



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

Distr.: General
10 January 2020
Russian
Original: English

Группа по обзору хода осуществления

Одиннадцатая сессия

Вена, 8–10 июня 2020 года

Пункт 4 предварительной повестки дня**

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

Резюме

Записка Секретариата

Добавление

Содержание

	<i>Стр.</i>
II. Резюме	2
Северная Македония	2

* Переиздано по техническим причинам 31 марта 2020 года.

** [CAC/COSP/IRG/2020/1](#).



II. Резюме¹

Северная Македония²

1. Введение. Обзор правовых и институциональных основ Северной Македонии в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Государство-участник, в отношении которого проводится обзор, подписало Конвенцию Организации Объединенных Наций против коррупции 18 августа 2005 года и ратифицировало ее 13 апреля 2007 года.

Северная Македония является унитарным государством с парламентской формой правления. В основе организации власти лежит конституционный принцип разделения властей на законодательную, исполнительную и судебную власть.

Основными элементами законодательства в области предупреждения коррупции и возвращения активов являются Закон о предупреждении коррупции (ЗПК, 2002 год), Закон о предупреждении возникновения коллизии интересов (ЗПКИ, 2009 год), Закон о работниках публичного сектора (ЗРПС), Закон об административных служащих (ЗАС), Уголовный кодекс (УК), Уголовно-процессуальный кодекс (УПК), Закон о предупреждении отмыывания денег и финансирования терроризма (Закон о ПОД), Закон об управлении конфискованным имуществом, конфискованными доходами и материальными ценностями, изъятыми в рамках уголовных процедур и производств по делам, связанным с незначительными правонарушениями, и Закон о международном сотрудничестве по уголовным вопросам. Кроме того, Конвенция может применяться напрямую.

Основными учреждениями, занимающимися вопросами предупреждения коррупции и возвращения активов, являются Государственная комиссия по предупреждению коррупции (ГКПК), Государственная прокуратура (ГП), суды, Государственное ревизионное управление, Подразделение по борьбе с коррупцией Министерства внутренних дел (МВД), Администрация финансовой полиции Министерства финансов (МФ), Департамент по вопросам борьбы с коррупцией Службы государственных доходов, Департамент по вопросам соблюдения этических норм при Таможенной администрации (ТА) и Управление финансовой разведки (УФР).

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)

В рамках всеобъемлющей правовой базы, сформированной на основе ЗПК и ЗПКИ, в качестве национальной стратегии борьбы с коррупцией были приняты Государственная программа по предупреждению и пресечению коррупции и Государственная программа по предупреждению и сокращению случаев коллизии интересов, которые изначально были отдельными программами, но впоследствии были объединены в одну. Для реализации этих государственных программ постоянно разрабатываются соответствующие планы действий. В последней Государственной программе (на 2016–2019 годы) в интересах сохранения преемственности с предыдущими программами сформулированы главные

¹ Настоящий обзор касается хода осуществления по состоянию на сентябрь 2018 года.

² Ранее в Организации Объединенных Наций это государство именовалось «бывшая югославская Республика Македония». Поправки, внесенные в Конституцию 11 января 2019 года, в частности поправки об изменении названия страны, не имеют обратной силы.

стратегические цели в области борьбы с коррупцией. Были предложены новые поправки к ЗПК, которые должны быть приняты в ближайшее время³.

На ГКПК как автономный и независимый национальный орган возложен ряд превентивных и репрессивных функций в области борьбы с коррупцией, в том числе мониторинг и содействие реализации государственных программ (ст. 49 ЗПК и ст. 21 ЗПКИ). ГКПК принимает меры по широкому спектру вопросов предупреждения коррупции. Комиссия публикует периодические доклады об оценке осуществления этих мер и мероприятий в соответствии с Государственной программой. Кроме того, она проводит экспертизу законодательства о коррупционных рисках при содействии других государственных органов, которые обязаны представлять законопроекты на рассмотрение ГКПК. Комиссия стремится сотрудничать с другими национальными органами и обеспечивать участие общественности в борьбе с коррупцией.

ГКПК состоит из семи членов, которые назначаются Национальным собранием и могут быть освобождены им от должности; срок их полномочий составляет четыре года и может быть продлен еще на один четырехлетний период. Несмотря на то, что финансирование Комиссии постоянно увеличивается, ввиду постоянного расширения ее мандата имеющихся в ее распоряжении финансовых и людских ресурсов по-прежнему недостаточно. Также выявлен недостаток специальной подготовки у сотрудников ГКПК. На момент посещения страны работа Комиссии была прекращена в связи с коллективной отставкой ее членов⁴.

