



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

Distr.: General
10 January 2020
Russian
Original: Spanish

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
Уругвай	2

* Переиздано по техническим причинам 31 марта 2020 года.

** CAC/COSP/IRG/2020/1.



II. Резюме

Уругвай

1. Введение. Обзор институционально-правовой базы Уругвая в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Обзор хода осуществления Уругваем глав III и IV Конвенции был проведен во втором году первого цикла. Резюме по его итогам было опубликовано 8 октября 2014 года ([CAC/COSP/IRG/II/2/1/Add.31](#)).

Правовая система Уругвая основана на традициях гражданского права. Исполнительная власть может заключать и подписывать договоры, но для их ратификации требуется положительное решение законодательной власти (ст. 168 Конституции). Вопросы осуществления Конвенции регулируются Законом № 18.056, в соответствии с которым она стала неотъемлемой частью правовой системы Уругвая. Ратификационная грамота была сдана на хранение Генеральному секретарю Организации Объединенных Наций 10 января 2007 года. В Уругвае основным законом является Конституция, за которой по значимости следуют национальные законы, международные договоры, ратифицированные законодательной властью, и кодексы.

К числу законодательных актов, обеспечивающих осуществление глав II и V Конвенции, относятся Закон № 15.322 «О системе финансового посредничества», Закон № 17.060 «О борьбе со злоупотреблением публичными полномочиями», Закон № 18.930 «О согласовании технических регламентов в интересах повышения прозрачности международной налогово-бюджетной политики», Закон № 19.574 «О борьбе с отмыванием денежных средств», соответствующие статьи Уголовного кодекса и Общего процессуального кодекса, Сборник правил о регулировании и мониторинге финансовой системы (СПРМФС) и Сборник правил Центрального банка Уругвая.

Вопросами предупреждения коррупции и борьбы с ней занимаются следующие ведомства: Совет по вопросам прозрачности и публичной этики (ХУТЕП); Национальный секретариат по борьбе с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма; органы прокуратуры; Главное управление по борьбе с организованной преступностью и сотрудничеству с Интерполом; Группа информации и финансового анализа (ГИФА); судебные органы и Главное управление Министерства образования по вопросам международного сотрудничества.

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 Уругвае осуществляется Национальная стратегия борьбы с отмыванием денежных средств, финансированием терроризма и распространением оружия массового уничтожения (2017–2020 годы), одна из целей которой заключается в том, чтобы меры по противодействию коррупции стали одним из основополагающих элементов борьбы с отмыванием денежных средств. Для обеспечения надлежащей координации профилактической деятельности Председатель ХУТЕП участвует в работе Координационной комиссии по борьбе с отмыванием денежных средств, которая отвечает за осуществление Стратегии. Программного документа о противодействии коррупции в других областях, помимо отмывания денежных средств, нет. Хотя мониторинг инициатив осуществляется, ни официальной методологии, ни графика его проведения нет. Уругвай участвует в региональных и глобальных инициативах по борьбе с коррупцией, например, в тех, которые реализуются под руководством Организации американских

государств, в том числе по линии Механизма по наблюдению за осуществлением Межамериканской конвенции о борьбе с коррупцией, Группы разработки финансовых мер в странах Латинской Америки (ГАФИЛАТ) и Управления Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности.

За обеспечение соблюдения антикоррупционных законов страны отвечает группа ведомств, в том числе ХУТЕП, Управление внутренней ревизии, Счетная палата, Национальное управление по вопросам гражданской службы (НУГС) и Группа по обеспечению доступа к общественной информации (ГОДОИ).

ХУТЕП был учрежден в 2015 году (в соответствии со ст. 1 Закона № 19.340) в качестве децентрализованного антикоррупционного органа. На него были возложены задачи давать консультации по некоторым преступлениям, совершенным высокопоставленными должностными лицами, упомянутыми в статьях 10 и 11 Закона № 17.060; консультировать судебные органы, обладающие уголовно-правовой юрисдикцией, а также содействовать принятию законов и осуществлению учебных и просветительских программ в целях повышения прозрачности в публичной администрации (ст. 2, пп. 1, 2 и 4). ХУТЕП может также предлагать поправки к правилам, регулирующим вопросы, относящиеся к его компетенции (ст. 3, п. 3).

ХУТЕП получает конфиденциальные сообщения о незетичном поведении в публичных организациях, проверяет их достоверность и выносит рекомендации соответствующим организациям (ст. 2, пп. 1 и 3). Затем эти организации должны принять решение о целесообразности выполнения этих рекомендаций и способах их выполнения.

