



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

Distr.: General
30 August 2022
Russian
Original: English

**Группа по обзору хода осуществления
Вторая часть возобновленной тринадцатой сессии
Вена, 7–11 ноября 2022 года
Пункт 4 повестки дня
Ход осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

**Осуществление положений сквозного характера,
содержащихся в главах II и V Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

Тематический доклад, подготовленный Секретариатом

Резюме

В настоящем докладе собрана доступная на август 2022 года информация о достигнутых результатах, успешных видах практики и трудностях, выявленных в рамках второго цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, а также о сформулированных в этой связи замечаниях, при этом основное внимание уделено сквозным вопросам, касающимся осуществления глав II (Меры по предупреждению коррупции) и V (Меры по возвращению активов) Конвенции. В докладе также предпринята попытка проследить связь с результатами первого цикла обзора.



I. Сфера охвата и структура доклада

1. В соответствии с пунктами 35 и 44 круга ведения Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции в настоящем тематическом докладе обобщена наиболее актуальная информация о достигнутых результатах, успешных видах практики, трудностях и замечаниях, фигурирующих в резюме и докладах о страновых обзорах, подготовленных в ходе функционирования Механизма.
2. В целях представления более подробных сведений об осуществлении Конвенции государствами-участниками в настоящем докладе приведена информация о выполнении сквозных задач, связанных с осуществлением глав II (Меры по предупреждению коррупции) и V (Меры по возвращению активов) Конвенции. Эта информация дополняется тематическими докладами о ходе осуществления глав II ([CAC/COSP/IRG/2022/3](#)) и V ([CAC/COSP/IRG/2022/7](#)), которые посвящены другим темам и положениям, являющимся предметом обзора в рамках второго цикла. Поскольку тематический доклад по главе II был представлен Группе по обзору хода осуществления в июне 2022 года, в докладе проанализировано меньшее количество обзоров¹. В связи с этим выводы, сформулированные в разных докладах, могут различаться в зависимости от информации, доступной на момент составления.
3. В основе настоящего доклада лежит информация, содержащаяся в 62 резюме и докладах о страновых обзорах, подготовка которых была завершена до 12 августа 2022 года². Основное внимание в докладе уделяется существующим тенденциям и примерам осуществления; кроме того, в нем представлены сводные таблицы и рисунки, отражающие наиболее общие проблемы и успешные виды практики³. В докладе должным образом отражены региональные различия.
4. Структура настоящего доклада повторяет структуру резюме, поэтому тесно взаимосвязанные статьи и темы объединены в блоки. В частности, в докладе анализируются такие вопросы, как декларирование активов, системы раскрытия финансовой информации и предупреждение коллизии интересов (п. 4, ст. 7; п. 5 ст. 8; пп. 5 и 6 ст. 52); установление личности собственников-бенефициаров (подп. (с) п. 2 ст. 12; подп. (а) п. 1 ст. 14; п. 1 ст. 52); меры по предотвращению отмывания денежных средств, предотвращение и выявление переводов доходов от преступлений, а также подразделения для сбора оперативной финансовой информации (ст. 14, 52 и 58).
5. Поскольку количество резюме и докладов о страновых обзорах, подготовленных в рамках второго цикла обзора, увеличилось и, как следствие, стало более репрезентативным, в настоящем докладе также предпринята попытка представить информацию о взаимосвязи между определенными положениями,

¹ Тематический доклад об осуществлении главы II, представленный Группе по обзору хода осуществления в июне 2022 года ([CAC/COSP/IRG/2022/3](#)), содержит анализ резюме и докладов о страновых обзорах, составленных по итогам 58 обзоров.

² Настоящий доклад подготовлен на основе 19 завершенных обзоров по Группе африканских государств, 20 обзоров по Группе государств Азии и района Тихого океана, 10 обзоров по Группе западноевропейских и других государств, 7 обзоров по Группе государств Латинской Америки и Карибского бассейна и 6 обзоров по Группе государств Восточной Европы. Таким образом, количество вынесенных рекомендаций и выявленных успешных видов практики может быть не таким репрезентативным для одних региональных групп, как для других.

³ В соответствии с итогами дискуссий, прошедших в Группе по обзору хода осуществления, информация в тематических докладах и докладах о ходе осуществления на региональном уровне более не представляется в обезличенном виде, поэтому в настоящем докладе названы страны, в которых были выявлены успешные виды практики. Полный перечень успешных видов практики, которые были выявлены в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора, будет представлен Группе по обзору хода осуществления в отдельном документе зала заседаний.

которые являлись предметом обзора в рамках первого цикла обзора (главы III и IV) и второго цикла обзора (главы II и V), и учитывается информация из предыдущих тематических докладов.

II. Общие замечания относительно трудностей и успешных видов практики, связанных с осуществлением положений сквозного характера, содержащихся в отдельных статьях глав II и V Конвенции

6. Приведенные ниже рисунки и таблицы отражают информацию о наиболее распространенных трудностях и успешных видах практики, выявленных при осуществлении глав II и V, в разбивке по статьям Конвенции. Рисунки I и III содержат информацию о статьях, проанализированных целиком, в то время как рисунки II и IV содержат информацию о положениях, некоторые подпункты которых были проанализированы по отдельности, что облегчает сопоставление информации по различным положениям.

Рис. I
Выявленные трудности, связанные с осуществлением статей 14, 52 и 58 Конвенции, по статьям

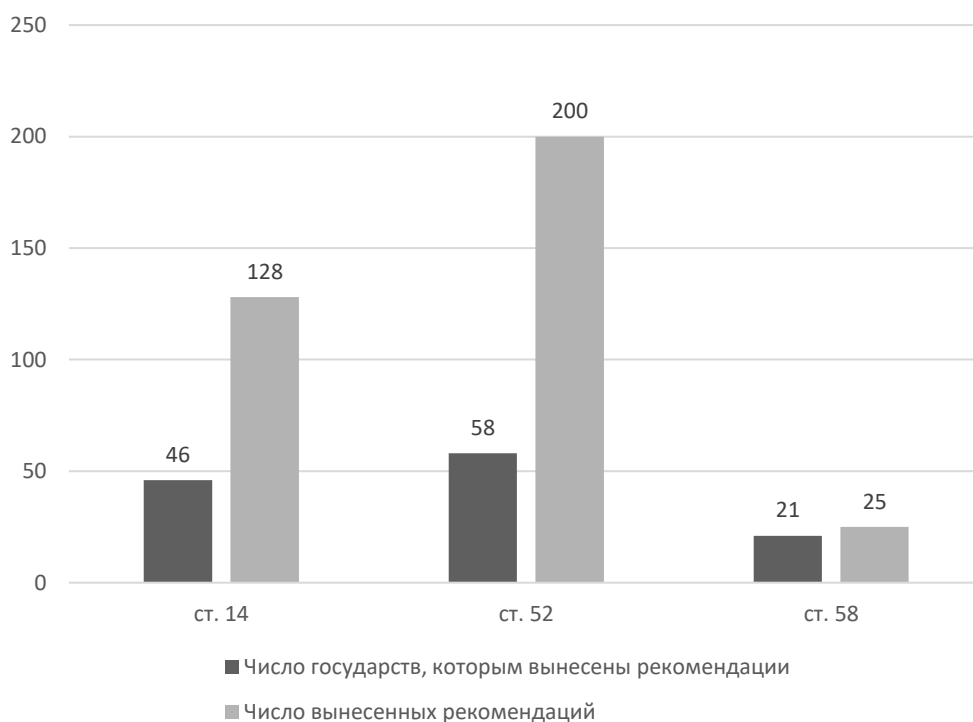


Рис. II

Выявленные трудности, связанные с осуществлением пункта 4 статьи 7; пункта 5 статьи 8; подпункта (с) пункта 2 статьи 12; подпункта (а) пункта 1 статьи 14; и пунктов 1, 5 и 6 статьи 52 Конвенции, по статьям

