закупок, были осуждены за совершение преступления в связи с их профессиональной деятельностью или за искажение квалификационных данных для заключения договора о закупках, либо если им было запрещено заниматься соответствующей профессиональной деятельностью. Однако механизм обеспечения исполнения положений закона не ясен, и не существует единой базы данных, в которой содержалась бы информация обо всех дисквалифицированных участниках торгов. Помимо этого, отсутствует ясность по вопросу о том, будут ли участники торгов, в прошлом замешанные в коррупционных деяниях, дисквалифицированы на указанных основаниях.

Счетная палата проводит внешние проверки всех закупок.

Механизм обжалования решений о закупках предусмотрен в статьях 55–60 Закона о государственных закупках. На основании сроков и других определенных обстоятельств проигравшие участники торгов могут оспорить решения о закупках, подав апелляции сначала руководителю закупающей организации, а затем, если это будет сочтено необходимым, административную жалобу в Государственную службу антимонопольной политики и защиты прав потребителей либо в суд. Подача жалобы оказывает приостанавливающее действие на процедуру закупки (ст. 59 Закона).

Во время посещения страны разрабатывалось новое законодательство, направленное на дальнейшее обеспечение прозрачности процессов закупок и укрепление законодательной базы для осуществления электронных закупок.

Порядок и требования к разработке и утверждению государственного и местных бюджетов, а также общие правила утверждения внебюджетных средств и распоряжения ими предусмотрены в Законе о бюджетной системе, постановлениях и распоряжениях Кабинета Министров.

Министерство финансов готовит проект Государственного бюджета на следующий год и сводку бюджетных показателей на следующие три года, а после утверждения Кабинетом Министров и Президентом представляет их в Парламент. Ежеквартальные и годовые финансовые отчеты об исполнении государственного бюджета представляются в Парламент и Счетную палату. Эти отчеты также публикуются в средствах массовой информации.

Руководители государственных структур, финансируемых из государственного бюджета, могут быть привлечены к административной или уголовной ответственности за неспособность вести надлежащий финансовый учет и за нецелевое использование средств в учреждениях, которые они возглавляют (ст. 21 Закона о бюджетной системе). Помимо этого, меры внутреннего контроля и управления рисками в государственных органах предусмотрены в соответствующих документах, изданных Министерством финансов.

Служба государственного финансового контроля при Министерстве финансов осуществляет мониторинг эффективного и надлежащего использования средств, выделенных из государственного бюджета, в том числе посредством проведения периодических проверок деятельности государственных органов.

Внешние ревизии государственного бюджета и внебюджетных средств проводятся Счетной палатой в соответствии с Законом о Счетной палате.

Способ хранения и категории хранящихся документов, связанных с государственными финансами, определяются соответствующими правилами, установленными Кабинетом министров и постановлениями Правления Национального архивного управления. Нарушение правил хранения учетной документации влечет за собой административное взыскание в соответствии со статьей 462 Кодекса об административных проступках. Фальсификация, незаконное изготовление, уничтожение и подделка официальных документов, в том числе документов, относящихся к государственным финансам, являются уголовными преступлениями, предусмотренными статьями 320 и 326 Уголовного кодекса.

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

Каждый человек в Азербайджане имеет право на доступ к информации, находящейся в распоряжении государственных органов, посредством использования механизмов, предусмотренных в основном в Законе о получении информации и Законе о получении информации об окружающей среде.

В Азербайджане нет единого директивного органа или функции, которые обеспечивали бы доступ к информации. Вместо этого по Закону о получении информации от всех обладателей информации (т. е. государственных органов, местных органов власти, других организаций, выполняющих государственные функции, и естественных монополий) требуется заранее раскрывать определенные категории информации (глава IV) и устанавливать соответствующие внутренние процедуры, позволяющие гражданам иметь доступ к информации (глава II). Однако во время посещения страны уровень соответствия обладателей информации последнему требованию был низким.

Сроки выполнения информационных запросов и основания для отказа от выполнения таких запросов установлены в статьях 21 и 24 Закона о получении информации. Возможна подача апелляций на отказы от выполнения запросов, а ненадлежащее исполнение информационных запросов может быть оспорено в суде или посредством обращения к Уполномоченному по правам человека (омбудсмену) (ст. 21 Закона).