Северная Македония участвует в Региональной инициативе по борьбе с коррупцией и Сети по вопросам этики и неподкупности Региональной школы государственного управления. Комиссия также наладила сотрудничество с антикоррупционными органами других стран и поддерживает партнерские отношения по вопросам предупреждения коррупции с рядом международных и региональных организаций, таких как Европейский союз, Организация экономического сотрудничества и развития и Организация по безопасности и сотрудничеству в Европе.

ГКПК является органом по предупреждению и противодействию коррупции, назначенным в соответствии с пунктом 3 статьи 6 Конвенции.

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

Процедуры приема на работу, прохождения службы и выхода в отставку работников публичного сектора и административных служащих установлены в ЗРПС, ЗАС и соответствующих подзаконных актах. Неподкупность в публичном секторе закреплена в ЗРПС (ст. 9), а для публичных должностных лиц регулярно организуются учебные занятия по борьбе с коррупцией.

Прием на работу сотрудников публичного сектора должен осуществляться в рамках прозрачной и справедливой процедуры конкурентного отбора, в том числе посредством публичного объявления вакансий и проведения открытого конкурса (ст. 5 и 6 ЗРПС). Правила мобильности и ротации кадров установлены в ЗРПС (гл. VII). Вознаграждение работников публичного сектора рассчитывается на основе системы баллов. Аналогичные правила приема на работу применяются к административным служащим, включая гражданских служащих, для которых основным органом по набору персонала назначено Агентство по вопросам администрации. Кандидаты, не прошедшие отбор на должности административных служащих, могут обжаловать это решение в Агентстве, а затем

³ Власти Северной Македонии сообщили, что Закон о предупреждении коррупции и коллизии интересов от 17 января 2019 года заменил Закон о предупреждении коррупции и Закон о предупреждении возникновения коллизии интересов и что новый закон будет применяться в случаях, охватываемых главой II Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции.

⁴ Власти Северной Македонии сообщили, что члены Государственной комиссии по предупреждению коррупции были назначены 8 февраля 2019 года.

в компетентных судах (ст. 19 ЗАС). Тем не менее не было представлено никакой информации о наличии механизма обжалования решений, касающихся найма сотрудников других категорий публичных должностных лиц.

Для определенных категорий должностных лиц, таких как полиция, финансовая полиция и ГА, предусмотрены дополнительные меры по отбору и удержанию персонала. Вместе с тем отсутствует четкое определение или упоминание публичных должностей, которые могут быть уязвимы с точки зрения коррупции.

Критерии отбора избираемых публичных должностных лиц и порядок финансирования выборов определены в Избирательном кодексе (ИК), в котором также содержатся правила предоставления финансовой отчетности и аудита (ст. 85). Для избирательных кампаний установлен максимальный объем финансирования в размере 3 000 евро и предельно допустимая сумма пожертвований, которая не должна превышать 30 000 евро от каждого физического и юридического лица соответственно (ст. 83 ИК). Могут применяться меры наказания и возбуждаться дела по факту незначительного правонарушения (гл. XIV ИК). В Законе о финансировании политических партий также определена процедура предоставления средств для деятельности политических партий и распоряжения этими средствами, включая соответствующие требования относительно отчетности.

Механизм предупреждения возникновения коллизии интересов изложен в ЗПКИ, согласно которому все публичные должностные лица обязаны представлять при вступлении в должность и в случае каких-либо изменений заявление о коллизии интересов, которое подлежит дальнейшей проверке ГКПК (п. а–е ст. 20). Комиссия инициирует процедуру принятия решения о наличии коллизии интересов и в случае нарушений может привлечь виновных к дисциплинарной или иной ответственности (ст. 23 ЗПКИ).

В целях поощрения неподкупности, честности и ответственности были приняты этические кодексы и кодексы поведения для всех категорий публичных должностных лиц. К ним относятся не только общие кодексы для высокопоставленных должностных лиц и административных служащих, но и отраслевые кодексы, учитывающие различные коррупционные риски. Однако не все кодексы обязательны к соблюдению.

Закон о защите осведомителей (ЗЗО) призван обеспечить применение широкого спектра мер защиты лиц, сообщающих о нарушениях, в том числе публичных должностных лиц. Для обработки сообщений о нарушениях и коррупционных деяниях созданы специализированные «горячие линии» и назначены уполномоченные лица в организациях государственного сектора (ст. 50 Закона о публичном внутреннем финансовом контроле; ст. 4 и 5 ЗЗО). О подозрениях в коррупции можно также сообщать непосредственно в ГКПК, в том числе анонимно.