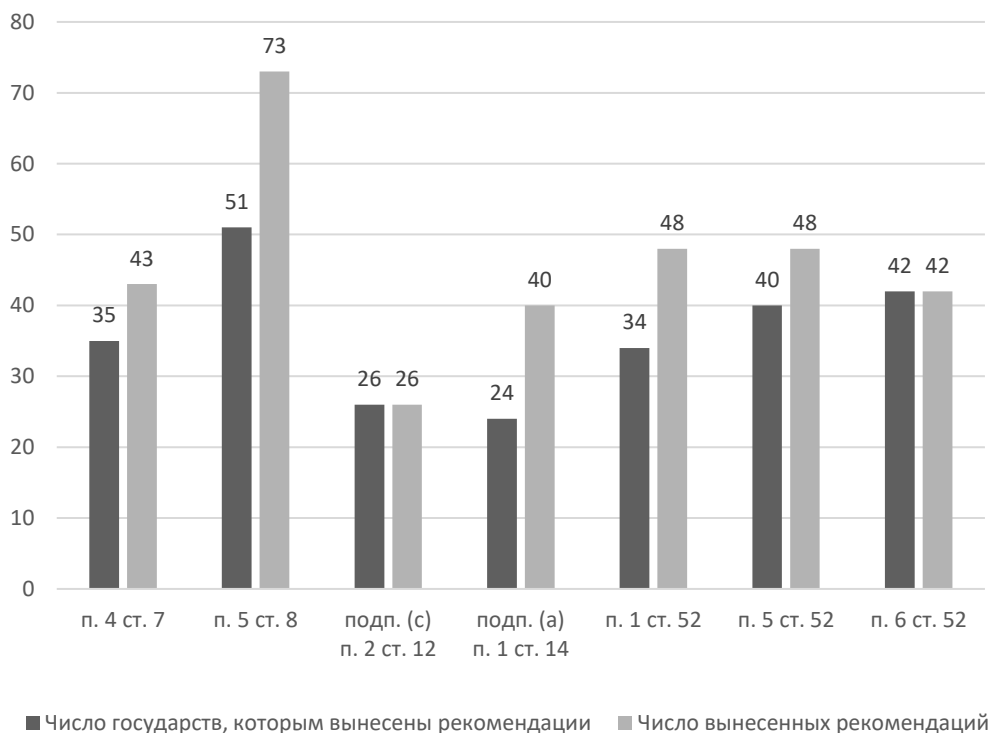


Таблица 1

Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением отдельных положений Конвенции

Статья Конвенции	Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением (в порядке следования статей Конвенции)
п. 4 ст. 7	Создание или укрепление систем, предупреждающих возникновение коллизии интересов
п. 5 ст. 8	Представление сведений о внеслужебной деятельности, занятиях, инвестициях, активах и о существенных дарах или выгодах; проверка деклараций
подп. (с) п.2 ст. 12	Содействие прозрачности в деятельности владельцев и руководителей частных организаций
подп. (а) п. 1 ст. 14	Проблемы институционального характера в области финансового надзора; отсутствие механизмов установления личности собственников-бенефициаров или их неэффективность; неприменение подхода, основанного на оценке рисков
подп. (б) п. 1–п. 5 ст.14	Различающиеся по странам пробелы в системах регулирования и надзора в области борьбы с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма; неполное выполнение норм и рекомендаций, выпущенных другими международными контрольными органами, такими как Группа разработки финансовых мер и региональные группы по типу Группы разработки финансовых мер; неадекватность мер по обнаружению и мониторингу трансграничной перевозки наличных денежных

Статья Конвенции	Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением (в порядке следования статей Конвенции)
п. 1 ст. 52	средств и оборотных документов на предъявителя; недостаточный надзор за услугами по переводу денежных средств и ценностей
пп. 2–4 ст. 52	Установление личности политически значимых лиц и собственников-бенефициаров из числа граждан и иностранцев; трудности, связанные с определением сферы охвата термина «политически значимое лицо»
п. 5 ст. 52	Ненадлежащий выпуск рекомендательных указаний; запрет на создание фиктивных банков; нехватка ресурсов у компетентных органов
п. 6 ст. 52	Неэффективная система раскрытия финансовой информации
ст. 58	Представление данных о наличии интереса или права подписи или иных полномочий в отношении иностранных финансовых счетов
ст. 58	Отсутствие у подразделений для сбора оперативной финансовой информации полномочий по замораживанию активов в экстренном порядке; выделение недостаточных ресурсов подразделениям для сбора оперативной финансовой информации и отсутствие у них необходимой независимости и потенциала, в том числе в области межведомственного и международного сотрудничества

Рис. III
Примеры успешной практики в области осуществления статей 14, 52 и 58 Конвенции, по статьям

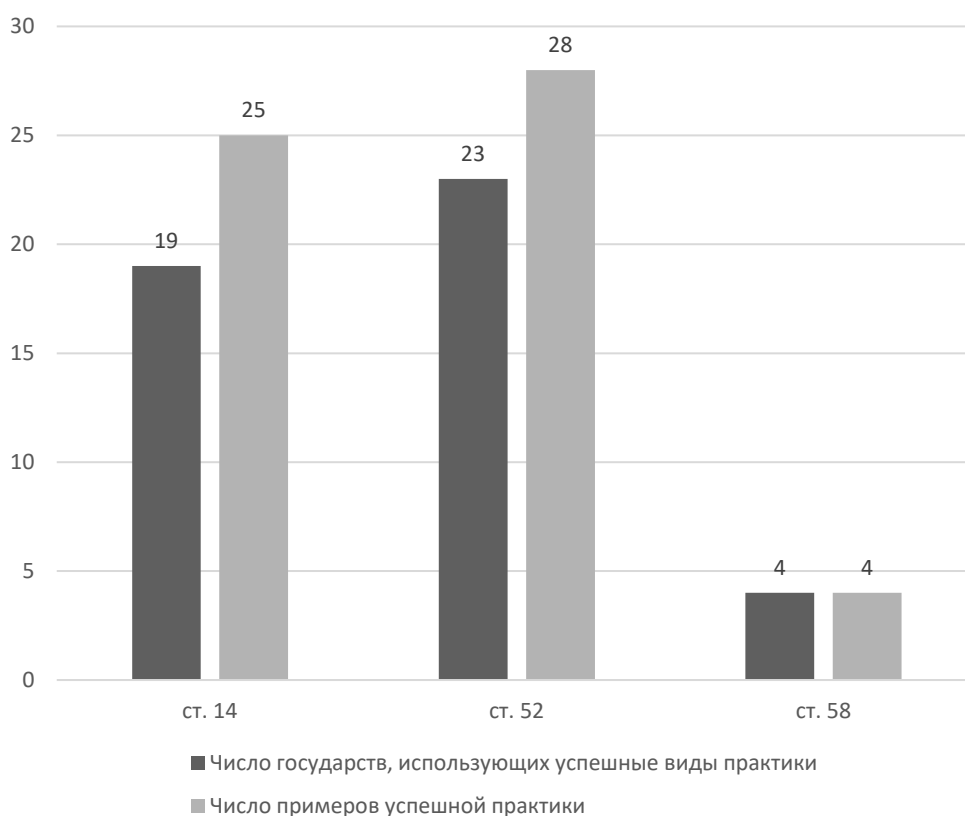


Рис. IV

Отмеченные примеры успешной практики, связанной с осуществлением пункта 4 статьи 7; пункта 5 статьи 8; подпункта (с) пункта 2 статьи 12; подпункта (а) пункта 1 статьи 14; и пунктов 1, 5 и 6 статьи 52 Конвенции, по статьям

