



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

Distr.: General
12 June 2019
Russian
Original: English

**Группа по обзору хода осуществления
Первая часть возобновленной десятой сессии
Вена, 2–4 сентября 2019 года
Пункт 2 повестки дня
Обзор хода осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

Резюме

Записка Секретариата

Добавление

Содержание

	<i>Стр.</i>
II. Резюме	2
Объединенная Республика Танзания	2



II. Резюме

Объединенная Республика Танзания

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

Объединенная Республика Танзания подписала Конвенцию 9 декабря 2003 года и ратифицировала ее 25 мая 2005 года. В целях активизации осуществления Конвенции Объединенная Республика Танзания приняла 16 апреля 2007 года Закон о предупреждении и противодействии коррупции (ЗППК).

Обзор хода осуществления Объединенной Республикой Танзания глав III и IV Конвенции был проведен в третьем году первого цикла, и резюме этого обзора было опубликовано 18 февраля 2014 года (CAC/COSP/IRG/I/3/1/Add.9).

Правовая система Объединенной Республики Танзания основана на положениях английского общего права.

Составными элементами законодательства, посредством которого обеспечивается осуществление глав II и V Конвенции, являются, в частности, ЗППК, Уголовный кодекс (УК), Закон об уголовной процедуре (ЗУП), Закон о публичной службе (ЗПС), Закон о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц (ЗКПВПДЛ), Закон о публичных закупках (2011 год) (ЗПЗ), Закон о защите осведомителей и свидетелей (ЗЗОС), Закон о борьбе с отмыванием денег (ЗБОД), Закон о доходах от преступной деятельности (ЗДПД) и Закон о взаимной помощи по уголовным делам (ЗВПУД). Следует, однако, отметить, что основные законы и меры, направленные на выполнение требований Конвенции, применяются только на материковой части Танзании. Информация об осуществлении положений Конвенции на Занзибаре отсутствует.

К числу соответствующих учреждений, ответственных за предупреждение коррупции и борьбу с ней, следует отнести: Бюро по предупреждению и противодействию коррупции (БППК), Национальную службу уголовного преследования (НСУП), Канцелярию Генерального атторнея (КГА), Департамент по вопросам надлежащего управления и реформ (ДНУР), Администрацию по вопросам руководства публичной службой и надлежащего управления при Канцелярии Президента (АРПСНУ-КП), Секретариат по вопросам служебной этики (ССЭ), Национальное ревизионное управление Танзании (НРУТ), Управление по вопросам регулирования публичных закупок (УРПЗ), судебные органы и Подразделение финансовой разведки (ПФР).

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)

Объединенная Республика Танзания разработала Национальную стратегию и план действий по борьбе с коррупцией и в настоящее время приступила к третьему этапу их реализации (НСПДБК III). Основное внимание в рамках третьего этапа обращено на внедрение в публичных и частных учреждениях систем обеспечения честности и неподкупности, подотчетности и прозрачности. В процессе разработки НСПДБК III были обобщены и рассмотрены мнения всех секторов общества, включая мнения представителей частного сектора, религиозных организаций и средств массовой информации.

Осуществление НСПДБК способствовало принятию Закона о борьбе с отмыванием денег, Закона о предупреждении и противодействии коррупции, Закона о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц и

Закона о публичных закупках, а также последующему созданию Управления по вопросам регулирования публичных закупок и Подразделения финансовой разведки.

Общая ответственность за реализацию НСПДБК III возложена на Главного секретаря как на руководителя публичной службы и Секретаря Кабинета. Главный секретарь при поддержке Департамента по вопросам надлежащего управления и реформ при Канцелярии Президента также координирует, контролирует и оценивает общий ход осуществления Стратегии, тогда как реализация Стратегии на конкретном уровне контролируется отдельными структурами, такими как БППК и ССЭ.

В отношении пересмотра законов и административных мер власти Объединенной Республики Танзания придерживаются подхода, согласно которому такой пересмотр должен осуществляться по мере необходимости.

БППК занимается вопросами предупреждения и противодействия коррупции в публичном и частном секторах (ст. 7 ЗППК). Бюро контролирует и координирует реализацию политики в области предупреждения коррупции и отвечает за расширение и распространение соответствующих знаний.

БППК самостоятельно определяет свою политику в отношении набора персонала и регулирует соответствующие процедуры, однако для набора новых сотрудников оно должно получить одобрение Администрации по вопросам руководства публичной службой и надлежащего управления при Канцелярии Президента. Генеральный директор (ГД) БППК назначается Президентом (ст. 6 (2) ЗППК). В то же время гарантии того, что он не будет необоснованно отстранен от должности, нигде не закреплены. Властями Объединенной Республики Танзания рассматривается возможность установления для ГД пятилетнего срока пребывания в должности, а также создания специального комитета для решения вопросов, касающихся отстранения ГД и заместителя ГД от исполнения служебных обязанностей в случае совершения неправомерных действий.

Вопросами предупреждения коррупции и административных злоупотреблений в своих соответствующих публичных органах занимаются также учрежденные внутри этих органов комитеты по вопросам соблюдения служебной этики.

Объединенная Республика Танзания принимает участие в различных международных и региональных антикоррупционных инициативах. В частности, сотрудничество с международными партнерами в деле предупреждения коррупции и борьбы с ее проявлениями осуществляется по линии БППК.

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

Порядок приема на работу, набора, прохождения службы, продвижения по службе и выхода в отставку гражданских служащих регулируется в основном в соответствии с ЗПС, Законом о писаных законах (различные поправки) (2013 год), Регламентом публичной службы и Уставными положениями Секретариата по вопросам приема на публичную службу (СППС) (GN № 25/2016).