В Северной Македонии действует система декларирования активов для избираемых и назначаемых должностных лиц, сотрудников государственных учреждений, ответственных за государственные средства, а также должностных лиц государственных органов и муниципальных администраций, включая судей и прокуроров. Соответствующие должностные лица при вступлении в должность и уходе в отставку, а также в случае изменения в активах на сумму, превышающую 20 средних окладов, обязаны представлять в уполномоченные органы декларации об активах (ст. 33, 33-а и 34 ЗПК). Декларации проверяются ГКПК на выборочной основе и при рассмотрении конкретных утверждений о коррупции. Декларации об активах, представляемые избираемыми и назначаемыми лицами в ГКПК, доступны для широкой общественности на веб-сайте Комиссии (www.dksk.mk) (ст. 35 ЗПК). Были также приняты меры по включению ГКПК в систему обеспечения оперативной совместимости на национальном уровне. В будущем планируется внедрение программного обеспечения для подачи деклараций об активах в электронном виде. Несоблюдение указанных требований может повлечь за собой возбуждение дела по факту незначительного правонарушения в связи с декларациями об активах (ст. 36 ЗПК). Публичным

должностным лицам в целом запрещено принимать подарки за исключением малоценных подарков на протокольных мероприятиях и памятных подарков (ст. 30 ЗПК; ст. 73 ЗАС).

Независимость судебной власти закреплена в Конституции (ст. 98). Организация судов, порядок отбора и увольнения судей регулируются Законом о судах (ЗС) и Законом о Судебном совете (ЗСС). В судах работают как профессиональные, так и непрофессиональные судьи (часть III ЗС). В 2014 году был принят Кодекс судейской этики. Независимый Национальный судебный совет может применять к судьям меры дисциплинарного и иного характера (ст. 78 ЗС; ст. 60-а ЗСС). Кроме того, в ЗС установлены правила о запрете на получение подарков (ст. 58) и порядке распределения дел (ст. 7).

ГП является автономным органом (ст. 106 Конституции). Организация ГП, включая подбор и увольнение прокуроров, регулируется Законом о Государственной прокуратуре. Компетенция Совета государственных прокуроров, отвечающего за обеспечение автономии прокуроров при выполнении ими своих функций, регламентируется Законом о Совете государственных прокуроров. В 2014 году вступил в силу новый Кодекс этических норм для государственных прокуроров, в соответствии с которым был учрежден совет по вопросам этики для контроля за соблюдением Кодекса (ст. 24 Кодекса).

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

Публичные закупки осуществляются в децентрализованном порядке и регулируются Законом о публичных закупках (ЗПЗ)⁵. В ЗПЗ предусмотрены четкие правила, касающиеся различных процедур принятия решения о заключении контракта, включая открытую процедуру (гл. V ЗПЗ). Организации-заказчики обязаны публиковать приглашение к заключению контракта через Электронную систему публичных закупок и Официальный вестник за исключением случаев использования процедуры переговоров без предварительного опубликования уведомления (ст. 53 ЗПЗ). Установлены разумные сроки для подготовки и представления тендерных заявок в рамках различных процедур закупок (гл. V ЗПЗ). Контракт, как правило, заключается с участником торгов, представившим наиболее экономически выгодную тендерную заявку или тендерную заявку с самой низкой ценой (ст. 160 ЗПЗ). Закупающая организация обязана уведомить всех участников торгов о заключенном контракте, в том числе сообщить организациям, не выигравшим конкурс, причины отказа (ст. 167 и 168 ЗПЗ).

В качестве специализированного независимого органа, уполномоченного рассматривать процедуры заключения контрактов о публичных закупках, выступает Государственная апелляционная комиссия (ст. 200 и 201 ЗПЗ). В эту комиссию может обратиться пострадавшая сторона, имеющая соответствующий юридический интерес, или государственный прокурор (ст. 207 ЗПЗ). Комиссия может приостановить процесс закупок, а ее решения могут быть пересмотрены административными судами (ст. 217 и 230 ЗПЗ).

Контроль за процессом публичных закупок, включая проведение учебных мероприятий для сотрудников, занимающихся закупками, осуществляет преимущественно Бюро публичных закупок. Ключевые сотрудники всех комиссий организаций-заказчиков по публичным закупкам обязаны представлять декларацию о коллизии интересов, которая может привести к отстранению от исполнения обязанностей (ст. 62 ЗПЗ). Кроме того, сторонам, заключающим контракт, запрещается нанимать лиц, ранее участвовавших в оценке тендерных заявок (ст. 63 ЗПЗ).