Азербайджан принимает меры по улучшению доступа к директивным органам путем упрощения административных процедур и внедрения электронных государственных услуг. Заслуживающими внимания примерами являются создание центров сети обслуживания и оценки (ASAN), которые представляют собой многофункциональные центры по оказанию целого ряда общественных услуг, а также связанные с этим проекты (радиостанция ASAN и широкое использование социальных сетей), направленные на повышение осведомленности общественности об услугах, оказываемых в этих центрах.

Главное управление по борьбе с коррупцией ежегодно представляет информацию о причинах коррупционных правонарушений и условиях, способствующих их совершению, а также о проводимых им профилактических мероприятиях.

В Законе об общественном участии определены конкретные процедуры и сроки участия общественности в законодательных процессах и возможность независимым общественным советам осуществлять мониторинг деятельности государственных учреждений. В настоящее время лишь Министерство труда и социальной защиты населения и Министерство образования создали общественные советы.

Главное управление по борьбе с коррупцией и Комиссия по борьбе с коррупцией доступны гражданам для сообщения об актах коррупции, в том числе анонимно.

Частный сектор (ст. 12)

Азербайджан принял меры по предотвращению коррупции в частном секторе. В состав Центра анализа экономических реформ и коммуникации, являющегося консультативным органом по экономическим реформам, созданным в соответствии с указом Президента в 2016 году, входит постоянная рабочая группа по вопросам коррупции и транспарентности. Члены рабочей группы представляют как государственный, так и частный сектор.

В 2011 году в Азербайджане были приняты Стандарты корпоративного управления, а также организован ряд учебных мероприятий с целью повышения осведомленности и содействия более широкому принятию Стандартов среди субъектов частного сектора. Применение Стандартов не является юридически обязательным и носит добровольный характер, за исключением компаний, получающих инвестиции от государственной Азербайджанской инвестиционной компании.

В Законе о государственной регистрации и государственном реестре юридических лиц установлены порядок и требования в отношении создания юридических лиц в Азербайджане и связанные с этим обязанности Министерства налогов. Хотя Реестр юридических лиц является общедоступным, информация о номинальном и доходном владении и управлении юридическими лицами таковой не является.

В настоящее время прилагаются усилия по совершенствованию системы лицензирования и выдачи разрешений субъектам частного сектора, в частности путем сокращения числа видов деятельности, для которых требуется лицензия, введения упрощенных и транспарентных процедур получения лицензий и временного приостановления проверок деятельности субъектов, получивших лицензии.

Азербайджан также ввел ряд положений в Гражданский Кодекс, согласно которым от компаний с ограниченной ответственностью и открытых акционерных обществ требуется создавать аудиторские комитеты с функциями внутреннего контроля и аудита (ст. 91.4 и 107-12).

В соответствии с пунктом 3 статьи 15 Закона о правилах этичного поведения государственных служащих бывшим государственным служащим запрещается работать в организациях частного сектора или их подразделениях, деятельность которых он или она ранее контролировали.

Стандарты и системы бухгалтерского учета и аудита предписаны, а соответствующий контроль осуществляется в соответствии с Законом о бухгалтерском учете и Законом о внутреннем аудите. В зависимости от их размера и типа все юридические лица должны применять либо Международные стандарты финансовой отчетности, либо Национальные стандарты бухгалтерского учета для коммерческих организаций.

Вышеупомянутые стандарты бухгалтерского учета устанавливают соответствующие требования, которые не позволяют коммерческим организациям практиковать виды бухгалтерского учета, перечисленные в пункте 3 статьи 12 Конвенции. Санкции за неполную или искаженную информацию в финансовой отчетности и бухгалтерских документах, а также за нарушение соответствующих правил ведения бухгалтерского учета установлены в статье 362 Кодекса об административных проступках. Фальсификация официальных документов, использование сфальсифицированных официальных документов и уничтожение официальных документов являются уголовно наказуемыми деяниями (ст. 308, 320 и 326 Уголовного кодекса). Бухгалтерская отчетность считается официальными документами.

В главе X Налогового кодекса содержится исчерпывающий перечень расходов, вычитаемых из базы налогообложения. Расходы, которые представляют собой взятки, не указаны.

Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

Режим регулирования и надзора в сфере борьбы с отмыванием денег в Азербайджане формируется, главным образом, на основании Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма и ряда подзаконных актов, положений, соответствующих президентских указов и рекомендаций, издаваемых Службой финансового мониторинга и другими надзорными органами.

В соответствии со статьей 6 Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма и Указом Президента № 66 от 23 февраля 2009 года надзорными органами для финансовых учреждений являются Орган по надзору за финансовым рынком, Министерство финансов, Государственный комитет по ценным бумагам и Министерство транспорта, связи и высоких технологий, а для установленных нефинансовых предприятий и профессий — Министерство финансов, Министерство юстиции, Орган по надзору за финансовым рынком, Ассоциация адвокатов и Счетная палата.