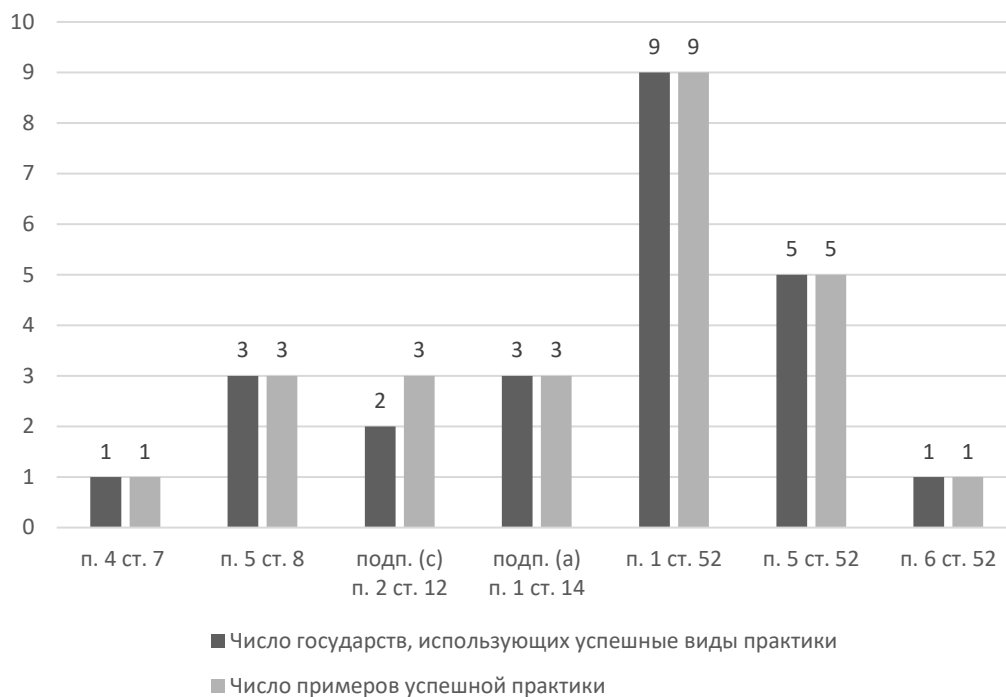


Таблица 2

Наиболее распространенные успешные виды практики, связанные с осуществлением отдельных положений Конвенции

Статья Конвенции	Наиболее распространенные успешные виды практики, связанные с осуществлением (в порядке следования статей Конвенции)
п. 4 ст. 7	Структурированный подход к повышению прозрачности, предупреждению коллизий интересов и их урегулированию
п. 5 ст. 8	Создание или укрепление системы декларирования активов
подп. (с) п.2 ст. 12	Создание реестров организаций; публикация информации о собственниках-бенефициарах
подп. (а) п. 1 ст. 14	Хорошо отлаженный национальный режим противодействия отмыванию денежных средств и финансированию терроризма; создание публичных реестров собственников-бенефициаров; информационно-просветительская работа с финансовыми учреждениями
подп. (б) пп. 1–5 ст.14	Эффективная межведомственная координация; поощрение регионального и международного сотрудничества в сфере противодействия отмыванию денежных средств
п. 1 ст. 52	Включение в определение понятия «политически значимое лицо» политически значимых лиц из числа граждан; создание реестров собственников-бенефициаров

Статья Конвенции	Наиболее распространенные успешные виды практики, связанные с осуществлением (в порядке следования статей Конвенции)
пп. 2–4 ст. 52	Создание реестра банковских счетов или собственников-бенефициаров; предоставление оперативной финансовой информации другим государствам
п. 5 ст. 52	Эффективная система декларирования активов; проверка деклараций
п. 6 ст. 52	Укрепление систем декларирования активов
ст. 58	Тесное сотрудничество с иностранными подразделениями для сбора оперативной финансовой информации; возможность приобщения к материалам дела в качестве доказательства сообщения, полученного от подразделения для сбора оперативной финансовой информации

7. Всего было выявлено 453 проблемы, связанные с осуществлением статей 14, 52 и 58. Несмотря на такое большое количество, сейчас, как и по итогам предыдущего анализа, еще слишком рано проводить более широкий анализ, поскольку численность выборки государств, в отношении которых завершен обзор, по-прежнему составляет всего одну треть от общего числа государств-участников. Тем не менее можно продолжить предварительный анализ тенденций, рассмотренных на предыдущих сессиях Группы по обзору хода осуществления.

8. Между двумя главами, являющимися предметом обзора в рамках второго цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления, по-прежнему наблюдается явная связь как в части выявленных проблем, так и в части отмеченных примеров успешной практики. Например, статьи 8 и 52 содержат положения, связанные с декларированием активов; о потребностях, связанных с этим вопросом, сообщила треть государств, указавших технические потребности, причем половина этих государств сообщила о потребностях, связанных с осуществлением каждой из этих двух статей. Взаимосвязь также наблюдается между статьями 14 и 58 в тех случаях, когда государства-участники в контексте обеих глав указали на потребность в наращивании потенциала для проведения финансовых расследований.

III. Анализ сквозных вопросов, связанных с осуществлением глав II и V Конвенции

A. Предупреждение возникновения коллизии интересов в публичном секторе, декларирование активов и системы, предусматривающие раскрытие финансовой информации (п. 4 ст. 7; п. 5 ст. 8; и пп. 5 и 6 ст. 52)

9. Пункт 4 статьи 7 Конвенции обязывает государства-участники стремиться создавать, поддерживать и укреплять такие системы, какие способствуют прозрачности и предупреждают возникновение коллизии интересов. Эта статья дополняет положение пункта 5 статьи 8 Конвенции, в соответствии с которым государствам-участникам надлежит стремиться устанавливать меры и системы, обязывающие публичных должностных лиц представлять декларации, среди прочего, о внеслужебной деятельности, занятиях, инвестициях, активах и о существенных дарах или выгодах, в связи с которыми может возникать коллизия интересов. Кроме того, при осуществлении положений этих статей государства-участники могут в соответствии с пунктами 5 и 6 статьи 52 Конвенции рассмотреть возможность создания эффективных систем, которые предусматривают раскрытие финансовой информации относительно соответствующих

публичных должностных лиц и могут предусматривать также раскрытие информации об интересах или праве подписи, или другом уполномочии в отношении финансовых счетов в других странах.

10. Почти все государства-участники ввели нормы о предупреждении возникновения коллизии интересов (см. п. 4 ст. 7 и п. 5 ст. 8 Конвенции), однако охват и содержание применимых норм и виды запрещенных интересов существенно различаются. Государства-участники сообщили о целом ряде мер, в том числе о запрещении или ограничении работы по совместительству или внеслужебной деятельности, установлении ограничений на подарки и введении требований о раскрытии финансовой информации для некоторых публичных должностных лиц. В законодательстве двух государств, где принятие подарков было запрещено при любых обстоятельствах, эксперты выявили коллизионные нормы, предусматривающие исключения, и вынесли рекомендации относительно уточнения соответствующих нормативных актов.

11. Кроме того, многие государства разработали системы и процедуры, которые обязывают публичных должностных лиц сообщать о существующих или возможных коллизиях интересов. Например, Науру ввело обязательный реестр деклараций интересов для парламентариев, а Южная Африка приняла структурированный подход к предупреждению и урегулированию коллизии интересов среди различных категорий публичных должностных лиц, предусматривающий подробные требования к раскрытию информации для публичных должностных лиц, работающих в сферах повышенного риска, проведение обучения и разработку руководящих принципов. В то же время в одном государстве Конституционный суд постановил, что обязательное декларирование профессиональной деятельности детей, родителей и других членов семьи публичного должностного лица противоречит конституции.

12. Повсеместной практикой является применение ограничительных мер и санкций за несоблюдение требований, включая уголовные наказания в ряде стран. При этом от небольшого числа государств поступили сообщения об отсутствии процедур для применения указанных ограничительных мер и санкций. В законодательстве нескольких государств имеется определение коллизии интересов, в то время как в ряде других стран были отмечены трудности с определением значения данного понятия.