Администрация по вопросам руководства публичной службой и надлежащего управления при Канцелярии Президента является правительственным министерством, отвечающим за кадровые вопросы, административное руководство публичной службой и выработку политики в отношении использования кадровых ресурсов, обеспечения соблюдения служебной этики, оплаты труда и т.д. Администрация следит за соблюдением этических предписаний, определяет потребности в учебной подготовке и организует подготовку сотрудников публичных органов по вопросам служебной этики и борьбы с коррупцией, включая вопросы использования механизмов рассмотрения жалоб, касающихся несоблюдения этических норм. ССЭ, со своей стороны, также поощряет соблюдение

этических норм высокопоставленными публичными должностными лицами и контролирует их поведение и действия в соответствии с предписаниями ЗКПВДЛ.

Объявления обо всех вакантных должностях на публичной службе размещаются в открытом доступе, а заявления о приеме на работу представляются через портал по набору персонала, который поддерживается СППС.

Объединенная Республика Танзания установила для публичных служащих общую систему ротации, при которой, согласно Циркуляру по вопросам публичной службы № 1 от 1978 года, минимальный срок пребывания публичных служащих в должности составляет три года, а максимальный срок — пять лет. Эти меры применяются в отношении всех категорий публичных служащих.

Критерии отбора кандидатов на президентских, парламентских и местных выборах изложены в Конституции (статьи 21 и 39), Законе о национальных выборах (ст. 36 Главы 343), Законе о местных органах власти (выборах местных органов власти) (ст. 12 и ст. 3 Главы 292) и Законе о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц. Эти положения также предусматривают критерии, на основании которых кандидаты могут быть отстранены от участия в выборах и которые включают прежние судимости за такие правонарушения, как проявление недобросовестности и уклонение от уплаты налогов.

Законодательную основу для регулирования порядка финансирования выборов и политических партий обеспечивают главным образом Закон о расходах на выборы (2010 год) (ЗРВ) и Закон о политических партиях (1992 год) (ЗПП). Политические партии обязаны представлять в Управление по вопросам регистрации политических партий ежегодные отчеты о состоянии счетов, проверенные Генеральным контролером и ревизором (ст. 14 ЗПП). Кандидаты, политические партии и организации, которые участвовали в выборной деятельности, должны хранить все учетные материалы, касающиеся их расходов на избирательную кампанию (ст. 19 ЗРВ).

Никаких ограничений в отношении сумм пожертвований в пользу политических партий и деятелей не существует, однако в том случае, если сумма пожертвования превышает 1 млн танзанийских шиллингов (приблизительно 440 долл. США), их источник должен быть обнародован. Санкции за непредставление такой информации предусмотрены ЗРВ и могут включать запрет на участие в выборах.

Существует несколько кодексов или стандартов поведения, установленных для публичных должностных лиц. К их числу относятся Закон о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц (ЗКПВПДЛ), Кодекс этики и поведения на публичной службе (КЭППС, применяемый в отношении лиц, на которых не распространяется действие ЗКПВПДЛ) и различные профессиональные кодексы поведения. Указанные кодексы периодически анализируются и пересматриваются.

Нарушение ЗКПВПДЛ влечет за собой различные дисциплинарные меры вплоть до увольнения (ст. 8). Аналогичные санкции применяются и в случае нарушения КЭППС (см. Приложение 1 (применимые санкции) и регламентирующие положения 41–44 (проведение разбирательств) Положений о гражданской службе от 2003 года).

В Законе о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц перечислены категории занимающих руководящие должности публичных должностных лиц, которые обязаны декларировать свои активы, и предусмотрены санкции за несоблюдение этого требования. Высокопоставленные публичные должностные лица не обязаны декларировать нефинансовые интересы, такие, например, как внеслужебная деятельность и работа, занимаемые должности в компаниях, других ассоциациях, полученные дары или выгоды, в связи с которыми может возникать потенциальная коллизия интересов. Некоторое количество деклараций ежегодно отбирается ССЭ для проведения

физической проверки исходя из оценки возможных рисков и других соответствующих факторов.

Другие категории публичных служащих обязаны сообщать о наличии коллизий интересов с учетом предписаний Кодекса этики и поведения на публичной службе (ст. VIII, 4). Требование подавать декларации о соблюдении этических требований и о наличии коллизий интересов распространяется также и на членов Национального собрания и его Председателя (статьи 69 и 84 Конституции).

Согласно КЭППС публичным служащим или членам их семей запрещено принимать какие-либо дары, за исключением даров, имеющих незначительную стоимость. Что касается высокопоставленных публичных должностных лиц, то они должны декларировать полученные дары стоимостью свыше 200 тыс. танзанийских шиллингов (приблизительно 88 долл. США) (ст. 12 (2) ЗКПВПДЛ и ст. 65 Закона № 2 от 2016 года о писаных законах (различные поправки) (ЗПС)).

Закон о защите осведомителей и свидетелей устанавливает, какая подлежащая раскрытию информация затрагивает публичные интересы, и предусматривает защиту лиц, сообщающих о правонарушениях в публичном и частном секторах. Санкции в отношении лиц, которые совершают акты возмездия, и меры по защите данных о личности информаторов обозначены в Законе о предупреждении и противодействии коррупции (статьи 51 и 52).

В случае получения сообщения о факте коррупции внутриведомственный комитет по вопросам соблюдения служебной этики может рекомендовать принять те или иные предупредительные или дисциплинарные меры. Если полученное сообщение свидетельствует о том, что правонарушение уже имело место или совершается в настоящее время, комитет обязан уведомить об этом Бюро по предупреждению и противодействию коррупции.