Служба финансового мониторинга отвечает за получение и анализ сообщений о подозрительных операциях, поступающих от представляющих отчетность организаций, в том числе об операциях с наличными средствами, и за представление в Генеральную прокуратуру информации о подозрительных операциях по отмыванию денег (раздел 3.1.14 устава Службы финансового мониторинга).

Статья 20 Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма обеспечивает правовую основу для сотрудничества административных, регулирующих и правоохранительных органов, которые участвуют в борьбе с отмыванием денег, со своими иностранными коллегами.

В соответствии с этим же законом все кредитно-финансовые учреждения и установленные нефинансовые предприятия и лица определенных профессий обязаны, в частности, выявлять и проверять клиентов и бенефициарных собственников (должная осмотрительность в отношении клиентов) (ст. 1.10.12), на постоянной основе принимать меры должной осмотрительности в отношении клиентов, счетов и операций, сопряженных с высоким риском (ст. 9), вести соответствующий учет (ст. 10) и представлять в Службу финансового мониторинга отчеты о подозрительных операциях (ст. 7). Однако, с точки зрения применения этих положений, возникли трудности с идентификацией иностранных бенефициарных собственников (см. информацию о ст. 52 в разделе 3.2 ниже). В случае несоблюдения требований Закона в его статье 6 предусмотрены санкции, которые должны применяться Органом по надзору за финансовым рынком. Однако, в том что касается установленных нефинансовых предприятий и профессий, не было обеспечено эффективное осуществление посещений на местах и применение режима санкций.

В Азербайджане установлена система декларирования перемещаемых через границу ввозимых и вывозимых наличных денежных средств и оборотных документов на суммы, равные или превышающие 10 000 долл. США, в соответствии с Положением о ввозе и вывозе иностранной валюты резидентами и нерезидентами Азербайджана от 3 марта 2016 года. Недекларирование и ложное декларирование наказуемо за контрабанду товаров и иных предметов, указанных в статье 206 Уголовного кодекса. Однако порог для применения санкций, установленный в Уголовном кодексе, ниже порога, определенного в вышеупомянутой норме, что приводит к непоследовательности в применении режима санкций.

Обязанность включать в электронные денежные переводы информацию об отправителе предусмотрена в ст. 9.2.1 Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма и в разделе 9.8 Положения о безналичных

операциях и переводах денежных средств. Поступающие переводы с недостаточной или неполной информацией должны быть отклонены кредитно-финансовыми учреждениями согласно статье 9.15 Закона и доведены до сведения Службы финансового мониторинга. Однако от финансовых учреждений не требуется сохранения информации об отправителе на каждом этапе всей платежной цепочки.

В 2014 году Комитет экспертов по оценке мер борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма провел оценку структуры Азербайджана по ведению борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма, и в настоящее время осуществляется устранение выявленных пробелов, о чем свидетельствуют четыре последующих доклада. Служба финансового мониторинга является членом Эгмонтской группы подразделений финансовой разведки и подписала ряд меморандумов о взаимопонимании с зарубежными партнерами.

2.2 Успешные результаты и виды практики

- Создание центров ASAN и соответствующие инициативы, направленные на повышение осведомленности, оказали позитивное воздействие на сокращение масштабов коррупции в публичном секторе (ст. 10 (b)).

2.3 Трудности в осуществлении

Азербайджану рекомендуется:

- Продолжать разрабатывать и проводить эффективную и скоординированную антикоррупционную политику, в полной мере отражающую и поощряющую принципы, изложенные в пункте 1 статьи 5 Конвенции.
- Обеспечивать проведение на более систематической и регулярной основе кампаний, направленных на повышение осведомленности общественности по вопросам предупреждения коррупции (п. 1 ст. 6 и п. 1 ст. 13).
- Обеспечить выделение Комиссии по борьбе с коррупцией достаточных людских и материальных ресурсов для расширения ее возможностей по борьбе с коррупцией (п. 2 ст. 6).
- Рассмотреть вопрос о принятии эффективных и всеобъемлющих правил транспарентности в вопросах финансирования кандидатов и политических партий вне рамок избирательных кампаний (п. 3 ст. 7).
- Приложить усилия в целях принятия законопроекта о предупреждении конфликта интересов между публичными должностными лицами, включая судей и прокуроров, в котором предусматривались бы, в частности, для публичных должностных лиц обязательство и подробная процедура раскрытия информации об их интересах, а также урегулирования возможных и уже возникших конфликтов интересов в соответствии с требованиями Конвенции (п. 4 ст. 7, п. 5 ст. 8 и ст. 11).
- Рассмотреть вопрос о мерах по повышению эффективности применения имеющихся механизмов обеспечения соблюдения этических норм (п. 6 ст. 8).
- Рассмотреть вопрос об укреплении общей системы сообщения о нарушениях путем, в частности: (а) расширения сферы деяний, о которых может быть сообщено; (б) применения в полной мере статьи 11 Закона о борьбе с коррупцией во всех государственных органах; и (с) обеспечения реализации более широких и систематических мер по повышению осведомленности публичных должностных лиц об имеющихся механизмах, позволяющих сообщать о коррупционных деяниях (п. 4 ст. 8).
- Принять новое комплексное законодательство о государственных закупках в целях повышения транспарентности путем введения в действие, в

частности: (а) четкой и стандартизированной процедуры лишения права на участие в тендерах; и (b) системы электронных закупок (п. 1 ст. 9).

- Учредить специальную государственную функцию или орган, наделенный соответствующими полномочиями для обеспечения более полного, эффективного и последовательного исполнения Закона о получении информации обладателями информации, в том числе путем разработки единой политики и процедур, а также проведения среди государственных должностных лиц и общества в целом мероприятий по повышению осведомленности о содержащихся в Законе требованиях (п. (а) ст. 10).
- Повысить прозрачность деятельности юридических лиц путем обнародования информации о номинальном и доходном владении и управлении корпоративными структурами (п. 2 (с) ст. 12).
- Продолжать поощрение участия общественности и прозрачности в процессах принятия решений, в том числе путем увеличения числа общественных советов в государственных учреждениях (п. 1 ст. 13).
- Продолжать усилия, направленные на расширение возможностей выявления бенефициарных собственников при одновременном повышении прозрачности соответствующей базы данных; и укреплять режим надзора за установленными нефинансовыми предприятиями и профессиями (ст. 14).
- Рассмотреть вопрос о применении в полной мере пункта 3 (b) статьи 14 Конвенции.

2.4 Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

- Нарастание потенциала в области сбора данных, проведения исследований и анализа в целях разработки хорошо обоснованной превентивной политики (п. 1 ст. 5).
- Обмен передовым международным опытом в отношении организации работы органов внутреннего контроля, таких как инспекции (ст. 6).
- Нарастание потенциала в области разработки методов и обеспечения подготовки представителей гражданского общества по вопросам соблюдения их обязательств в качестве установленных нефинансовых предприятий и профессий в рамках режима борьбы с отмыванием денег/финансированием терроризма (ст. 14).

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)

Закон о правовой помощи, который пересматривался во время посещения страны, представляет собой общую основу для предоставления и запрашивания правовой помощи, в том числе в отношении возвращения активов. Соответствующие положения Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма позволяют осуществлять международное сотрудничество в отношении доходов от преступлений, включая их изъятие. Генеральная прокуратура является центральным органом, ответственным за получение и обеспечение выполнения просьб об оказании взаимной правовой помощи.

Статья 20 Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма позволяет правоохранительным органам и Службе финансового мониторинга сотрудничать и обмениваться информацией с иностранными партнерами,

в том числе по собственной инициативе. Кроме того, Министерством внутренних дел подписаны двусторонние соглашения о правовой помощи и обмене информацией с рядом своих зарубежных коллег, например в Грузии и Украине.

Азербайджан является членом Глобальной сети координаторов по возвращению активов Международной организации уголовной полиции и Инициативы по возвращению похищенных активов, а также находится в процессе присоединения к Камденской межучрежденческой сети по возвращению активов.

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

Согласно статье 9 Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма от кредитно-финансовых учреждений и установленных нефинансовых предприятий и лиц установленных профессий требуется применять меры должной осмотрительности в отношении клиентов, с которыми у них имеются существующие и нерегулярные деловые отношения (ст. 9.4). Согласно этому Закону, также требуется идентификация бенефициарных собственников, в интересах которых действуют клиенты (ст. 9.2), постоянное проявление должной осмотрительности и ведение учета данных, полученных в результате применения принципа должной осмотрительности в отношении клиентов (ст. 9.12), а также усиленные меры должной осмотрительности в отношении клиентов с высокой степенью риска, деловых отношений и сделок (статья 9.13). К клиентам, с которыми связан повышенный риск, относятся политически значимые лица, члены их семей и тесно связанные с ними партнеры (т. е. политически значимые лица, как они определены в статье 1.0.14 Закона). Однако определение политически значимых лиц ограничивается иностранными политическими деятелями.