Процедура подготовки и утверждения бюджета предусмотрена в Органическом законе о бюджете (ОЗБ). За координацию политики в области публичного

⁵ Власти Северной Македонии сообщили, что 28 января 2019 года был принят пересмотренный закон о публичных закупках и что измененные положения будут применяться в случаях, охватываемых статьей 9 Конвенции.

внутреннего контроля, включая организацию обучения и совещаний с целью оказания правительственным учреждениям помощи в устранении выявленных рисков, отвечает МФ. Кроме того, в большинстве государственных учреждений внедрена система управления рисками. В ОЗБ и Законе об отчетности по финансовым обязательствам и их учете установлены правила, касающиеся своевременного представления отчетов о поступлениях и расходах.

Проведением ревизий финансовых отчетов и сделок, связанных с государственными расходами, занимается Государственное ревизионное управление (ст. 3, 18 и 19 Закона о государственной ревизии). Руководители всех организаций публичного сектора обязаны назначать лиц, ответственных за сообщение о нарушениях, и предпринимать необходимые действия для устранения таких нарушений и противодействия мошенничеству, причем за несоблюдение этого обязательства предусмотрен штраф (ст. 50 и 54 Закона о публичном внутреннем финансовом контроле).

Различные сроки ведения бухгалтерских книг и записей определены в Законе о бюджетном учете и бенефициарах бюджетных ассигнований (ст. 10 и 13). Фальсификация данных и документации является уголовно наказуемым деянием в соответствии со статьей 280 УК.

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

Свободный доступ к информации закреплен в Конституции (ст. 16) и регулируется Законом о свободном доступе к информации публичного характера (ЗСДИ). В доступе может быть отказано по основаниям, установленным в статье 6 ЗСДИ. Эти основания были сочтены слишком широкими, а обязательная проверка на предмет возможного ущерба, предусмотренная данной статьей, не может в достаточной степени ограничить дискреционное право отказывать в доступе к информации. Решение об отклонении просьбы о предоставлении информации можно оспорить в Комиссии по защите права на свободный доступ к публичной информации, а затем в Административном суде (ст. 28 и 35 ЗСДИ).

Северная Македония приняла Национальный план действий по реализации инициативы «Партнерство “Открытое правительство”» на 2018–2020 годы. Публичные учреждения обязаны размещать в открытом доступе информацию по различным вопросам и назначать сотрудников для обработки соответствующих просьб, в противном случае ответственные лица могут быть оштрафованы (ст. 39 ЗСДИ). Ограничение доступа к системе общественной информации также считается уголовным преступлением (ст. 149-а УК).

Министерство информационного общества и управления создало первоначальную базу данных по административным услугам с целью дальнейшего упрощения административных процедур обеспечения доступа общественности к информации и предоставления государственных услуг. Ряд учреждений регулярно публикует информацию о коррупционных рисках.

Предусмотрено обязательное проведение консультаций с общественностью по законопроектам, при этом проект доклада и текст законодательства должны быть размещены в Едином национальном электронном реестре нормативных правовых актов. Организации гражданского общества принимают активное участие в подготовке и реализации антикоррупционной политики и мер. Кроме того, со многими из таких организаций ГКПК подписала меморандумы о сотрудничестве в деле предупреждения коррупции и коллизии интересов. Осуществляются общенациональные просветительские проекты по вопросам борьбы с коррупцией для начальных и средних школ и индивидуальные проекты по этой теме для высших школ.

Любое лицо может сообщить о фактах коррупции непосредственно ГКПК по почте, электронной почте или лично.

Частный сектор (ст. 12)

Помимо уголовных наказаний в ЗПК содержатся положения превентивного и репрессивного характера, касающиеся коррупции в частном секторе (ст. 22, 32, 46 и 59). Предусмотренный в ЗЗО режим защиты осведомителей распространяется и на лиц, сообщающих о нарушениях в частном секторе. В целях предупреждения возникновения потенциальной коллизии интересов бывшим публичным должностным лицам запрещается занимать должности или иметь коммерческий интерес в некоторых частных организациях в течение трех лет после прекращения осуществления своих публичных функций (ст. 17 ЗПКИ).

В Законе о компаниях (ЗК) содержится требование о регистрации частных организаций в торговом реестре (ст. 99). В Северной Македонии также существует общедоступный реестр собственников-бенефициаров юридических лиц (ст. 26 и 29 Закона о ПОД)⁶. ГКПК подписала меморандумы о взаимопонимании в области предупреждения коррупции с девятью ассоциациями частного сектора, и одним из итогов такого сотрудничества стала разработка в 2012 году Кодекса деловой этики.