Прием на работу сотрудников судебных органов осуществляется на основе процедуры открытой публикации объявлений о вакансиях. Независимый комитет производит отбор кандидатов, отвечающих установленным требованиям, а другой независимый комитет проводит с ними открытое собеседование.

Кодекс поведения для сотрудников судебных органов, разработанный в соответствии с Бангалорскими принципами поведения судей, содержит руководящие указания, касающиеся соблюдения сотрудниками судебных органов норм поведения, принципа добросовестности и этических предписаний, и запрещает сотрудникам судебных органов участвовать в экономической деятельности, которая несовместима с должностными обязанностями судьи. Сотрудники судебных органов также не должны участвовать в политической жизни или состоять в какой-либо политической партии и обязаны уведомлять о своих активах Секретариат по вопросам служебной этики.

Закон № 4 об отправлении правосудия предусматривает механизмы дисциплинарной ответственности, к которой могут привлекаться должностные лица судебных органов. Комиссия по делам судебных органов отвечает в целом за поведение сотрудников судебных органов и соблюдение ими этических норм и организует программы ежегодной подготовки, которая охватывает вопросы добросовестности и служебной этики.

Действие Закона о публичной службе и Положений о публичной службе распространяется на сотрудников Национальной службы уголовного преследования и Канцелярии Генерального атторнея.

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

В целях усовершенствования практики закупочной деятельности Танзания приняла Закон о публичных закупках (ЗПЗ) и Положения о публичных закупках от 2013 года (ППЗ-2013), а также Закон о ЗПЗ (поправка) от 2016 года и Положения о публичных закупках (поправки) от 2016 года (ППЗ-2016).

Публичные закупки осуществляются в децентрализованном порядке; при этом, согласно Закону о публичных закупках, на Управление по вопросам регулирования публичных закупок (УРПЗ) возложен целый ряд задач, включая проверку эффективности систем закупок во всех закупающих организациях (ЗО) и представление соответствующих итоговых отчетов, а также контроль за заключением и исполнением публичных контрактов и ревизия закупочных процедур, контрактов и результатов закупок.

Согласно статьям 31, 39 и 40 Закона о публичных закупках закупающие организации обязаны учредить тендерный совет, группу управления закупками, группу внутреннего аудита, функциональный отдел и оценочный комитет. В ЗПЗ определены обязанности этих подразделений и органа, утверждающего бюджет закупок, а также руководителя финансовой службы (РФС). Общий надзор за выполнением каждой функции при осуществлении закупок возложен на орган, утверждающий бюджет.

Закупающие организации должны представлять в УРПЗ все уведомления о проведении конкурсных торгов для их опубликования в издании «Journal» («Новости в сфере закупок») и на тендерном портале, а также для размещения соответствующих объявлений в местной газете, издаваемой большим тиражом. Уведомления о проведении конкурсных торгов должны публиковаться достаточно заблаговременно (ст. 68 (3) ЗПЗ и восьмое приложение к ППЗ-2013 с учетом поправок, внесенных согласно ППЗ-2016). Информация о заключении договоров также должна представляться в УРПЗ для ее публикации на вышеуказанном портале.

Закупающие организации должны в первую очередь ориентироваться на проведение открытых конкурсных торгов. Другие методы закупок могут быть использованы только в конкретных обстоятельствах, оговоренных в соответствующих положениях о публичных закупках, и с согласия тендерных советов.

Нехватка в штате УРПЗ специалистов по вопросам контроля и аудита и ограниченное внедрение электронных систем закупок приводят к тому, что аудиторскую проверку ежегодно проходят менее 20 процентов от общего числа закупающих организаций. Соответственно, возможности выявления и расследования нарушений при осуществлении закупок также весьма ограничены.

Подрядчики и поставщики услуг должны подписывать заявления о противодействии подкупу и таким образом принимать на себя обязательство, что они не будут потворствовать коррупционным деяниям. Аналогичным образом, члены оценочных комитетов и члены тендерных советов также обязаны подписывать кодексы поведения и официально подтверждать отсутствие у них коллизии интересов. Поставщики, замешанные в махинациях, могут быть отстранены от участия в торгах на основании решения Управления по вопросам регулирования публичных закупок.

В положениях 104–107 ППЗ-2013 изложена процедура обжалования решений о закупках.

Закон о бюджете является основным нормативно-правовым документом, регулирующим процедуру утверждения государственного бюджета, а также процедуры управления рисками и внутреннего контроля в отношении публичных финансов в государственных органах.

Министерство финансов и планирования руководит подготовкой проекта государственного бюджета, который представляется Национальному собранию для обсуждения и утверждения. Этот парламентский процесс является публичным. Отчеты об исполнении бюджета, бухгалтерские книги и проверенные аудиторами сводные финансовые ведомости публикуются на вебсайте Министерства. Вместе с тем отчеты об исполнении бюджета публикуются не на систематической основе и не охватывают каждый предыдущий финансовый год.

Руководители финансовых служб отвечают за правильное и эффективное использование публичных ресурсов в государственных учреждениях и внедрение соответствующих систем внутреннего аудита, контроля и управления рисками (ст. 2 Закона о бюджете; статьи 33–35 Закона о финансировании органов местного самоуправления). Внешний аудит осуществляется Национальным ревизионным управлением (НРУ), и информация о потенциальных случаях мошенничества или злоупотреблений доводится до сведения БППК и других соответствующих органов.