Служба финансового мониторинга выпустила ряд инструкций для представляющих отчетность субъектов, в том числе в отношении показателей подозрительных операций и поведения клиентов. Она также провела ряд учебных мероприятий по вопросам осуществления мер, предусмотренных в Законе о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма.

В Азербайджане не создан механизм, позволяющий его финансовым учреждениям применять более жесткие меры должной осмотрительности по просьбе другой юрисдикции.

Условия банковского лицензирования, установленные в Законе о банках, препятствуют созданию банков-ширм и запрещают корреспондентские банковские отношения с ними (пункт 7.13 Положения о создании систем внутреннего контроля). Кроме того, согласно пункту 8.1.7 Правил открытия, ведения и закрытия банковских счетов Центрального банка, от иностранных банков требуется подтверждение, что они не имеют деловых отношений с банками-ширмами.

Статья 5 Закона о борьбе с коррупцией предусматривает систему декларирования активов для определенных категорий публичных должностных лиц. В Процедурах представления финансовой информации публичными должностными лицами от 24 июня 2005 года подробно описан порядок представления информации и определены получающие и проверяющие органы. В статье 9 Процедур рассматривается информация, которая содержится в декларациях частного и конфиденциального характера. Нарушения Процедур влекут за собой уголовные, административные и дисциплинарные меры (ст. 10). Однако введение этой системы в действие откладывается до принятия соответствующего исполнительного распоряжения. Обмен данными о раскрытии финансовой информации с компетентными органами других государств невозможен.

К публичным должностным лицам не предъявляются требования сообщать о наличии у них интереса к финансовому счету в иностранном государстве или о наличии у них права подписи или иных полномочий в отношении такого счета.

Служба финансового мониторинга (подразделение финансовой разведки) является независимым государственным органом, финансируемым из государственного бюджета и наделенным полномочиями по надзору и координации деятельности в целях предотвращения отмывания денег. Она уполномочена получать, анализировать и распространять сообщения о подозрительных операциях (ст. 11 Закона о противодействии легализации денежных средств или другого имущества, полученного преступным путем, и финансированию терроризма) и имеет полномочия на приостановление исполнения операций (ст. 19).

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 5, рассматриваемой в совокупности со статьей 43.3 Гражданского кодекса, иностранные государства признаются юридическими лицами и, следовательно, имеют право возбуждать гражданские иски в судах Азербайджана. Кроме того, согласно части 2 статьи 12, части 3 статьи 87, статье 179 Уголовно-процессуального кодекса, а также статье 21 Гражданского кодекса юридические лица могут требовать компенсации в уголовном процессе, подав гражданский иск в качестве потерпевшей стороны. На практике, однако, эти положения никогда не применялись в отношении иностранных государств.

Отсутствуют какие-либо конкретные положения, согласно которым стороны, являющиеся иностранными государствами, признавались бы в качестве законных владельцев имущества в рамках производства по делам о конфискации в азербайджанских судах.

За исключением статьи 521 Уголовно-процессуального Кодекса, согласно которой от судов требуется рассматривать исполнение приговоров и окончательных решений судов иностранных государств в соответствии с национальным законодательством и международными договорами, участником которых является Азербайджан, никаких мер, указывающих на то, каким образом подобные решения могут быть исполнены, не предусмотрено. Кроме того, Азербайджан никогда не получал запросов о приведении в исполнение приказов иностранных судов о конфискации и никогда не применял статей 54 и 55 Конвенции.

В Азербайджане не предусмотрено специальных мер, которые позволили бы осуществить конфискацию доходов, полученных в результате совершения первичных преступлений за рубежом, путем вынесения судебных решений в отношении преступлений, связанных с отмыванием денег.

Азербайджан рассматривал, но отверг возможность введения мер по конфискации без вынесения обвинительного приговора.

Азербайджан может обеспечивать исполнение постановлений иностранных судов о приостановлении исполнения или наложении ареста на основании статьи 2.3.9 Закона о правовой помощи. Никаких дополнительных мер, позволяющих его органам обеспечивать сохранность имущества для конфискации, не предусмотрено.

Информация, которую запрашивающему государству необходимо предоставить для оказания взаимной правовой помощи по уголовным делам, упоминается в статье 4 Закона о правовой помощи.