Стандарты аудита и бухгалтерского учета и соответствующие требования установлены в ЗК (ст. 469 и 479), в соответствии с которым коммерческие организации обязаны надлежащим образом вести бухгалтерские книги и записи. Предусмотрены меры наказания за несоблюдение различными видами компаний обязательств по ведению бухгалтерского учета и представлению отчетности (ст. 598, 599, 601, 602 и 605 ЗК). Кроме того, возможно применение положений уголовного законодательства о подделке или уничтожении коммерческих книг (ст. 280 УК). Уголовная ответственность юридических лиц предусмотрена в УК (ст. 28-а-с и 96-а-т).

Запрет на освобождение от налогообложения в отношении расходов, представляющих собой взятки, в налоговом законодательстве не установлен.

Меры по предупреждению отмыкания денежных средств (ст. 14)

В соответствии с Законом о ПОД, который вступил в силу в марте 2002 года (с изменениями, внесенными в 2004, 2008, 2014 и 2018 годах), установлен перечень финансовых и нефинансовых учреждений, а также категорий специалистов, на которые распространяется действие мер по борьбе с отмыканием денежных средств (ст. 5 Закона о ПОД). В Законе о ПОД также содержится перечень органов, осуществляющих надзор за деятельностью таких специалистов, в разбивке по категориям (ст. 146) и подробные предписания в отношении управления рисками на уровне подотчетных структур (ст. 10 и 11).

В 2016 году при содействии Всемирного банка государство-участник, в отношении которого проводится обзор, завершило проведение национальной оценки рисков в целях выявления, оценки и осознания существующих в пределах его юрисдикции рисков, связанных с отмыканием денежных средств и финансированием терроризма. По итогам этой оценки в ноябре 2017 года государство-участник, в отношении которого проводится обзор, приняло подход, основанный на учете факторов риска, в соответствии с Национальной стратегией борьбы с отмыканием денежных средств и финансированием терроризма. В марте 2002 года в стране было создано управление финансовой разведки (ст. 64 Закона о ПОД). Данное управление является членом Эгмонтской группы подразделений финансовой разведки и заключило несколько соглашений о сотрудничестве с национальными и международными учреждениями в целях обмена информацией, полученной внутри страны и за ее пределами (ст. 127 Закона о ПОД).

⁶ Власти Северной Македонии сообщили, что Реестр начнет функционировать в конце 2019 года.

В статье 126 Закона о ПОД установлено обязательство декларировать ввоз или вывоз наличных денежных средств или оборотных инструментов на сумму, эквивалентную 10 000 евро. За систематизацию, сбор, регистрацию и обработку содержащейся в декларациях информации отвечает ТА (ст. 126 Закона о ПОД). Информация, полученная при обработке деклараций и предоставленных сведений, направляется в УФР (п. 4 ст. 126). За непредоставление сведений или предоставление недостоверной или неполной информации в таможенный орган предусмотрены санкции, изложенные в Законе об операциях с иностранной валютой (ст. 29, 56-а и 57-б).

В Северной Македонии действуют различные требования в отношении электронных переводов и деятельности финансово-расчетных учреждений. К ним относятся положения о сборе и передаче при осуществлении денежных переводов информации, касающейся плательщика и получателя (ст. 43 Закона о ПОД), операциях с иностранной валютой (ст. 44 Закона о ПОД), а также обязательствах финансово-расчетных учреждений по проявлению должной осмотрительности (п. 4 ст. 53 и ст. 57 Закона о ПОД). В Законе о ПОД учитываются рекомендации Группы разработки финансовых мер (ФАТФ) и директивы Европейского союза по борьбе с отмыванием денег/финансированием терроризма. Соответствие системы борьбы с отмыванием денег/финансированием терроризма рекомендациям ФАТФ и ее эффективность оцениваются Комитетом экспертов Совета Европы по оценке мер борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма.

2.2. Успешные результаты и виды практики

- Принятие ЗЗО — специального закона о защите осведомителей (п. 4 ст. 8 Конвенции).
- ГКПК наладила широкое сотрудничество с частным сектором и организациями гражданского общества посредством подписания меморандумов о сотрудничестве в области предупреждения коррупции и коллизии интересов (там же, ст. 12 и п. 1 ст. 13).