Закон о ведении документации и архивов (2002 год) регулирует порядок использования и хранения всех видов документов публичных органов и устанавливает уголовную ответственность за уничтожение таких документов. Кроме того, фальсификация публичных финансовых документов может быть квалифицирована в соответствии с УК как подделка документов и нарушение КЭППС.

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

Закон о доступе к информации (2016 год) и Положения о доступе к информации (2017 год) (Правительственное уведомление № 507 от 2017 года) Объединенной Республики Танзания обеспечивают доступ общественности к информации, которой располагают публичные органы (ст. 2).

Указанный Закон устанавливает порядок доступа к информации (ст. 10) и обязывает все публичные органы назначить одного или нескольких сотрудников по вопросам информации для рассмотрения запросов о предоставлении информации (ст. 7), а также для публикации определенных материалов (ст. 9) и ведения соответствующего учета (ст. 8). Лица, чьи права были ущемлены, могут ходатайствовать о пересмотре решения об отказе в доступе к информации внутри соответствующих ведомств, а в дальнейшем обратиться к министру, который отвечает за правовые вопросы и решение которого является окончательным (ст. 19).

Объединенная Республика Танзания провела ряд реформ в сфере управления публичной службой, направленных на повышение качества, эффективности и результативности предоставления государственных услуг. Например, Агентство, именуемое «Электронное правительство», координирует, контролирует и реализует инициативы по внедрению электронных услуг в публичных учреждениях.

БППК проводит периодические оценки коррупционных рисков и публикует доклады о результатах этих оценок.

Представители организаций гражданского общества (ОГО) регулярно приглашаются для участия в организуемых Правительством мероприятиях по анализу и оценке проводимой политики. Организации гражданского общества также участвуют в деятельности по контролю за мерами и решениями Правительства в тех сферах, где существует потенциальный риск коррупции.

БППК проводит также различные информационно-разъяснительные мероприятия. Так, совместно с Министерством образования БППК внедрило практику проведения в начальных школах специальных уроков по вопросам этики, и эту практику планируется распространить на средние школы.

Адресуемые БППК сообщения о фактах коррупции могут быть переданы по номеру 113 телефона экстренной связи. БППК регулярно организует проведение информационно-разъяснительных кампаний в целях поощрения практики передачи таких сообщений. Лица, сообщаящие информацию, могут пользоваться защитой, предусмотренной Законом о защите осведомителей и свидетелей и Законом о предупреждении и противодействии коррупции, при условии что способ передачи их сообщений соответствует требованиям названных законов.

Частный сектор (ст. 12)

Объединенная Республика Танзания приняла меры по предупреждению коррупции в частном секторе. Органы, занимающиеся правоприменительной деятельностью, регулярно сотрудничают со структурами частного сектора по вопросам предупреждения коррупции. В частности, БППК организует для представителей финансовых учреждений, неправительственных организаций и частного сектора соответствующие семинары-практикумы в целях повышения уровня осведомленности о проблеме коррупции. Организации частного сектора также регулярно информируют БППК об известных им случаях коррупции.

Законодательными актами, посредством которых регулируются вопросы корпоративного управления и внутреннего аудита, являются Закон о компаниях (2002 год) и Закон о рынках капитала и ценных бумагах. Некоторыми регулирующими и надзорными органами (Центральный банк Танзании (ЦБТ), Управление по рынкам капитала и ценным бумагам) установлены также конкретные отраслевые стандарты.

Управление по вопросам регистрации и лицензирования предприятий ведет реестр компаний и индивидуальных предпринимателей, доступ к которому предоставляется на платной основе. Информация о мерах по предупреждению злоупотреблений в связи с предоставлением субсидий и лицензий для осуществления коммерческой деятельности отсутствует.

Закон о писанных законах (ст. 62) устанавливает для высокопоставленных публичных должностных лиц шестимесячный «период обдумывания», который должен предшествовать их возможному дальнейшему трудоустройству. Вместе с тем никакой механизм для обеспечения соблюдения этого требования не предусмотрен.

Власти Объединенной Республики Танзания установили для структур частного сектора Международные стандарты финансовой отчетности, которые предписывают соблюдение соответствующих норм, направленных на предотвращение фальсификации бухгалтерской отчетности. Вместе с тем эти стандарты не распространяются на малые и средние предприятия.

Согласно Закону Объединенной Республики Танзания об аудиторах и бухгалтерях (регистрация) (1972 год) и внесенным в него поправкам ответственность за установление системы расследований и принятия дисциплинарных мер в отношении всех категорий профессиональных бухгалтеров возложена на Национальный совет бухгалтеров и аудиторов. Закон устанавливает уголовную ответственность за преднамеренное внесение в учетный реестр любых ложных или неверных данных или за любую неверную или вводящую в заблуждение информацию. Некоторые нарушения, касающиеся ведения бухгалтерского учета и аудита, могут быть признаны уголовными преступлениями и квалифицироваться согласно УК как неправомерное присвоение или мошенничество.

Взятки, а также расходы, понесенные при совершении коррупционных деяний, за исключением подкупа иностранных должностных лиц и расходов, понесенных при совершении коррупционных деяний за границей, от налогообложения не освобождаются (ст. 11(4) Закона о подоходном налоге).

Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

Действующий в Объединенной Республике Танзания внутренний режим регулирования и надзора в отношении предупреждения отмывания денег включает требования, касающиеся идентификации личности и проверки клиентов и собственников-бенефициаров, ведения отчетности, отслеживания сделок и представления сообщений о подозрительных сделках (СПС). Согласно Закону о борьбе с отмыванием денег (2006 год) с поправками к нему, внесенными в 2012 году, основные категории финансовых учреждений и отдельные нефинансовые предприятия и профессии (ОНФПП) отнесены к числу «юридических лиц, подотчетных надзорным органам».