13. Большинство стран ввели для публичных должностных лиц определенно-го уровня требования о регулярном представлении деклараций об активах (см. п. 5 ст. 8), и создали системы раскрытия финансовой информации для соответствующих публичных должностных лиц (п. 5 ст. 52). При этом подходы, применяемые в разных государствах, существенно различаются. Например, что касается круга лиц, в отношении которых установлено требование о декларировании, то в некоторых государствах требование о раскрытии информации распространяется на всех публичных должностных лиц, тогда как в ряде других государств оно действует только в отношении высокопоставленных должностных лиц или лиц, занимающих публичные должности, которые считаются уязвимыми с точки зрения коррупции. Кроме того, в ряде стран к членам семей отдельных публичных должностных лиц применяются те же требования о раскрытии финансовой информации, что и к самим должностным лицам, или существует требование о декларировании отдельными публичными должностными лицами активов их близких членов семьи, таких как супруги и дети. Вместе с тем в одном государстве-участнике требование о декларировании было установлено в отношении чрезмерно широкого круга лиц, в частности в отношении дедушек, бабушек, матерей и свекров, что было признано фактором, препятствующим эффективной работе системы раскрытия финансовой информации, в связи с чем была вынесена соответствующая рекомендация.

14. Что касается объектов, подлежащих декларированию, то в нескольких государствах под требование о декларировании подпадает широкий круг активов, включая финансовые интересы, членство в совете директоров, пакеты ак-

ций, инвестиционную недвижимость, замещение публичных должностей, доходы и долговые обязательства. При этом лишь в немногих государствах действуют меры, обязывающие соответствующих публичных должностных лиц, имеющих интерес, право подписи или другое уполномочие в отношении какого-либо финансового счета в другой стране, сообщать об этом надлежащим органам и вести надлежащую отчетность, касающуюся таких счетов (п. 6 ст. 52), в связи с чем большинство государств-участников, в отношении которых был выполнен анализ, получили соответствующие рекомендации. Хотя в некоторых государствах требование о сообщении такой информации закреплено в законодательстве, обеспечение его выполнения, как выяснилось, сопряжено с определенными трудностями. В качестве альтернативы этому положению в Лихтенштейне и Словении публичные должностные лица обязаны указывать в налоговой декларации свои доходы, активы и счета по всему миру, а еще в трех государствах публичным должностным лицам запрещено открывать, использовать или контролировать счета в иностранных банках без одобрения соответствующих компетентных органов. На Филиппинах не проводится различие между подлежащей раскрытию информацией об активах, обязательствах и интересах внутри страны и информацией об аналогичных активах за рубежом. В двух государствах эксперты, проводившие обзор, отметили, что вопрос о внедрении системы, предусмотренной в пункте 6 статьи 52 Конвенции, рассматривался, однако положительного решения по этому вопросу принято не было.

15. Кроме того, требования в отношении частоты представления информации должностными лицами, на которых возложена обязанность по декларированию активов, сильно различаются: в одних странах отчетность обязательна к представлению на периодической основе, в других — только при вступлении в должность и уходе с нее, когда доход превысил установленный порог или когда имело место существенное изменение. Вместе с тем одно государство сообщило, что осуществление соответствующего положения было затруднено в связи с отсутствием в законодательстве этого государства определения термина «существенное изменение». При выполнении обзора в отношении одного из государств эксперты пришли к выводу о том, что эффективность и действенность системы раскрытия финансовой информации в этом государстве была довольно низкой в силу ряда причин, в том числе в связи с отсутствием требования о представлении публичными должностными лицами обновленной декларации об имуществе по окончании службы. В связи с этим была вынесена соответствующая рекомендация.

Вставка 1

Пример выполнения пункта 5 статьи 52 Конвенции

Государственные служащие в Кении обязаны представлять финансовые декларации раз в два года, а также в начале и в конце срока службы. Декларации должны включать сведения о доходах, активах и пассивах публичных должностных лиц, их супруга или супругов и находящихся на их иждивении детей в возрасте до 18 лет. Невыполнение этого требования может наказываться штрафом или тюремным заключением.

16. В качестве общей проблемы в осуществлении было отмечено невыполнение проверки, обусловленное отсутствием соответствующих механизмов или нехваткой людских ресурсов. Некоторые государства-участники назначили центральное ведомство для проверки всех деклараций, в то время как в ряде других стран полномочиями проверять декларации, поданные различными категориями публичных должностных лиц, наделены различные органы. Некоторые государства могут использовать электронные средства для проведения периодической проверки, тогда как многие другие сообщили, что проверка проводится только в случае поступления жалобы или проведения расследования. Более трети государств-участников, информация о которых анализируется в настоящем докладе, получили рекомендации о создании или совершенствовании систем проверки деклараций об активах или раскрытия финансовой ин-

формации. Кроме того, в рекомендациях, подготовленных для 10 из этих государств, отмечена важность использования автоматизированных или электронных средств подачи документов.

17. Из всех государств-участников, в отношении которых проводился анализ, лишь 17 сообщили об использовании информационно-коммуникационных технологий для представления, обработки, проверки и публикации деклараций. Например, Франция сообщила об использовании специализированного программного обеспечения (Artemis) для проверки полноты и точности деклараций, которое ежедневно осуществляет поиск и сбор любой новой, значимой, находящейся в открытом доступе информации о лицах, включенных в список подателей деклараций. В то же время 11 государств указали, что декларации подаются на бумажном носителе или заполняются вручную ответственными лицами, что было отмечено в качестве фактора, снижающего эффективность систем декларирования. В некоторых государствах также существует требование о хранении деклараций в запечатанном виде, за исключением случаев возбуждения уголовного дела.

18. В небольшом числе государств декларации об активах демонстрируются общественности частично, в сокращенном виде либо через публичный реестр или на специальном сайте, а в других доступ к декларациям предоставляется лишь правоохранным органам или только по запросу или согласованию либо после получения разрешения. Также сообщалось об использовании информационно-коммуникационных технологий для публикации деклараций об активах.

19. Что касается региональных тенденций, то было установлено, что трудности с выполнением положений пунктов 5 и 6 статьи 52 испытывают все государства из Группы государств Латинской Америки и Карибского бассейна и подавляющее большинство государств из остальных региональных групп.

В. Установление личности собственников-бенефициаров (подп. (с) п. 2 ст. 12); подп. (а) п. 1 ст. 14; и п. 1 ст. 52 Конвенции)

20. Установление личности собственников-бенефициаров является важнейшим инструментом борьбы с коррупцией, который позволяет собирать информацию о лицах, в конечном итоге осуществляющих реальный контроль над организацией, и тем самым препятствует использованию преступниками корпоративных механизмов для сокрытия владения активами и контроля над ними. В этой связи подпункт (с) пункта 1 статьи 12 Конвенции обязывает государства-участники содействовать прозрачности в деятельности частных организаций, в том числе в надлежащих случаях принимать меры по идентификации юридических и физических лиц, причастных к созданию корпоративных организаций и управлению ими. Кроме того, установление лиц, являющихся собственниками-бенефициарами по отношению к сделкам и средствам, имеет важнейшее значение для предупреждения отмыывания денежных средств, а также предупреждения и выявления переводов доходов от преступлений. Подпункт (а) пункта 1 статьи 14 Конвенции обязывает государства-участники установить всеобъемлющий внутренний режим регулирования и надзора в отношении банков и небанковских финансовых учреждений, который основывается, помимо прочего, на требованиях в отношении установления личности собственника-бенефициара. Это положение следует рассматривать в совокупности с пунктом 1 статьи 52 Конвенции, который обязывает государства-участники требовать от финансовых учреждений принимать разумные меры для установления личности собственников — бенефициаров средств, депонированных на счетах с большим объемом средств.

21. Многие государства установили требования о регистрации предприятий и ведут общедоступные реестры компаний (подп. (с) п. 2 ст. 12). Ряд государств,

в частности государства — члены Европейского союза, создали также специальные реестры собственников-бенефициаров или сделали информацию о собственниках-бенефициарах доступной, что было признано успешной практикой. Несоблюдение обязательств по регистрации предприятия может повлечь за собой административные или даже уголовные санкции. Тем не менее в некоторых странах положения о регистрации не в полной мере охватывают некоторые организационно-правовые формы, такие как трастовые компании.