2.3. Трудности в осуществлении

Властям Северной Македонии рекомендуется:

- принять меры к обеспечению наличия у ГКПК оперативного потенциала и достаточных ресурсов для выполнения ее широких мандатов, включая организацию подготовки, необходимой для выполнения ее персоналом возложенных на него функций (там же, п. 2 ст. 6);
- рассмотреть возможность введения механизма обжалования для кандидатов, не прошедших отбор на публичные должности, отличные от административных служащих (там же, п. 1 ст. 7);
- рассмотреть вопрос об утверждении четкого определения публичных должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, и установлении правил ротации таких должностных лиц в надлежащих случаях (там же, п. 1 ст. 7);
- продолжать совершенствовать систему декларирования активов, в том числе за счет использования электронных средств и методов (там же, п. 5 ст. 8);
- рассмотреть возможность укрепления механизмов обеспечения соблюдения этических кодексов или соответствующих стандартов поведения публичных должностных лиц (там же, п. 6 ст. 8);
- рассмотреть вопрос о создании эффективных систем управления рисками во всех государственных учреждениях (там же, п. 2 ст. 9);

- ограничить основания для отказа в доступе к информации в целях содействия вкладу общественности в процессы принятия решений (там же, ст. 10 и п. 1 ст. 13);
- продолжать прилагать усилия, направленные на облегчение публичного доступа к информации и государственным услугам (там же, п. (b) ст. 10);
- принять конкретное положение, запрещающее освобождение от налогообложения в отношении расходов, представляющих собой взятки (там же, п. 4 ст. 12);
- рассмотреть возможность разработки систематических общенациональных программ публичного высшего образования, способствующих созданию атмосферы нетерпимости в отношении коррупции (там же, п. 1 ст. 13).

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)

Режим возвращения активов в Северной Македонии в настоящее время находится в стадии становления. Рамочную основу возвращения активов составляют УК, УПК, Закон об управлении конфискованным имуществом, конфискованными доходами и материальными ценностями, изъятыми в рамках уголовных процедур и производств по делам, связанным с незначительными правонарушениями, Закон о международном сотрудничестве по уголовным вопросам и Закон о ПОД. Конвенция может применяться напрямую. Однако на практике ее применение затруднено ввиду отсутствия четкой внутренней политики и процедур. В настоящее время ожидается внесение поправок в законодательство для ликвидации выявленных пробелов.

Определенную роль в процессе возвращения активов играют ряд правоохранительных, финансовых и судебных органов, включая ГП, суды, МВД, МФ, Службу государственных доходов, ТА, Агентство по управлению арестованными активами, ГКПК и УФР. Национальное учреждение, специализирующееся на отслеживании, обеспечении безопасности и конфискации активов, отсутствует. Нет четко прописанного механизма решения проблем, вызванных частичным совпадением мандатов в области возвращения активов вышеупомянутых учреждений, занимающихся этими вопросами, а также порядка их взаимодействия в процессе возвращения активов.

В статье 25 Закона о международном сотрудничестве по уголовным вопросам допускается возможность добровольной передачи внутренним судебным органом иностранным партнерам информации о преступлениях, в том числе с конечной целью возвращения активов, находящихся внутри страны или за границей. Кроме того, УФР является членом Эгмонтской группы. Северная Македония имеет статус наблюдателя при Камденской межучрежденческой сети возвращения активов с июля 2014 года, а полиция страны сотрудничает с иностранными партнерами через Международную организацию уголовной полиции.

Северная Македония заключила ряд двусторонних и многосторонних соглашений для повышения эффективности международного сотрудничества, осуществляемого согласно главе V, с такими странами, как Босния и Герцеговина, Сербия, Хорватия и Черногория.

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

Требования, касающиеся надлежащей проверки клиента, закреплены в статье 12 Закона о ПОД, а определение понятия собственников-бенефициаров приведено в пункте 20 статьи 2 этого закона. Положения о создании реестра

собственников-бенефициаров содержатся в статье 26. В тексте Закона о ПОД также дается определение лиц с высоким профилем риска, в частности внутренних и иностранных политических деятелей (п. 22 ст. 2). Кроме того, соответствующие организации должны уделять особое внимание деловым отношениям или операциям, в которых участвует лицо из страны с высоким риском отмывания денежных средств (ст. 37 Закона о ПОД).