Национальная оценка рисков (НОР) проводилась в Объединенной Республике Танзания в период с сентября 2015 года по декабрь 2016 года, и в настоящее время принимаются последующие меры с учетом ее результатов. В Положениях о противодействии отмыванию денег (2012 год) сформулирован подход, в соответствии с которым требования, касающиеся поддержания осведомленности о клиентах и проявления в отношении клиентов должной осмотрительности должны опираться на оценку уровня риска клиентов, однако такой подход еще не стал обязательным и не получил практического применения в других сферах.

Сотрудничество по вопросам противодействия отмыванию денег и обмен соответствующей внутренней информацией осуществляются на основании ЗБОД с учетом внесенных в него поправок. Согласно статье 8 этого Закона учрежден Национальный межведомственный комитет, задачей которого является подготовка рекомендаций для Правительства в отношении реформирования законодательства, регламентирующих положений и политики в области противодействия отмыванию денег. На международном уровне Объединенная Республика Танзания принимает участие в деятельности соответствующих сетей и инициатив, таких как Группа стран Восточной и Южной Африки по борьбе с отмыванием денег (ЕСААМЛГ), Южноафриканская региональная организация по сотрудничеству начальников полиции и Международная организация уголовной полиции. ПФР Танзании является членом Эгмонтской группы и подписало со своими коллегами меморандумы о договоренности в отношении обмена информацией.

ЗБОД предусматривает необходимые меры по выявлению перемещения через границы страны наличных денежных средств и соответствующих оборотных инструментов на предъявителя (ОИП) и обеспечению контроля за таким перемещением. В Положениях о порядке применения Закона указана сумма валютных средств и оборотных инструментов на предъявителя, которая подлежит обязательному декларированию (10 тыс. долл. США).

Структуры, оказывающие услуги по переводу денежных средств и ценностей (СПДЦ), контролируются ЦБТ и Танзанийским управлением по вопросам регулирования в сфере коммуникаций и должны соблюдать требования в отношении противодействия отмыванию денег как подотчетные надзорным органам юридические лица, относящиеся к категории дилеров, осуществляющих операции с наличностью. Вместе с тем никакие руководства для СПДЦ в Танзании не выпущены, и некоторые ограниченные проверки в этом секторе стали проводиться лишь недавно.

Статья 4 ЗБОД предусматривает право ПФР получать сообщения об электронных денежных переводах. Вместе с тем проект соответствующих имплементирующих положений до сих пор не принят.

На Занзибаре действуют собственные закон и положения о борьбе с отмыванием денег и доходами от преступной деятельности. ПФР осуществляет контроль за соблюдением требований, касающихся борьбы с отмыванием денег и противодействия финансированию терроризма, в том числе и на территории Занзибара. Информация о практическом осуществлении этих положений отсутствует.

2.2. Успешные результаты и виды практики

- Наличие комитетов по вопросам соблюдения служебной этики в центральных правительственных учреждениях (ст. 5).
- Отдел БППК по развитию образовательных программ на общинном уровне (ст. 6, п. 1).

2.3. Трудности в осуществлении

Властям Объединенной Республики Танзания рекомендуется:

- обеспечить полное выполнение обязательств, предусмотренных Главой II Конвенции, в отношении Занзибара;
- прилагать дальнейшие усилия, с тем чтобы на основе накопленного опыта и успешной международной практики, а также с учетом запрошенной технической помощи добиться полного выполнения задач в рамках третьего этапа реализации Национальной стратегии и плана действий по борьбе с коррупцией (НСПДБК III), и учредить комитеты по вопросам соблюдения служебной этики на всех уровнях системы государственного управления и обеспечить, чтобы их деятельность по предупреждению коррупции была эффективной (ст. 5, п. 1);
- рассмотреть возможность использования более структурированного подхода к периодическому проведению оценки и пересмотру законов и административных мер, направленных на предупреждение и противодействие коррупции (ст. 5, п. 3);
- по-прежнему выделять надлежащие ресурсы для обеспечения выполнения функций по предупреждению коррупции, исходя из имеющихся возможностей (ст. 6, п. 1);
- принимать дальнейшие практические меры для укрепления самостоятельности БППК и прилагать дальнейшие усилия для совершенствования навыков, профессиональной подготовки и повышения квалификации персонала БППК, с тем чтобы обеспечить эффективное выполнение им своих функций (ст. 6, п. 2);
- стремиться использовать более систематический подход к организации учебной подготовки по вопросам этики и борьбы с коррупцией для соответствующих должностных лиц, в том числе охватить существующими программами подготовки большее число государственных структур и категорий публичных служащих (ст. 7, п. 1);
- рассмотреть возможность публикации конкретных данных о состоянии счетов политических партий, которые представляются Секретарю-регистрактору политических партий, а также возможность существенного снижения предельно допустимых сумм анонимных пожертвований, указанных в статье 11 (1) Закона о расходах на выборы, или полного запрета таких пожертвований (ст. 7, п. 3);
- рассмотреть вопрос о внесении поправок в Закон о защите осведомителей и свидетелей, с тем чтобы обеспечить защиту лиц, сообщающих о нарушениях, от возможной гражданской или уголовной ответственности, и рассмотреть возможность распространения предусмотренных этим Законом мер защиты на лиц, которые не используют установленные каналы передачи информации (ст. 8, п. 4);
- прилагать усилия для установления комплексных мер, обеспечивающих обязательное декларирование высокопоставленными публичными должностными лицами и другими категориями должностных лиц своих интересов, даров или выгод, в связи с которыми может возникнуть коллизия интересов (включая нематериальные интересы), а также для внедрения эффективных систем проверки таких деклараций. Помимо деклараций важно также предусмотреть необходимые меры, позволяющие устранять коллизии интересов в случае их возникновения (ст. 8, п. 5);
- принять дополнительные меры по усовершенствованию систем публичных закупок, в частности, за счет: а) повышения эффективности контроля и проверки закупающих организаций и их решений о закупках; б) повышения способности соответствующих органов эффективно выявлять и