ХУТЕП — технически независимый орган (ст. 1 Закона № 19.340). Однако его бюджет был значительно сокращен, а важные технические должности (речь идет всего о двух юристах и одном бухгалтере) занимают лица, которые работают в ХУТЕП на условиях прикомандирования, не являясь постоянными сотрудниками этого органа. Уругвай сообщил Генеральному секретарю Организации Объединенных Наций, что ХУТЕП — это компетентная структура, которая может оказывать другим государствам-участникам содействие в разработке и осуществлении конкретных мер по предупреждению коррупции.

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

Законом № 19.121 регулируются наем, сохранение в штате, продвижение по службе и временное отстранение от должности публичных должностных лиц в органах исполнительной власти, за исключением дипломатов, сотрудников полиции и других указанных должностных лиц, а также должностных лиц территориальных ведомств, имеющих свои собственные уставы. НУГС проводит наем сотрудников по итогам конкурсных экзаменов и с учетом квалификации, заслуг и опыта работы кандидатов или путем проведения жеребьевки (ст. 1, 3, 55 и 94). Власти сообщили, что жеребьевка проводится только в отношении кандидатов на должности, не требующие какой-либо специальной подготовки или предполагающие наличие только базовых знаний, и что ее можно также проводить в случаях, когда число кандидатов серьезно затрудняет анализ их достоинств и навыков.

Все объявления о вакансиях должны размещаться на специальном сайте “Uruguay Concurso” (ст. 15–17 Декрета № 223/013). Хотя должности, которые особенно уязвимы с точки зрения коррупции, не были определены, в сфере закупок осуществляется ротация персонала (ст. 23 Закона № 17.060 и ст. 24 Декрета № 30/003).

Исполнительная власть предлагает шкалы окладов для каждого годового бюджета. Нынешняя шкала считается приемлемой. Прежде чем приступить к исполнению своих обязанностей, публичные должностные лица проходят

вводный инструктаж по вопросам соблюдения этических норм и борьбы с коррупцией.

Требования, предъявляемые к кандидатам, претендующим на конкретные публичные должности, например сенатора и представителя, закреплены в Конституции (статьи 90–92, 98, 100, 122–126, 151, 152, 171, 176, 178, 200, 201 и 208). В случае если гражданину выносится приговор о высылке из страны, тюремном заключении или лишении политических прав, действие таких прав, в том числе права быть избранным в органы власти, приостанавливается на весь срок назначенного ему наказания; это же положение действует и в отношении лиц, привлекаемых к ответственности за уголовные преступления, за которые могут быть назначены длительные сроки тюремного заключения — мера наказания, применяемая ко всем преступлениям, признанным таковыми в соответствии с Конвенцией (ст. 80 Конституции, пп. 2 и 4).

Политические партии и кандидаты на выборные публичные должности финансируются государством (ст. 20–32, 39 и 40 Закона № 18.845) и за счет частных пожертвований (ст. 41–44). Когда в стране работала Группа по обзору, Палата сенаторов учредила специальную комиссию для анализа законопроекта о внесении поправок в Закон № 18.485. Сумма пожертвований политическим партиям или спискам кандидатов не должна превышать 300 000 индексированных расчетных единиц на одного получателя и одного донора (ст. 31 и 43). Если речь идет о предвыборных кампаниях, то личность донора подлежит регистрации, а его пожертвование перечисляется на банковский счет (ст. 31 и 32). Были введены также и другие ограничения (ст. 45). Избирательный штаб должен вести учет всех поступлений и информировать Суд по избирательным делам об их существовании и происхождении (ст. 17). Штаб также обязан представить Суду по избирательным делам проект первоначального бюджета кампании, в котором указываются прогнозируемые расходы и поступления, а также пожертвования, полученные на конкретный день, и справку об итоговом балансе по счетам и о происхождении имеющихся средств. За непредставление этих документов установлены определенные меры наказания (ст. 33–35 и 38). Справки о состоянии счетов, поступающие в Суд по избирательным делам, находятся в открытом доступе, а государство может поддерживать только те партии, которые представили такие справки (ст. 37). Политические партии также обязаны ежегодно сообщать об источниках финансирования (ст. 52). Суд по избирательным делам уполномочен наказывать за несоблюдение Закона № 18.485 (ст. 49), однако ему не хватает ресурсов и квалифицированных кадров, необходимых для эффективного выполнения этой задачи.

Публичным должностным лицам запрещено пользоваться служебным положением в частной деятельности и предписано сообщать начальству о любых возможных коллизиях интересов, как это предусмотрено главой 3 Декрета № 30/003 (ст. 28 и 29).