МФ публикует руководство для кредитных учреждений. Эти учреждения принимают необходимые меры в целях предупреждения рисков, связанных с использованием новых технологий (п. 6 ст. 10 Закона о ПОД). Кроме того, финансовые учреждения, на которые распространяется действие мер по борьбе с отмыванием денежных средств, используют инструменты постоянного мониторинга для составления клиентских досье. Такие инструменты мониторинга включают определение принадлежности клиента к категории иностранных политических деятелей и соответствующие резолюции Совета Безопасности (ст. 14-е Закона о ПОД). Закон о ПОД и циркуляры надзорных органов предписывают в качестве обязательного требования использование механизмов усиленного контроля в отношении операций, осуществляемых клиентами с повышенным уровнем риска (ст. 33 Закона о ПОД). При наличии подозрений в отмывании денег или финансировании терроризма Управление может представить юридическому лицу (финансовому учреждению) письменный ордер на проверку деловых отношений клиента (п. 1 ст. 119 Закона о ПОД).

Юридические лица обязаны хранить документы и записи по меньшей мере в течение 10 лет со дня их получения (ст. 145 Закона о ПОД). В настоящее время записи хранятся в каждом учреждении в электронном и печатном виде.

Создание «фиктивных банков» запрещено (ст. 49 Закона о ПОД). Финансовые учреждения должны также воздерживаться от установления или поддержания корреспондентских банковских отношений с любыми фиктивными финансовыми учреждениями (ст. 49 Закона о ПОД).

За несоблюдение этих требований в национальной системе декларирования активов предусмотрен штраф в размере от 500 до 1 000 евро (ст. 63 ЗПК). Налоги на незадекларированные доходы также исчисляются в размере 70 процентов от суммы таких доходов (п. 1 ст. 36-а ЗПК). Возможность обмена содержащейся в декларациях информацией с компетентными органами в других юрисдикциях четко не прописана. Резиденты Северной Македонии могут открывать банковские счета за рубежом при соблюдении особых условий, установленных решением Национального банка (ст. 23 Закона об операциях с иностранной валютой). Лица, для которых были сделаны исключения, обязаны предоставлять подробную информацию о таких счетах и связанную с ними отчетность. В случае если юридическое лицо или резидент — индивидуальный предприниматель в нарушение упомянутых условий открывает банковский счет за границей, данному лицу или резиденту назначается штраф за мелкое правонарушение в размере 10 000 евро (ст. 56-а Закона об операциях с иностранной валютой).

УФР не обладает полномочиями проводить расследования. В результате оно получает и анализирует сообщения о подозрительных сделках и при необходимости препровождает их в правоохранительные органы (п. 3 ст. 64 Закона о ПОД). Кроме того, УФР наделено полномочиями по временному замораживанию сделок на 72 часа (ст. 120 Закона о ПОД). На практике, поскольку УФР занимается распространением информации среди финансовых структур, оно оценивает системные риски и регулярно проводит у себя дискуссии с участием представителей финансовых структур и правительственных органов. УФР является автономным органом при МФ, в состав которого входят эксперты в области борьбы с отмыванием денег, финансирования терроризма и налогообложения. Управление может сотрудничать с другими управлениями финансовой разведки на основании заключенных меморандумов о взаимопонимании и членства в Эгмонтской группе, а также в соответствии с положениями статьи 127 Закона

о ПОД, в которой предусмотрена возможность осуществления УФР международного обмена информацией.

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

Физические и юридические лица имеют право предъявлять гражданские иски, требовать выплаты компенсации и быть признанными в качестве законных собственников имущества, приобретенного в результате совершения какого-либо из преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией (ст. 110, 111 и 114 УПК). Вопрос о наличии права предъявлять гражданские иски у иностранных государств прямо не регулируется, и в Северной Македонии также никогда не рассматривались дела, в рамках которых иностранное государство выступало бы в качестве гражданской стороны.

Северная Македония не требует наличия договора для осуществления международного сотрудничества, а основой для конфискации служат статьи 97 и 98 УК. Эти положения обеспечивают защиту прав добросовестных владельцев и жертв (ст. 98 УК). Статья 202 УПК позволяет прокурору и уголовной полиции временно арестовывать и замораживать активы до вынесения соответствующего постановления судом.

Компетентный орган иностранного государства-участника может обратиться с просьбой о прямом применении на территории Северной Македонии обеспечительных мер. В этом случае просьба удовлетворяется внутренним судебным органом, однако порядок прямого применения обеспечительных мер в связи с гражданскими делами четко не прописан (ст. 28 и 29 Закона о международном сотрудничестве по уголовным вопросам). Просьба представляется в суд прокурором, который должен, в частности, указать причины, по которым арест имущества может быть особенно затруднен или невозможен после возбуждения уголовного судопроизводства (ст. 202 УПК). Законодательство Северной Македонии допускает прямое исполнение иностранных судебных решений и постановлений о конфискации после их признания внутренним судом (ст. 82 и 83 Закона о международном сотрудничестве по уголовным вопросам).