расследовать случаи нарушения правил закупочной деятельности; с) повышения уровня осведомленности о коррупционных рисках среди заинтересованных сторон, таких, как подрядчики и поставщики услуг; и d) дальнейшего внедрения и закрепления системы электронных закупок (ст. 9, п. 1);

- обеспечить установление надлежащих систем управления рисками и внутреннего контроля в каждом министерстве, департаменте и учреждении и следить за тем, чтобы информация об исполнении бюджета, включая его доходную и расходную части, своевременно и с определенной периодичностью представлялась ими в ясной и доступной форме (ст. 9, п. 2);
- обеспечить, чтобы Закон о доступе к информации осуществлялся на практике и чтобы публичные органы, представители общественности и другие заинтересованные стороны были осведомлены о его требованиях и механизмах его применения (ст. 10 (а));
- в целях предупреждения коррупции в частном секторе предпринимать надлежащие усилия для: а) поощрения разработки стандартов корпоративного управления и кодексов профессиональной этики во всех секторах предпринимательской деятельности и соответствующих профессиональных структурах; b) установления мер, направленных на предотвращение неправомерного использования субсидий и лицензий, предоставляемых для осуществления коммерческой деятельности; и с) разработки всеобъемлющих положений, ограничивающих трудоустройство публичных должностных лиц после их выхода в отставку, и внедрения эффективных механизмов обеспечения применения таких положений (ст. 12, пункты 1 и 2);
- обеспечить, чтобы соответствующие законы и нормативные положения конкретно запрещали любые деяния, перечисленные в пункте 3 статьи 12 Конвенции;
- внести поправки в соответствующие законы для обеспечения того, чтобы любые виды коррупционных выплат или выгод, включая взятки иностранным публичным должностным лицам, не могли вычитаться из налогооблагаемого дохода (ст. 12, п. 4);
- в рамках усилий по противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма по-прежнему руководствоваться результатами НОР и использовать подход, основанный на должном учете соответствующих рисков. Всем органам, осуществляющим надзорные функции в отношении сектора финансовых и нефинансовых организаций, следует и далее учитывать выводы, сделанные по итогам проведения НОР, с тем чтобы обеспечить внедрение и применение механизмов контроля, не только основанных на учете рисков, но и соразмерных тем рискам, с которыми сталкиваются регулируемые ими структуры. Следует потребовать от поднадзорных структур во всех соответствующих сферах сконцентрировать внимание на тех рисках, которые наиболее вероятны с учетом специфики их коммерческой деятельности. Обязательства в отношении противодействия отмыванию денег должны быть распространены на все финансовые учреждения и отдельные нефинансовые предприятия и профессии (ОНФПП), включая структуры, оказывающие услуги по переводу денежных средств и ценностей (СПДЦ). Результаты НОР следует использовать в качестве информационной основы для разработки национальной стратегии в области противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма (ст. 14, п. 1);
- активизировать усилия в целях внедрения и обеспечения эффективного применения на Занзибаре механизмов, предусмотренных статьями 14 и 52 Конвенции, и укреплять сотрудничество и координацию с соответствующими учреждениями Занзибара, в частности в том, что касается представления отчетов и передачи сообщений о подозрительных сделках, а также использования надзорных механизмов (ст. 14, п. 1);

- обеспечить эффективное выполнение СПДЦ обязательств по противодействию отмыванию денег посредством проведения инспекций и установления надлежащего надзора. Кроме того, ускорить принятие нормативных актов, регулирующих порядок осуществления электронных переводов денежных средств (статья 14 п. 3).

2.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

Помощь в связи с разработкой законодательства (ст. 8):

- формирование политики (ст. 8 пункты 1–3 и 5 и 6; и ст. 14);
- укрепление потенциала (ст. 5, пункты 1 и 6; ст. 7, пункты 1 и 4; ст. 8, пункты 5 и 6; ст. 9, п. 1; ст. 10 (с); ст. 13, п. 2; и ст. 14);
- проведение исследований/сбор и анализ данных (статьи 7, 8 и 14).

Подробную информацию см. в приложении к полному тексту доклада.

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)

Правовую основу для международного сотрудничества в деле возвращения активов обеспечивают положения Закона о взаимной помощи по уголовным делам. Согласно этому Закону помощь может быть предоставлена только тем странам, которые указаны в особом распоряжении Министра и с которыми заключены взаимные договоренности об оказании взаимной правовой помощи. До настоящего времени ни одного такого распоряжения принято не было.

Объединенная Республика Танзания подписала два соглашения об оказании взаимной правовой помощи по гражданским и уголовным делам (в том числе по делам, не связанным с возвращением активов). Помощь может быть предоставлена в отсутствие договора на основе принципа взаимности и в соответствии с (Харарской) Программой по оказанию взаимной правовой помощи по уголовным делам в рамках Содружества. Конвенция может применяться напрямую, и Объединенная Республика Танзания уже имеет опыт использования Конвенции в качестве правового основания при осуществлении международного сотрудничества.

Объединенная Республика Танзания ни разу официально не отказала в выполнении просьбы о возвращении активов. Не было проведено ни одного расследования в связи с каким-либо делом, касающимся возвращения иностранных активов, находящихся в Объединенной Республике Танзания.