Вставка 2

Примеры успешной практики выполнения положений подпункта (а) пункта 1 статьи 14 и пункта 1 статьи 52 Конвенции

Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии заключило с соответствующими заморскими территориями и владениями Короны двусторонние соглашения о создании центральных реестров собственников-бенефициаров или аналогичных эффективных систем. Эти территории и владения также обязались предоставлять правоохранительным и налоговым органам Соединенного Королевства доступ к информации о бенефициарных владельцах корпоративных и юридических лиц, зарегистрированных в их юрисдикциях.

22. В отношении подпункта (а) пункта 1 статьи 14 и пункта 1 статьи 52 Конвенции все государства сообщили о наличии национальных режимов регулирования, и многие государства сообщили о наличии специальных законов о борьбе с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма и дополнительных отраслевых законов и нормативных актов, которые, как правило, содержат положения о надлежащей проверке клиентов, идентификации личности собственника-бенефициара, ведении регистрационных записей и сообщении о подозрительных операциях. Во многих государствах такое законодательство предусматривает также административные или даже уголовные санкции в случаях несоблюдения обязательств по борьбе с отмыванием денежных средств. Кроме того, эксперты, выполнявшие обзор, указали на применимость наднационального регионального законодательства, такого как директивы Европейского союза или директивы Западноафриканского экономического и валютного союза. В этой связи во всех государствах, за исключением двух, существуют механизмы установления личности собственников-бенефициаров. В одном государстве установление личности собственников-бенефициаров является обязательным, за исключением случаев, когда информация о собственниках-бенефициарах находится в открытом доступе или существование собственника-бенефициара невозможно по объективным причинам.

23. В некоторых государствах на практике возникают трудности с установлением личности собственников-бенефициаров, особенно когда дело касается сложных организационно-правовых форм. Например, эксперты, проводившие обзор, отметили наличие в одном государстве-участнике нормативных актов, касающихся установления личности собственников-бенефициаров, указав при этом на то, что этих актов недостаточно для фактического установления физического лица, осуществляющего контроль. Кроме того, двум государствам-участникам было рекомендовано обеспечить установление личности собственников-бенефициаров на систематической основе, а не только в случае возникновения сомнений.

24. Хотя в пункте 1 статьи 52 говорится только об установлении личности собственников — бенефициаров средств, депонированных на счетах с большим объемом средств, нет оснований полагать, что это служит препятствием, поскольку государства сообщили о наличии общих обязательных требований по установлению личности собственников-бенефициаров. Кроме того, некоторые государства отдельно указали, что такие требования являются обязательными к исполнению вне зависимости от суммы средств на счете. Только в двух случаях эксперты, выполнявшие обзор, рекомендовали государствам-участникам дать

определение термину «счет с большим объемом средств», с тем чтобы выявлять собственников — бенефициаров средств.

25. Хотя в Конвенции не содержится требования о проверке личности собственников-бенефициаров, учитывая важность этого вопроса, эксперты, проводившие обзор, вынесли рекомендации в тех случаях, когда было установлено, что такая проверка не проводится. В то же время некоторые государства-участники не ограничились выполнением положений Конвенции и установили требования о более строгой проверке собственников-бенефициаров, признанных политически значимыми лицами.

С. Меры по предотвращению отмывания денежных средств и надлежащей проверке клиентов (ст. 14)

26. Подпункт (а) пункта 1 статьи 14 Конвенции обязывает государства-участники установить внутренний режим регулирования и надзора в отношении банков и небанковских финансовых учреждений, а также других органов, являющихся особо уязвимыми с точки зрения отмывания денежных средств. Государствам-участникам следует создать внутренний режим регулирования и надзора, например, предусматривающий надлежащую проверку клиентов и другие надзорные процедуры, для обеспечения добросовестной работы финансовых учреждений и небанковских финансовых учреждений. В этой связи в соответствии с подпунктом (а) пункта 1 статьи 14 Конвенции, а также другими международными и региональными документами, такими как рекомендации Группы разработки финансовых мер, пятая директива Европейского союза о борьбе с отмыванием денежных средств и Базельские основные принципы надзора за банковской деятельностью, государства-участники обязаны принять нормативные акты, устанавливающие требования в отношении как минимум следующих трех вопросов: а) эффективное установление личности собственников-бенефициаров и клиентов; б) точное ведение отчетности⁴; и с) наличие процедуры направления соответствующими учреждениями и специалистами информации о подозрительных сделках в компетентные органы. Государства-участники обязаны установить требования в отношении сбора достаточной информации о клиентах и их надлежащей проверки, согласно которым учреждения, в отношении которых действуют такие требования, обязаны сообщать о подозрительных сделках в подразделение для сбора оперативной финансовой информации или другое ответственное учреждение, руководствуясь при этом четкими критериями, подлежащими периодическому пересмотру. Требования, предусмотренные подпунктом (а) пункта 1 статьи 14, тесно увязаны с требованиями о предупреждении переводов доходов от преступлений, предусмотренными пунктом 1 статьи 52. Кроме того, в соответствии с подпунктом (б) пункта 1 статьи 14 государствам-участникам рекомендуется учредить подразделение для сбора оперативной финансовой информации, уполномоченное собирать и анализировать такие сообщения, поэтому подпункт (б) пункта 1 статьи 14 следует рассматривать в совокупности со статьей 58 о подразделениях для сбора оперативной финансовой информации. Положения внутреннего законодательства, касающиеся предотвращения отмывания денежных средств, изначально разрабатываются на основе принципов, закрепленных в ряде международных конвенций и документов, таких как Конвенция против коррупции и Конвенция Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности, и в дальнейшем доработанных с учетом результатов деятельности Группы разработки финансовых мер, а также оценок, выполненных другими подобными органами на региональном уровне.

27. В подавляющем большинстве государств-участников отмывание денежных средств признано уголовно наказуемым деянием и для его предупрежде-

⁴ Более подробная информация о вопросе бенефициарного владения представлена в разделе III.B настоящего доклада.

ния были приняты отдельные законы о борьбе с отмыванием денежных средств. Особо следует отметить единообразный подход государств-членов к вопросу об установлении внутреннего режима регулирования и надзора в отношении банков и небанковских финансовых учреждений, а также других органов, являющихся особо уязвимыми с точки зрения отмывания денежных средств.

Вставка 3

Пример осуществления статьи 14 Конвенции

Таиланд проделал масштабную информационно-просветительскую работу и организовал семинары для финансовых учреждений и представителей некоторых установленных нефинансовых предприятий и профессий. Лихтенштейн включил в свое законодательство о противодействии отмыванию денежных средств положение о ежегодном проведении аудита финансовых учреждений.

28. В целях обеспечения добросовестной работы финансовых учреждений и небанковских финансовых учреждений большинство государств-участников приняли внутренние нормативные акты о надзоре, например, предусматривающие надлежащую проверку клиентов и другие надзорные процедуры.

29. Большинство государств-участников используют подход, основанный на оценке рисков, согласно которому тщательность проверки клиентов, операций и деятельности должна быть соразмерна соответствующим рискам отмывания денежных средств. Хотя некоторые государства не закрепили такой подход в своем законодательстве, они издали указания по его применению на практике. Большинство государств-участников провели на национальном уровне оценку рисков отмывания денежных средств, или находятся в процессе ее выполнения, причем многие из них публикуют результаты такой оценки. Несколько государств также разработали национальные стратегии борьбы с отмыванием денежных средств и планы действий по их осуществлению на основе выводов, сформулированных по итогам национальной оценки рисков.

30. В государствах-участниках, в отношении которых проводился обзор, наблюдаются некоторые различия в практике назначения органов надзора за банками и небанковскими финансовыми учреждениями. В некоторых государствах назначены соответствующие органы для осуществления надзора в разных секторах, при этом в одном из государств в качестве единого интегрированного и независимого надзорного органа создана комиссия по надзору за финансовым рынком.

31. К структурам, на которые распространяются обязательства по противодействию отмыванию денежных средств, как правило, относятся банки и небанковские финансовые учреждения. Во многих странах к числу субъектов, обязанных представлять отчетность, относятся также установленные нефинансовые предприятия и представители установленных профессий. В то же время некоторые государства не включили в их число все соответствующие предприятия и профессии, в соответствии с рекомендациями Группы разработки финансовых мер.