Азербайджан, по возможности, предоставит запрашивающему государству-участнику возможность изложить свои доводы в пользу продолжения реализации временных мер согласно статье 55 Конвенции.

Гарантиями добросовестного соблюдения прав третьих лиц и надлежащей правовой процедуры при вступлении в законную силу процедуры исполнения

судебного решения являются гарантии, применяемые на национальном уровне (часть 1 статьи 99 Уголовного кодекса об особой конфискации).

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

Азербайджан не принял каких-либо мер, которые позволяли бы его компетентным органам возвращать конфискованное имущество, когда он действует по просьбе другого государства-участника. Часть 1 статьи 99 Уголовного кодекса предусматривает возможность конфискации доходов от преступной деятельности в пользу государства, за исключением тех частей, которые следует вернуть законному владельцу. Однако это положение никогда не применялось в связи с просьбой другого государства-участника.

Вопрос о расходах, связанных с исполнением запросов иностранных государств, не регулируется законодательством. Однако нет никаких препятствий для вычета разумных расходов, связанных с выполнением просьб об оказании взаимной правовой помощи.

Азербайджан заключил ряд двусторонних соглашений в области взаимной правовой помощи по уголовным делам.

3.2 Трудности в осуществлении

Азербайджану рекомендуется:

- Принять новый законопроект о взаимной правовой помощи в соответствии с требованиями главы V Конвенции (ст. 51).
- Распространить усиленные меры проявления должной осмотрительности на политически значимых лиц, являющихся гражданами Азербайджана, членов их семей и тесно связанных с ними партнеров (п. 1 ст. 52).
- Уведомлять в надлежащих случаях финансовые учреждения, находящиеся под его юрисдикцией, об идентификационных данных конкретных физических или юридических лиц, в отношении счетов которых такие учреждения, как ожидается, будут применять более строгий контроль (п. 2 (b) ст. 52).
- Рассмотреть вопрос о принятии мер по эффективному применению системы раскрытия финансовой информации в отношении соответствующих публичных должностных лиц. Азербайджану также рекомендуется при необходимости делиться этой информацией с другими государствами-участниками и требовать, чтобы государственное должностное лицо, имеющее интерес или право подписи или иные полномочия в отношении финансового счета в иностранном государстве, сообщило об этом (п. 5 и 6 ст. 52).
- Обеспечить, чтобы на практике иностранным государствам предоставлялась искомая правоспособность в гражданском судопроизводстве для установления права собственности или владения имуществом, приобретенным в результате совершения преступлений, признанных таковыми согласно Конвенции (п. (a) ст. 53).
- Наделять суды полномочиями предписывать лицам, совершившим преступления, признанные таковыми в соответствии с Конвенцией, выплатить компенсацию или возмещение ущерба государству-участнику, которому был причинен ущерб в результате совершения таких преступлений (п. (b) ст. 53).
- Разрешить другим государствам-участникам требовать в рамках производства по делу о конфискации права собственности на имущество, приобретенное в результате совершения преступления, предусмотренного Конвенцией (п. (c) ст. 53).

- Разрешить своим компетентным органам приводить в исполнение постановление о конфискации, вынесенное судом другого государства-участника (п. 1 (а) ст. 54 и п. 1 (b) ст. 55).
- Разрешить своим компетентным органам, в пределах их юрисдикции, выносить постановления о конфискации такого имущества иностранного происхождения при вынесении судебного решения в связи с преступлениями отмывания денежных средств или такими другими преступлениями, которые могут подпадать под его юрисдикцию, или при использовании других процедур, разрешенных его внутренним законодательством (п. 1 (b) ст. 54).
- Рассмотреть вопрос о принятии дополнительных мер, с тем чтобы позволить своим компетентным органам обеспечивать сохранность имущества для конфискации, например на основании иностранного постановления об аресте или предъявления уголовного обвинения в связи с приобретением подобного имущества (п. (с) ст. 54).
- Создать механизм, позволяющий его компетентным органам получать внутреннее постановление о конфискации в соответствии с иностранным запросом и, в случае вынесения такого постановления, приводить его в исполнение (п. 1 (а) ст. 55).
- Принимать законодательные и иные меры, позволяющие ее компетентным органам осуществлять положения пунктов 1–3 статьи 57 Конвенции.

3.3 Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

- Оказание поддержки в проведении переговоров по двусторонним соглашениям о возвращении активов, включая соглашения о репатриации похищенных активов (ст. 59).