Информация о том, осуществляются ли положения о возвращении активов на Занзибаре, отсутствует.

Правоохранительные органы, прежде всего ПФР и полиция, обмениваются с иностранными партнерами информацией, касающейся доходов от преступлений, не требуя при этом направления предварительного запроса.

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

Объединенная Республика Танзания установила для подотчетных надзорным органам структур конкретные требования, касающиеся поддержания осведомленности о клиентах и проявления в отношении клиентов должной осмотрительности, включая требования, касающиеся использования таких процедур, как определение приемлемости клиентов, идентификация личности клиентов,

текущий контроль в отношении счетов с высоким уровнем риска и управление рисками. Положения о противодействии отмыванию денег обязывают подотчетные надзорным органам структуры принимать разумные меры для проверки личности собственников-бенефициаров. Углубленная проверка требуется в отношении клиентов или операций, сопряженных с повышенным риском, а также в отношении политически значимых лиц (ПЗЛ). В то же время в определении понятия ПЗЛ (ст. 3 ЗБОД) не включены национальные политические деятели, члены их семей или тесно связанные с ними партнеры. ПФР Объединенной Республики Танзания разработало специальное Руководство по вопросам проверки личности клиентов (2009 год).

Закон о борьбе с отмыванием денег устанавливает административные санкции за нарушение требований, касающиеся поддержания осведомленности о клиентах и проявления в отношении клиентов должной осмотрительности, и предусматривает возможность привлечения, в соответствующих случаях, к уголовной ответственности. Центральный банк Танзании в ходе проводимых на местах проверок контролирует, чтобы банки и финансовые учреждения использовали в работе надлежащие механизмы и процедуры, обеспечивающие осведомленность о клиентах и проявление в отношении клиентов должной осмотрительности. Вместе с тем число проведенных на местах инспекций оказалось крайне незначительным и лишь в нескольких случаях были наложены административные санкции.

Требования в отношении ведения документации и обязательство сообщать о подозрительных сделках законодательством предусмотрены.

Содержащиеся в Законе о банковских и финансовых учреждениях положения о лицензировании препятствуют созданию «фиктивных банков». Банкам и финансовым учреждениям запрещено устанавливать или поддерживать корреспондентские банковские отношения с фиктивными банками, а также предписывается воздерживаться от установления отношений с иностранными банками-респондентами или финансовыми учреждениями, разрешающими использовать свои счета фиктивным банкам (Положения о ПОД от 2012 года).

Свои доходы и имущество обязаны декларировать различные категории публичных должностных лиц. Согласно положениям Закона о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц последние обязаны, за некоторыми исключениями, представлять письменные декларации о своем имуществе, своих активах и обязательствах, а также об имуществе, активах и обязательствах своих супругов или детей. Граждане могут добиться соблюдения своего права доступа к интересующей их информации, обратившись с соответствующей обоснованной жалобой к Комиссару по вопросам этики и уплатив необходимый сбор. В соответствии с Законом о предупреждении и противодействии коррупции БППК также может потребовать от публичных должностных лиц представить декларации об их активах и об активах, которыми распоряжаются их доверенные лица. Члены парламента также должны подавать его Председателю финансовые декларации об имуществе, находящемся в их собственности и в собственности их супругов, для их передачи Комиссару по вопросам этики (ст. 70 Конституции). Кроме того, имеются положения, касающиеся имущественных деклараций, которые подаются самим Председателем Национального собрания (ст. 84(5) Конституции). В качестве проблем, характерных для действующего в стране режима декларирования интересов и активов, следует назвать отсутствие всеобъемлющей системы проверки и подачи деклараций в электронной форме и ограниченные возможности Секретариата по вопросам служебной этики. Обязательство в отношении представления надлежащей отчетности об иностранных финансовых счетах не установлено.

ПФР Танзании учреждено на основании Закона о борьбе с отмыванием денег и Положений о борьбе с отмыванием денег от 2007 года.

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

В законодательстве страны отсутствуют какие-либо положения, которые однозначно разрешали бы иностранному государству предъявлять в танзанийские суды гражданские иски об установлении правового титула или права собственности на имущество. Закон о борьбе с экономической и организованной преступностью и Закон об уголовной процедуре позволяют судам выносить постановления, обязывающие лиц, совершивших коррупционные преступления, выплатить соответствующую компенсацию или возместить причиненный ущерб.

Закон о взаимной помощи по уголовным делам и Закон о доходах от преступной деятельности (ЗДПД) позволяют танзанийским властям приводить в исполнение иностранные постановления о конфискации на основании ходатайств, подаваемых в Высокий суд Национальной службой уголовного преследования (НСУП). Эти положения применяются в отношении серьезных правонарушений, совершенных как в самой Танзании, так и за ее пределами, в том числе в отношении коррупционных преступлений (ст. 3 ЗДПД; статьи 32 и 3 ЗВПУД).

Принятый в Объединенной Республике Танзания подход к вопросам возвращения активов основан на том понимании, что соответствующие гражданско-правовые действия должны производиться при наличии вынесенного обвинительного приговора. Однако ЗДПД допускает в отдельных ситуациях при рассмотрении дел местными судами конфискацию имущества без вынесения обвинительного приговора, например, в случаях, когда его владелец не может быть найден, скрывается от правосудия или скончался. В контексте оказания взаимной правовой помощи обвинительный приговор не требуется для приведения в исполнение иностранного постановления о конфискации или денежном штрафе при условии, что НСУП убедилась в том, что это постановление не подлежит обжалованию в иностранном государстве (ст. 32(1)(b) ЗВПУД).