Нормы поведения публичных должностных лиц и меры наказания за их несоблюдение закреплены в Законе № 17.060, Законе № 19.121, Едином законе о государственном бухгалтерском учете и финансовом управлении (ТОКАФ, Декрет № 150/012, заменяющий предыдущий единый закон) и Декрете № 30/003 (глава 2, касающаяся норм поведения; ст. 38 и 39, посвященные дисциплинарной ответственности). Публичные должностные лица должны быть неподкупными и не имеют права заниматься делами, которые могут принести им или их родственникам материальную выгоду (ст. 20 и 21 Закона № 17.060). В Конституции (ст. 59) и Декрете № 30/003 (ст. 8) закреплён принцип, согласно которому публичные должностные лица призваны выполнять свои функции не ради личной выгоды. Единого кодекса поведения нет, однако разные ведомства создали собственные подобные своды правил.

Публичные должностные лица обязаны сообщать о коррупционных деяниях (ст. 177 Уголовного кодекса и ст. 40 Декрета № 30/003). Однако процедура

информирования не регламентирована, и лишь в небольшом количестве учреждений созданы внутренние каналы для передачи соответствующих сведений.

В Декрете № 30/003 перечислены виды нарушений норм служебного поведения публичных должностных лиц в целях обеспечения их честности, в том числе в вопросах занятия внеслужебной деятельностью и получения подарков (ст. 25–37).

Принцип независимости судебной власти закреплен в Конституции (ст. 233) и Законе № 15.750 (ст. 1 и 84). Верховный суд постановил, что действие Иберо-американского типового кодекса судебной этики распространяется на всю судебную систему страны. Нормы поведения, изложенные в Декрете № 30/003, также применяются в работе судебных органов (ст. 2). Верховный суд уполномочен принимать решения о применении дисциплинарных мер в отношении сотрудников судебных органов (ст. 100, пп. 2 и 3 и ст. 101, п. 3 Закона № 15.750).

Программа подготовки будущих судей предусматривает изучение вопросов этики, а освоение Типового кодекса является необходимым условием для продвижения по службе. Судьи обязаны подавать декларации об активах и не имеют права заниматься какой-либо внеслужебной деятельностью, за исключением выполнения конкретных преподавательских обязанностей и функций, связанных с почетными публичными должностями, при условии получения предварительного разрешения Верховного суда (ст. 251 Конституции).

Органы прокуратуры действуют независимо от судебной системы (ст. 315 Конституции). Когда в стране работала Группа по обзору, шла работа над этическим кодексом для работников прокуратуры. Пока же в Уругвае продолжают действовать Типовой кодекс и Декрет № 30/003.

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

В Уругвае действует децентрализованная система закупок, в рамках которой каждый субъект проводит их самостоятельно. Единый закон о государственном бухгалтерском учете и финансовом управлении (ТОКАФ) систематизирует нормативные акты, регулирующие сферу закупок. Они должны проводиться посредством публичных торгов или другой специально созданной для этой цели конкурсной процедуры. Однако существует исчерпывающий перечень ситуаций (ст. 33 ТОКАФ), когда в отношении приобретения товаров, в том числе заведомо дефицитных, может применяться целый ряд исключений, таких как проведение торгов по упрощенной схеме, осуществление закупок напрямую или в порядке, установленном иницилирующим субъектом в интересах соблюдения административных требований, без указания пороговой величины. Закупки могут также осуществляться на основе рамочных соглашений (ст. 36), путем организации торгов на понижение (ст. 34) или введения специальных режимов закупок (ст. 37). В Уругвае действует посвященный государственным закупкам и снабжению веб-сайт, на котором должны публиковаться все объявления о проведении торгов, а в некоторых случаях и другие соответствующие документы (ст. 50).

Агентство по вопросам государственных закупок и снабжения проводит оценку соответствующих процессов и ведет Единый реестр государственных поставщиков (ст. 76 и 151). Любой субъект, заинтересованный в заключении договора с государством, должен быть включен в этот реестр (ст. 76). Общие положения и условия, применяемые к закупкам, должны быть дополнены комплексом специальных положений и условий, в которых излагаются, в частности, объективные критерии оценки и любые специальные или технические аспекты каждого процесса закупок (ст. 48). Решения о закупках могут быть обжалованы; при поступлении апелляции процесс приостанавливается, если только администрация, опираясь на обоснованное решение, не объявит, что задержка скажется на оперативности удовлетворения неотложных потребностей или нанесет серьезный ущерб (ст. 73). Публичные должностные лица, которые взаимодействовали

с любой из сторон процесса закупок в течение последних 12 месяцев, должны отказаться от участия в процессе (ст. 72).