32. В соответствии с пунктом 2 статьи 14 и пунктом 3 статьи 52 государствам-участникам следует в течение определенного минимального срока сохранять отчетность, а также соответствующую документацию, полученную при проверке клиентов и в ходе операций.

33. Рекомендации в отношении осуществления статьи 14 Конвенции были вынесены в адрес большинства государств из Группы африканских государств, Группы государств Азии и района Тихого океана и Группы западноевропейских и других государств.

34. Наиболее распространенные трудности, связанные с осуществлением статьи 14, касались пробелов в законодательстве и нормативных актах о борьбе с

отмыванием денежных средств и финансированием терроризма. Кроме того, многие страны сообщили о неполном внедрении стандартов, разработанных другими международными контролирующими органами, а также неполном выполнении вынесенных ими рекомендаций.

35. Помимо вышеупомянутых общих трудностей, основные проблемы, судя по всему, носят оперативный характер. Трудности, связанные с предупреждением отмывания денежных средств и различных видов финансовой преступности, особенно в рамках коррупционных дел, по-прежнему наблюдаются даже в странах, где, как отмечалось выше, законы о борьбе с отмыванием денежных средств, показали свою эффективность на практике. Кроме того, в ряде стран необходимо расширить практические возможности компетентных органов путем решения проблем, связанных с отсутствием координации между этими органами. Например, в нескольких государствах специализированные и правоохранительные органы были не в состоянии выявлять такие преступления и сообщили о необходимости повышения качества подготовки следователей и прокуроров и расширении их дискреционных полномочий по сбору информации.

36. Государства-участники сообщили о том, что надзорные и правоохранительные органы, занимающиеся борьбой с отмыванием денежных средств, активно сотрудничают и обмениваются информацией как на национальном, так и на международном уровне, а также с удовлетворением отметили их эффективную межведомственную координацию и содействие региональному и международному сотрудничеству в борьбе с отмыванием денежных средств. В целях содействия сотрудничеству между различными надзорными органами в ряде государств также учреждены национальные координационные совещания, координационные площадки или руководящие комитеты, что было отмечено в качестве успешной практики. Несколько государств внесли вклад в налаживание и укрепление национального, регионального и международного сотрудничества в деле борьбы с отмыванием денежных средств, в том числе путем предоставления специалистам из других стран возможности участия в ряде учебных программ, что также было отмечено в качестве примера успешной практики. Еще одним примером успешной практики было признано широкое сотрудничество между национальными органами и организациями гражданского общества в целях предупреждения отмывания денежных средств.

37. Что касается глобального, регионального, субрегионального и двустороннего сотрудничества между различными органами в деле борьбы с отмыванием денежных средств, то многие государства-участники сообщили о наличии у их подразделений для сбора оперативной финансовой информации возможности обмениваться информацией в инициативном порядке или по запросу как с национальными органами, так и с иностранными партнерами. Кроме того, ряд государств могут оказывать помощь на основе двусторонних соглашений или через многосторонние площадки, такие как Эгмонтская группа подразделений финансовой разведки, Группа разработки финансовых мер и Международная организация уголовной полиции (Интерпол).

38. Все государства-участники сообщили о принятии норм или мер по контролю за трансграничным перемещением наличных денежных средств и соответствующих оборотных документов на предъявителя. Такой контроль, осуществляемый в основном таможенными органами, как правило, обеспечивается за счет раскрытия информации, причем обычно требуется декларировать наличные средства, сумма которых превышает 10 тыс. долл. США или 10 тыс. евро. За недекларирование или предоставление ложных сведений во многих странах могут применяться такие санкции, как штрафы, тюремное заключение, изъятие и конфискация. Вместе с тем ряд стран сообщили о трудностях, связанных с выполнением соответствующих норм.

Вставка 4

Пример успешной практики, связанной с осуществлением пункта 2 статьи 14 Конвенции

На Багамских островах помимо трансграничных перемещений значительных объемов наличных денежных средств и оборотных инструментов обязательному декларированию также подлежит трансграничное перемещение драгоценных металлов и камней.

39. Почти все государства сообщили о наличии требований в отношении электронных переводов денежных средств, в том числе о мерах, касающихся служб по переводу денежных средств. Однако в некоторых странах от финансовых учреждений не всегда требуется сохранять информацию на протяжении всей цепочки выполнения платежа или осуществлять более строгий контроль за электронными переводами, содержащими неполную информацию, а в ряде других стран услуги по переводу денежных средств или ценностей не регулируются надлежащим образом. Были вынесены соответствующие рекомендации.

40. Что касается глобального, регионального, субрегионального и двустороннего сотрудничества между различными органами в деле предупреждения отмыывания денежных средств и борьбы с ним, то многие государства-участники сообщили о наличии у их подразделений для сбора оперативной финансовой информации возможности обмениваться информацией в инициативном порядке или по запросу как с национальными органами, так и с иностранными партнерами. Многие государства указали, что являются членами Группы разработки финансовых мер или региональной группы по типу Группы разработки финансовых мер, например Комитета экспертов Совета Европы для оценки мер по борьбе с отмыыванием денег и финансированием терроризма, Азиатско-тихоокеанской группы по борьбе с отмыыванием денег или Межправительственной группы по борьбе с отмыыванием денег в Западной Африке. Было вынесено большое количество рекомендаций в отношении последующих мер по устранению недостатков или трудностей, которые были выявлены в ходе предыдущих оценок, в особенности выполненных Группой разработки финансовых мер. Есть основания полагать, что взаимная оценка, выполняемая Группой разработки финансовых мер и региональными группами по типу Группы разработки финансовых мер, способствует более строгому соблюдению требований.

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

1. Предупреждение и выявление переводов доходов от преступлений (ст. 52)⁵

41. В соответствии с пунктом 1 статьи 52 государства-участники должны обязать финансовые учреждения проверять личность клиентов, принимать разумные меры для установления личности собственников — бенефициаров средств, депонированных на счетах с большим объемом средств, и осуществлять более жесткие меры контроля в отношении счетов, которые пытаются открыть или держат политически значимые лица. В статье также уделяется внимание вопросу о выпуске рекомендательных указаний с учетом соответствующих ини-

⁵ Учитывая упомянутую выше тесную взаимосвязь между статьей 52 и статьей 14, которые посвящены мерам по предупреждению отмыывания денежных средств, а также пунктом 5 статьи 8, в котором говорится о системах раскрытия финансовой информации, читатели, возможно, пожелают ознакомиться с соответствующей информацией, изложенной в подготовленном Секретариатом тематическом докладе об осуществлении главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции (CAC/COSP/IRG/2022/3).

циатив региональных, межрегиональных и многосторонних организаций по противодействию отмыванию денежных средств (подп. (а) п. 2 ст. 52). Кроме того, была отмечена важность наличия системы, позволяющей государству-участнику уведомлять другие государства-участники о личности выявленных клиентов из группы высокого риска и получать такую информацию от других государств-участников (подп. (b) п. 2 ст. 52). В соответствии с пунктом 3 статьи 52 государствам-участникам следует установить требования к ведению отчетности, а также конкретные требования в отношении счетов и операций с высокой степенью риска, например, связанных с политически значимыми лицами. Информация о запрете на создание фиктивных банков и критериях, определенных для целей такого запрета, изложена в пункте 4 статьи 52.

42. Все государства-участники приняли те или иные меры для предупреждения и выявления переводов доходов от преступлений. Государства-участники должны убедиться в том, что их понимание значения термина «доходы от преступлений» соответствует определению, приведенному в подпункте (e) статьи 2 Конвенции, согласно которому это — любое имущество, приобретенное или полученное, прямо или косвенно, в результате совершения какого-либо преступления. Большинство государств приняли аналогичные или эквивалентные определения.