В настоящее время рассматривается возможность создания необходимого механизма для сохранения арестованных активов и управления и распоряжения ими до их конфискации, и подготовлен законопроект о внесении в ЗДПД соответствующих поправок. ЗДПД устанавливает определенную ответственность следственных органов за управление арестованными активами, однако объем выделяемых для этого средств весьма ограничен и, кроме того, имеются трудности с назначением попечителей, поскольку положения ЗДПД носят разрешительный характер (ст. 38).

Объединенная Республика Танзания может отказаться от выполнения просьб других государств, если это окажется слишком обременительным для ее бюджета, и может снять обеспечительные меры, если не будут предоставлены документы, необходимые для осуществления конфискации.

Власти страны инициировали внесение законодательных поправок в целях усиления надзорных функций НСУП как центрального органа, ответственного за процесс оказания взаимной правовой помощи.

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

Распоряжение имуществом, подлежащим конфискации на основании постановления иностранного суда, или иное действие в отношении этого имущества должно быть санкционировано НСУП (ст. 18 ЗДПД). Объединенная Республика Танзания может совместно использовать конфискованное имущество по просьбе иностранного государства при наличии соответствующего соглашения (ст. 32А ЗВПУД). Хотя общий подход Объединенной Республики Танзания состоит в том, что доходы должны быть возвращены запрашивающим странам и при отсутствии соответствующего соглашения, этот подход не нашел отражения в действующем законодательстве.

Объединенная Республика Танзания берет на себя обычные расходы, связанные с выполнением просьб, если только с запрашивающим государством не имеется на этот счет иная договоренность, тогда как существенные или чрезвычайные расходы должны быть согласованы заранее (ст. 9С ЗВПУД).

Защита прав добросовестных третьих сторон обеспечивается на основании положений ЗППК и ЗДПД.

3.2. Успешные результаты и виды практики

- Создание и функционирование Подразделения по отслеживанию и возвращению активов (ПОВА) в структуре Бюро по предупреждению и противодействию коррупции, а также Секции по вопросам конфискации и возвращения активов (СКВА) в структуре Национальной службы уголовного преследования.

3.3. Трудности в осуществлении

Властям Объединенной Республики Танзания рекомендуется:

- обеспечить максимально широкое содействие и помощь всем Государствам-участникам, рассмотреть возможность внесения поправок в ЗВПУД, с тем чтобы обеспечить его применение не только в отношении отдельных указанных стран, с которыми были достигнуты взаимные договоренности об оказании взаимной правовой помощи. Кроме того, обеспечить полное выполнение обязательств, предусмотренных главой V Конвенции, в отношении Занзибара (ст. 51);
- внести изменения в определение понятия «политически значимые лица», используемое в Законе о борьбе с отмыванием денег, включив в него местных политически значимых лиц, членов их семей и тесно связанных с ними партнеров. Кроме того, расширить практику проведения инспекций на местах в отношении поднадзорных структур, обеспечить применение надлежащих административных и уголовных мер в случае нарушения требований, касающихся противодействия отмыванию денег, а также обеспечить на регулярной основе отслеживание результатов мер, принимаемых поднадзорными структурами в целях устранения выявленных в ходе проверок недостатков, и последующие действия с учетом этих результатов (ст. 52, п. 1);
- принять надлежащие меры в соответствии с предписаниями пункта 2(b) статьи 52;
- провести всестороннюю оценку системы раскрытия информации об активах и доходах, с тем чтобы оптимизировать и модернизировать эту систему с учетом передовой международной практики, в том числе практики представления соответствующих деклараций в электронной форме и использования усиленных мер контроля и проверки. Кроме того, рассмотреть вопрос о принятии кодекса служебной этики и установления системы раскрытия информации для тех категорий сотрудников, на которых не распространяется действие положений Закона о Кодексе поведения высокопоставленных публичных должностных лиц (ст. 52, п. 5);
- рассмотреть возможность принятия мер, устанавливающих обязательство публичных должностных лиц сообщать о финансовых счетах за рубежом и вести надлежащую отчетность, касающуюся таких счетов (ст. 52, п. 6);
- конкретно обозначить в законодательстве механизмы возвращения имущества, которыми могут воспользоваться потерпевшие стороны для того, чтобы на основании действующих в стране процессуальных норм установить правовой титул или право собственности на имущество и предъявить требование о компенсации (ст. 53(a) и (c));

- рассмотреть вопрос о расширении перечня тех причин, по которым, согласно действующему национальному законодательству (ЗДПД), конфискация может быть санкционирована без вынесения обвинительного приговора (ст. 54, п. 1(с));
- усилить меры, позволяющие сохранять имущество для целей конфискации, в том числе за счет укрепления институциональной системы, а также формирования необходимой правовой основы и выделения необходимых ресурсов, и обеспечить надлежащую координацию между задействованными в этом процессе учреждениями с учетом накопленного международного опыта (ст. 54, п. 2(с));
- продолжать наращивать усилия в целях усиления надзорных функций НСУП как центрального органа, ответственного за процесс оказания взаимной правовой помощи, в том числе путем принятия руководящих указаний, процедур или практических директив, касающихся оказания взаимной правовой помощи (ст. 55, п. 8);
- внести изменения в законодательство, предусмотрев меры, обеспечивающие возвращение доходов запрашивающим государствам в соответствии с предписаниями пункта 3 статьи 57.

3.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

- Помощь в связи с разработкой законодательства (ст. 54, п. 2(с))
- Формирование политики (ст. 58)
- Укрепление потенциала (ст. 53–57)

Подробную информацию см. в приложении к полному тексту доклада.