Законодательная власть отвечает за утверждение бюджета, проект которого готовит исполнительная власть (ст. 214 Конституции). Балансовая ведомость и ежемесячные отчеты о поступлениях и расходах публикуются на веб-сайте Главного государственного бюджетно-контрольного управления, которое также отвечает за работу Комплексной системы сбора финансовой информации, в которой регистрируются все финансовые данные государства. Управление внутренней ревизии — главный орган в системе внутреннего контроля (ст. 48 Закона № 16.736), а Счетная палата следит за государственными расходами (ст. 228 Конституции).

Статья 572 Закона № 15.903 определяет порядок привлечения к административной ответственности публичных должностных лиц за любые нарушения, связанные с управлением государственными активами. Декрет № 30/003 (статья 23) устанавливает стандарты финансового управления и квалифицирует несоблюдение этих стандартов как административное нарушение (см. также ст. 137 ТОКАФ). В целях предупреждения фальсификации документов публичного бухгалтерского учета, доступ к ним осуществляется только с помощью уникального кода пользователя; за саму фальсификацию публичных документов предусмотрена уголовная ответственность (ст. 236 и 237 Уголовного кодекса).

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

Законом № 18.381 предусмотрено право доступа к публичной информации (ст. 3).

В доступе к информации может быть отказано, если сведения носят секретный или конфиденциальный характер (ст. 8–10 Закона № 18.381). Закон № 19.178 уполномочивает ГОДОИ принимать решения о рассекречивании информации. Заявители могут добиваться возмещения ущерба через суд или подать административную жалобу Группе. Уругвай создал платформу для доступа к общественной информации (www.uaip.gub.uy).

Закон № 18.381 требует, чтобы учреждения публиковали на своих веб-сайтах минимальную информацию определенного плана, включая сведения об их структуре, полномочиях, окладах и вознаграждениях сотрудников, бюджете, аудитах и концессиях, а также статистические данные (ст. 5). Декрет № 232/010 (ст. 38) предусматривает опубликование отчетов о процессах принятия решений.

Уругвай выступает за упрощение административных процедур и участвует в таких инициативах, как Альянс открытого правительства.

ХУТЕП способствует осуществлению программ по антикоррупционному просвещению и тесно сотрудничает с организациями гражданского общества и университетами. ГОДОИ также осуществляет просветительские программы для молодежи, посвященные закону, регулирующие доступ к информации, в сотрудничестве с организациями гражданского общества и общественным советом, объединяющим представителей научной общественности, судебных органов и гражданского общества.

Частный сектор (ст. 12)

Работа систем регистрации владельцев субъектов, выпускающих именные акции или распределяющих доли в своем уставном капитале, а также собственников-бенефициаров регулируется Законом № 18.930 от 2012 года, Законом № 19.484 от 2017 года и Декретом № 166/017. ХУТЕП сотрудничает с различными профессиональными ассоциациями в решении вопросов профессиональной ответственности. Однако нормативная база противодействия коррупции в частном секторе отсутствует. Когда в стране работала Группа по обзору, был подготовлен законопроект о борьбе с коррупцией в частном секторе.

ХУТЕП не располагает достаточными ресурсами для налаживания и осуществления постоянного сотрудничества с частным сектором. Власти сообщили, что у некоторых субъектов частного сектора есть кодексы поведения, однако ХУТЕП не осуществляет контроль за соблюдением этих кодексов и не пропагандирует их.

Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

Основными органами, отвечающими за предупреждение отмывания денежных средств и борьбу с ним, являются ГИФА (подробнее см. в разделе, посвященном ст. 58), Центральный банк Уругвая и Национальный секретариат по борьбе с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма (СЕНАКЛАФТ) при канцелярии президента Республики.

Субъектами отчетности являются все физические и юридические лица, на которых распространяется компетенция Центрального банка Уругвая (ст. 12 Закона № 19.574 и ст. 34 устава Центрального банка), а также нефинансовые структуры, перечисленные в статье 13 Закона № 19.574. Центральный банк — это регулирующий и контролирующий орган для финансовых субъектов отчетности (ст. 12 Закона № 19.574), а СЕНАКЛАФТ — регулирующий и контролирующий орган для нефинансовых субъектов отчетности (ст. 4 Е) Закона № 19.574).

Субъекты отчетности обязаны, в частности: а) проверять личность своих клиентов, в том числе собственников-бенефициаров (ст. 14 и 15 Закона № 19.574); б) сообщать о необычных или подозрительных операциях (ст. 12 и 13); в) хранить отчетную документацию в течение как минимум пяти лет (ст. 21).