43. В качестве еще одного примера успешной практики было отмечено установление уголовной ответственности за отмывание доходов от преступлений не только в случаях, когда лицу, подозреваемому в совершении преступления, было фактически известно о том, что отмытые активы были получены в результате преступной деятельности, но и когда имеются разумные основания предполагать, что ему должно было быть об этом известно, либо когда данное лицо действовало вопреки обязанности знать о таком факте или вопреки рациональному предположению о наличии такого факта, или в силу не имеющего оправдания неведения о таком факте. Несколько государств применяют аналогичные нормы в своем внутреннем законодательстве.

44. В системах противодействия отмыванию денежных средств государства широко применяют подход, основанный на оценке риска. Почти у всех государств в их законах о борьбе с отмыванием денег или других финансовых законодательных актах в той или иной степени предусмотрены требования о проведении надлежащей проверки клиентов (п. 1 ст. 52). Конвенция предусматривает как минимум установление для финансовых учреждений обязательных требований о надлежащей проверке клиентов. За невыполнение этих требований в некоторых государствах могут применяться соответствующие санкции.

45. Почти во всех государствах применяются более жесткие меры контроля в отношении счетов, которые пытаются открыть или держат политически значимые лица, члены их семей и тесно связанные с ними партнеры либо которые пытаются открыть или ведут от их имени. В некоторых государствах для выявления таких лиц предусмотрены специальные средства проверки субъектов отчетности. Вместе с тем государства по-разному определяют сферу охвата термина «политически значимое лицо»: некоторые применяют одни и те же стандарты в отношении политически значимых лиц из числа граждан и из числа иностранцев, а другие проводят между ними различие, включив в определение этого термина или тех, или других. Кроме того, в ряде государств недостаточно четко очерчен круг лиц, входящих в категорию «члены семьи и тесно связанные партнеры», к которым должны применяться более жесткие меры контроля, а в некоторых государствах члены семьи и тесно связанные партнеры не входят в круг лиц, в отношении которых должны применяться такие меры контроля.

46. Большинство государств выпустили для субъектов отчетности, в том числе для финансовых учреждений, рекомендательные указания или руководящие принципы о применении более жестких мер контроля (п. 2 ст. 52). Эти рекомендательные указания или руководящие принципы, как правило, издаются ор-

ганами финансового контроля, подразделениями для сбора оперативной финансовой информации или правоохранительными органами. Кроме того, в ряде государств финансовые учреждения обязаны применять усиленные меры надлежащей проверки к деловым отношениям и сделкам с лицами из стран с высоким уровнем риска. В Португалии органы власти не ограничились выполнением минимальных требований, закрепленных в Конвенции, и выпустили руководящие указания о методах выявления преступной деятельности политически значимых лиц, в которых представлен комплекс параметров для идентификации таких лиц после того, как они перестают выполнять политические функции. Рекомендации относительно выполнения этого положения получила приблизительно половина государств в различных региональных группах, за исключением Группы западноевропейских и других государств.

47. Во всех государствах законодательство предусматривает сохранение финансовыми учреждениями должной отчетности о счетах и операциях (п. 3 ст. 52). Срок сохранения отчетности различается по государствам и составляет 5, 7, 10, 15 лет или даже до 25 лет. Некоторые государства в зависимости от степени секретности информации установили также различные сроки сохранения для отчетности разных видов. Период сохранения отчетности всегда начинается с даты прекращения деловых отношений или даты завершения операции. Подобная отчетность должна также включать сведения о собственниках-бенефициарах и о методе проверки, который используют представляющие информацию лица. Примером успешной практики было признано создание в Сенегале на уровне Центрального банка реестра банковских счетов, в котором перечислены номера всех банковских карт и текущих счетов клиентов субъектов отчетности. Рекомендации относительно выполнения этого положения были даны лишь небольшому количеству государств из Группы государств Азии и района Тихого океана.

48. В большинстве государств в соответствии с пунктом 4 статьи 52 Конвенции введены меры для предотвращения учреждения банков, не имеющих физического присутствия и не аффилированных с какой-либо регулируемой финансовой группой (фиктивных банков). Во многих государствах финансовые учреждения обязаны отказываться вступать в отношения с такими фиктивными банками. В Зимбабве этот запрет распространяется на любое физическое лицо, а на Маршалловых Островах он касается также субъектов, совершающих операции с наличностью. Более двух третей государств-участников сообщили также о введении запретов на продолжение корреспондентских банковских отношений с такими учреждениями или другими иностранными финансовыми учреждениями, разрешающими использование счетов в них фиктивными банками. Рекомендации по этим вопросам получили половина государств из Группы государств Латинской Америки и Карибского бассейна и около трети государств из Группы государств Азии и района Тихого океана.

2. Подразделения для сбора оперативной финансовой информации (подп. (b) п. 1 ст. 14 и ст. 58)

49. В подпункте (b) пункта 1 статьи 14 Конвенции государствам-участникам предлагается учредить подразделение для сбора оперативной финансовой информации, в задачи которого будет входить сбор и анализ сообщений о подозрительных операциях. Согласно статье 58 Конвенции, государствам-участникам следует сотрудничать друг с другом в целях предупреждения перевода доходов от преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией, и борьбы с ним. Для этого им следует рассмотреть вопрос о создании подразделения для сбора оперативной финансовой информации, которое будет действовать в качестве национального центра для сбора, анализа и направления компетентным органам сообщений о подозрительных финансовых операциях. Государства-участники могут выполнять эти положения различными способами: учредить новое подразделение для сбора оперативной финансовой информации, создать специализированное подразделение в составе уже дей-

ствующего органа или использовать существующее подразделение. Толкование статьи 58 Конвенции не должно противоречить подпункту (b) пункта 1 статьи 14 Конвенции.

50. Почти во всех государствах созданы подразделения для сбора оперативной финансовой информации, которые отвечают за получение, анализ и направление компетентным органам сообщений о подозрительных финансовых операциях. Как правило, такие подразделения пользуются автономией или независимостью, хотя некоторые из них не в полной мере способны поддерживать свой независимый статус или оперативный потенциал. В большинстве государств подразделения для сбора оперативной финансовой информации входят в состав Эгмонтской группы. Некоторые являются также членами региональных групп подразделений по сбору оперативной финансовой информации или наблюдателями в них. Половина государств, чьи подразделения для сбора оперативной финансовой информации не входят в состав Эгмонтской группы, находятся в Африке.

51. В большинстве государств в соответствии с законодательством и системой противодействия отмыванию денежных средств и финансированию терроризма национальные подразделения для сбора оперативной финансовой информации также обладают правом на доступ к финансовым счетам и банковским документам в ходе расследований дел об отмывании денежных средств. Положения о банковской тайне не могут быть использованы как основание для отказа в предоставлении информации. Кроме того, в некоторых случаях такие действия производятся не только в рамках обычной работы органов прокуратуры и правоохранительных органов, но и специализированными органами, например управлениями по возвращению активов, что существенно повышает их эффективность на практике.

52. Субъекты отчетности, указанные в законодательстве о противодействии отмыванию денежных средств, обязаны проводить надлежащую проверку клиентов, информировать соответствующее подразделение для сбора оперативной финансовой информации (или в отдельных случаях — прокуратуру) о любых подозрительных фактах или операциях для целей выявления уголовных правонарушений и по требованию уполномоченных должностных лиц предоставлять им необходимую информацию и документы.

53. В функциях подразделений для сбора оперативной финансовой информации наблюдаются определенные различия. Некоторые подразделения выполняют главным образом административные задачи, в то время как на другие возложены также следственные функции. Кроме того, в некоторых государствах-участниках подразделения для сбора оперативной финансовой информации наделены полномочиями принимать в чрезвычайных обстоятельствах такие обеспечительные меры, как замораживание активов или приостановление операций на срок до 48 или 72 часов, а в экстренных случаях — даже до 7 или 14 дней. В Перу подразделение для сбора оперативной финансовой информации обязано уведомить судью о принятии обеспечительных мер в течение 24 часов.