Вместе с тем Северная Македония не располагает другими механизмами, которые позволяли бы в упреждающем порядке сохранять имущество для целей конфискации на основании иностранного постановления об аресте или предъявления иностранным судом уголовного обвинения. Поскольку в Северной Македонии еще не рассматривались дела, в рамках которых требовалось бы применение обеспечительных мер или приведение в исполнение постановлений о конфискации в связи с совершенными актами коррупции, полная оценка осуществления пунктов 1 и 2 статьи 55 Конвенции пока не представляется возможной.

В рамках действующих в Северной Македонии законодательства и процедур запрашивающему государству-участнику прямо не предоставляется возможность изложить свои мотивы в пользу продолжения осуществления любой обеспечительной меры, принятой в отношении активов, до того, как эта мера будет снята, однако иностранные власти всегда осведомляются обо всех обстоятельствах, которые могут отразиться на их просьбах на практике. По состоянию на период проведения обзора Северной Македонией были представлены тексты ее соответствующих законов.

Конфискация имущества при вынесении судебного решения в связи с преступлениями отмывания денежных средств предусмотрена в УК (ст. 97, 97-а, 98, 100 и 273) независимо от происхождения имущества.

В Северной Македонии возможна конфискация имущества совершивших преступления физических и юридических лиц без вынесения обвинительного приговора, в том числе в тех случаях, когда подозреваемый скончался, скрылся или не может быть привлечен к ответственности по иной причине (ст. 540 УПК).

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

В Северной Македонии отсутствует какое-либо законодательство, в котором бы конкретно предусматривались процедуры распоряжения активами и их возвращения другим государствам в случае совершения преступлений, признанных таковыми согласно Конвенции, в том числе за вычетом разумных расходов. Конфискованное имущество стоимостью менее 10 000 евро становится собственностью Северной Македонии, а во всех остальных случаях иностранному государству передается 50 процентов средств, полученных в результате приведения в исполнение постановления о конфискации (ст. 27 Закона о международном сотрудничестве по уголовным вопросам). В настоящее время осуществляется проект по внесению изменений в Закон о международном сотрудничестве по уголовным вопросам с целью приведения его в соответствие с положениями Конвенции в этой области. Как следствие, Северная Македония еще ни разу не возвращала активы и не заключила ни одного соглашения относительно окончательного распоряжения конфискованным имуществом.

3.2. Успешные результаты и виды практики

В Северной Македонии создан Реестр информации о собственниках-бенефициарах (ст. 12 и п. 1 ст. 52 Конвенции).

3.3. Трудности в осуществлении

Властям Северной Македонии рекомендуется:

- принять меры по уточнению институциональной роли различных подразделений в процессе возвращения активов с учетом дублирования мандатов и продолжать соответствующие усилия (там же, ст. 51);
- рассмотреть вопрос о том, чтобы разрешить обмен содержащейся в декларациях информацией с компетентными органами в других государствах-участниках и четко прописать процедуры представления информации о счетах в иностранных юрисдикциях (там же, п. 5 и 6 ст. 52);
- обеспечить, чтобы другие государства-участники имели право предъявлять гражданские иски, требовать выплаты компенсации и быть признанным в качестве законного собственника имущества, приобретенного в результате совершения какого-либо из преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией (там же, ст. 53);
- рассмотреть возможность приведения в исполнение иностранных постановлений о конфискации, принятых в рамках гражданского производства (там же, п. 1 (а) ст. 54 и п. 1 (b) ст. 55);
- рассмотреть вопрос о принятии мер по обеспечению сохранения активов для целей конфискации на основании иностранного постановления об аресте или предъявления иностранным судом уголовного обвинения (там же, п. 2 (с) ст. 54);
- обеспечить выполнение обязательств, предусмотренных в пунктах 1 и 2 статьи 55 Конвенции, при получении иностранного постановления о конфискации;
- принять меры к обеспечению того, чтобы запрашивающему государству-участнику, когда это возможно, предоставлялась возможность изложить свои мотивы в пользу продолжения осуществления любой обеспечительной меры до того, как эта мера будет снята (там же, п. 8 ст. 55);
- принять меры к обеспечению возвращения конфискованного имущества запрашивающим государствам или предыдущим законным владельцам в соответствии с требованиями статьи 57 Конвенции и рассмотреть возможность заключения соглашений об окончательном распоряжении конфискованным имуществом.

3.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

- Развитие потенциала и подготовка кадров (там же, ст. 52–57).
-