54. Представляется, что подразделения для сбора оперативной финансовой информации располагают достаточными людскими, финансовыми и техническими ресурсами для надлежащего выполнения своей работы. Несмотря на отсутствие механизмов официального взаимодействия с другими правоохранительными ведомствами большинство подразделений сообщили, что обмен информацией производится.

Вставка 5

Примеры осуществления статьи 58 Конвенции

На Багамских Островах подразделение для сбора оперативной финансовой информации организует публичные мероприятия для информирования общественности о своих функциях и обязанностях. В Марокко любая информация,

которую иностранные партнеры напрямую направляют подразделению для сбора оперативной финансовой информации, считается сообщением о подозрительной операции и передается компетентным органам. В Панаме одним из достижений считается подписание подразделением для сбора оперативной финансовой информации большого количества меморандумов о договоренностях, хотя для обмена информацией подобных меморандумов не требуется. Перу сообщило, что подразделение для сбора оперативной финансовой информации по просьбе прокурора может на основе подающейся проверке информации, представленной в отчетах финансовой разведки, подготовить отчет, который может быть приобщен к материалам дела в качестве доказательства, а представитель подразделения может быть приглашен на рассмотрение дела в качестве свидетеля-эксперта.

55. Что касается региональных различий, то был отмечен ряд трудностей, прежде всего в государствах из Группы африканских государств. На следующем месте находится Группа государств Азии и района Тихого океана, и менее половины от общего числа проблем было выявлено в государствах из Группы государств Восточной Европы и Группы государств Латинской Америки и Карибского бассейна. В Группе западноевропейских и других государств была отмечена только одна проблема в этой области.

IV. Взаимосвязь с первым циклом функционирования Механизма обзора хода осуществления

56. По мере увеличения количества резюме и докладов о страновых обзорах, выполненных за второй цикл функционирования Механизма обзора хода осуществления, появляется возможность провести некоторые параллели между осуществлением положений, являвшихся предметом обзора в течение первого и второго циклов работы Механизма. Вместе с тем, как уже отмечалось выше, количество страновых обзоров, выполненных за время, прошедшее с начала второго цикла, по-прежнему невелико, и по мере завершения новых обзоров аналитические материалы должны обновляться.

57. Важным фактором, способствующим устранению препятствий, создаваемых банковской тайной (ст. 40) для проведения внутренних уголовных расследований, признано осуществление положений Конвенции, касающихся сообщения сведений о подозрительных операциях и создания подразделения для сбора оперативной финансовой информации (ст. 14 и 58). Эти положения дополняют статью 40, поскольку вводят более широкое обязательство по внесению в законы и нормативные акты о защите банковской тайны поправок, позволяющих эффективно реализовывать антикоррупционные меры.

58. Точно так же в отношении передачи информации по собственной инициативе (пп. 4 и 5 ст. 46) и создания подразделений для сбора оперативной финансовой информации (ст. 58) национальные компетентные органы нескольких государств-участников отдельно сообщили о сотрудничестве и обмене информацией, осуществляемыми между такими подразделениями: например, по запросам об оказании взаимной правовой помощи регулярно предоставляются банковские и финансовые документы, а в некоторых случаях субъектам отчетности заблаговременно направляются уведомления, чтобы предупредить их о предстоящем запросе и получить оперативный ответ. В одном государстве-участнике запросы, связанные со случаями отмывания денежных средств, могут передаваться напрямую через подразделения для сбора оперативной финансовой информации.

59. Большинство государств-участников сообщили также, что в экстренных обстоятельствах допускается прием запросов по статье 46 Конвенции, направленных через Интерпол, хотя в некоторых случаях требуется их последующее дублирование по официальным каналам. Судя по имеющимся данным, подоб-

ный обмен информацией широко распространен между подразделениями для сбора оперативной финансовой информации, и более половины государств-участников отметили, что между их подразделениями и подразделениями других стран поддерживается или устанавливается взаимодействие, главным образом посредством заключения меморандумов о договоренностях. Что касается сотрудничества в осуществлении транснациональных расследований и уголовного преследования по фактам отмыwania денежных средств, то был организован международный форум, призванный стимулировать сотрудничество, включая обмен опытом и информацией и наращивание потенциала. Несколько стран сообщили, что приняли меры для вхождения в состав Эгмонтской группы. Такая практика актуальна для осуществления указанных выше положений, по которым проводился обзор в ходе первого и второго циклов.

60. Помимо параллелей между статьями 14, 40 и 46, было установлено наличие тесной взаимосвязи между статьей 58 и статьей 36, в которой идет речь об учреждении специализированных органов для борьбы с коррупцией с помощью правоохранительных мер. В отношении обеих статей были сделаны выводы о независимости этих органов и их обеспеченности необходимыми средствами и ресурсами. В ходе первого цикла в отношении статьи 36 отмечались трудности с принятием оперативных мер по повышению эффективности, например, в области обмена информацией, межведомственного взаимодействия, сбора и использования необходимых данных и разработки ясных директивных указаний.

61. Как во время первого, так и во время второго циклов обзора отмечалась одна и та же проблема, связанная с осуществлением положений, по которым проводился обзор: для дальнейшего повышения эффективности и расширения возможностей механизмов международного сотрудничества выделяется недостаточное количество ресурсов. Кроме того, среди рекомендаций общего характера, вынесенных по итогам обоих циклов, указывалось на необходимость и далее обеспечивать достаточные ресурсы для развития потенциала органов, ответственных за противодействие коррупции и проведение финансовых расследований, и уделять данному вопросу надлежащее внимание; для этого целесообразно, помимо прочего, проводить всестороннюю оценку потребностей в технической помощи. Что касается предупреждения отмыwania денежных средств, то была особо отмечена необходимость эффективнее обеспечивать правоприменение и решать вопросы дублирования полномочий, а также устранять препятствия к взаимодействию между компетентными органами, ответственными за ведение дел об отмывании денежных средств, которые связаны с доходами от преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией.

62. Взаимосвязь прослеживается также между введением практики декларирования активов и созданием систем, предусматривающих раскрытие финансовой информации (п. 5 ст. 8 и пп. 5 и 6 ст. 52), и криминализацией незаконного обогащения (ст. 20). Одной из главных мер, способствующих предупреждению и выявлению незаконного обогащения, т. е. значительного увеличения активов публичного должностного лица, превышающего его законные доходы, которое оно не может разумным образом обосновать, называлось применение деклараций об активах и финансовых деклараций.

63. Применительно к осуществлению статьи 20 в ходе первого цикла обзора проводившие обзор эксперты вынесли для 20 государств-участников рекомендации рассмотреть возможность внедрения не только систем декларирования интересов, но и систем декларирования активов, по крайней мере в отношении высокопоставленных должностных лиц и членов парламента, а также в целом принять меры для повышения эффективности существующих систем, сокращения недостатков, связанных с их работой, а также введения более действенных санкций за представление в декларациях неверной информации. Кроме того, в ходе второго цикла обзора одному из государств было рекомендовано повысить эффективность системы раскрытия финансовой информации, преду-

смотрев возможность проверки представляемой информации и ее использования для выявления случаев коллизии интересов и незаконного обогащения в отсутствие какого-либо уголовного расследования.

64. В ходе первого цикла обзора были отмечены следующие примеры успешной практики, актуальные для осуществления упомянутых ранее статей, по которым ведется обзор во время второго цикла: активное участие в работе международных и региональных сетевых объединений, платформ и форумов, созданных для содействия международному сотрудничеству; эффективное использование электронных баз данных для отслеживания просьб о международном сотрудничестве, контроля за их исполнением и принятия дальнейших мер; подача заявления о приеме в члены Эгмонтской группы; заключение большого количества соглашений между национальными подразделениями для сбора оперативной финансовой информации и зарубежными юрисдикциями.

V. Дальнейшие перспективы

65. По мере накопления данных по итогам страновых обзоров в будущих тематических докладах будет дан более всесторонний анализ ситуации и рассмотрены дополнительные нюансы с целью информирования Группы по обзору хода осуществления об успехах и трудностях, выявленных в ходе обзора.