При пересечении границы Уругвая наличность в сумме, превышающей 10 000 долл. США или ее эквивалент в другой валюте, а также драгоценные металлы или другие денежные инструменты соответствующей стоимости подлежат декларированию в Национальном таможенном управлении (ст. 29 Закона № 19.574, ст. 16 Декрета № 355/010 и ст. 1 Информационного бюллетеня ГИФА № 2013/069). Невыполнение этого требования наказуемо (ст. 12 Закона № 19.574).

Электронные платежные поручения должны содержать точную информацию об их владельце или отправителе. Эта информация предоставляется при совершении перевода. Если клиент не соглашается сообщить эти сведения, ему будет отказано в проведении операции (ст. 306–308 СПРМФС)¹. Учреждения-получатели денежных средств должны ввести процедуры, позволяющие выявлять поступающие переводы с неполной информацией об отправителе, и в таких случаях они обязаны проводить подробный анализ каждого такого перевода, с тем чтобы определить, идет ли речь о необычной или подозрительной операции, о которой необходимо сообщать ГИФА (ст. 307).

Уругвай является членом ГАФИЛАТ и Группы экспертов Организации американских государств по борьбе с отмыванием денежных средств.

2.2. Успешные результаты и виды практики

- Шкала окладов подлежит опубликованию на веб-сайте каждого учреждения (ст. 7, п. 1).
- Уругвай два раза за год успешно участвовал в организованных ГАФИЛАТ специальных мероприятиях по выявлению трансграничного перемещения наличных средств или других денежных инструментов (ст. 14, п. 2).

¹ После посещения страны Группой по обзору власти сообщили, что в Сборник был добавлен новый циркуляр от 30 апреля 2019 года.

2.3 Трудности в осуществлении

Властям Уругвая рекомендуется:

- продолжать повышать эффективность и усиливать координацию мер по противодействию коррупции, не только в области борьбы с отмыванием денежных средств; стремиться устанавливать и поощрять эффективные виды практики, направленные на предупреждение коррупции, и периодически проводить оценку соответствующих правовых документов и административных мер с целью определения их адекватности (ст. 5, пп. 1–4);
- повышать степень самостоятельности ХУТЕП и обеспечивать его необходимыми материальными ресурсами и специализированным персоналом, в том числе принимать меры к тому, чтобы сотрудники назначались в этот орган на постоянной основе (ст. 6, п. 2);
- стремиться выявлять публичные должности, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, и внедрять надлежащие процедуры отбора, подготовки и ротации лиц, занимающих такие должности (ст. 7, п. 1 (b));
- рассмотреть вопрос о принятии мер для усиления прозрачности в финансировании как кандидатур на избираемые публичные должности, так и политических партий, включая расширение возможностей и увеличения объема ресурсов, выделяемых на наблюдение за финансированием и его соответствием правилам о прозрачности (ст. 7, п. 3);
- продолжать добиваться принятия всеми публичными структурами кодексов этики или поведения (ст. 8, п. 2);
- рассмотреть вопрос об установлении мер, способствующих тому, чтобы публичные должностные лица сообщали о коррупционных деяниях, в том числе создать понятные им каналы передачи информации, специально предназначенные для этой цели (ст. 8, п. 4);
- оценить возможность сокращения большого числа исключений, установленных в отношении закупок, проводимых с помощью публичных торгов или других конкурсных процедур, в интересах повышения прозрачности и развития конкуренции (ст. 9, п. 1);
- публиковать информацию, которая может включать отчеты об опасностях коррупции в публичной администрации (ст. 10 (c)).

Уругваю предлагается принять кодекс этики для органов прокуратуры (ст. 11, п. 2).

Властям Уругвая рекомендуется:

- принимать меры по предупреждению коррупции в частном секторе, в частности расширять сотрудничество между правоохранительными органами и соответствующими частными организациями и содействовать принятию в частном секторе этических норм и стандартов добросовестности (ст. 12, пп. 1 и 2).

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)

В Уругвае нет специального закона о возвращении активов. Сотрудничество в этом вопросе осуществляется исключительно на основе главы IX Закона № 19.574, касающегося сотрудничества в борьбе с отмыванием денежных

средств, и глав II и IV Общего процессуального кодекса (ст. 526–543), которые регулируют международное сотрудничество судебных органов в целом.

На практике Уругвай может обмениваться информацией без предварительного запроса, и для этой цели он использует Сеть ГАФИЛАТ по возвращению активов и защищенную сеть Эгмонтской группы.

Уругвай не заключал каких-либо соглашений для повышения эффективности международного сотрудничества, осуществляемого в соответствии с главой V Конвенции.

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

В Уругвае действует требование об обязательной идентификации и проверке личности клиентов с учетом уровня финансовых рисков (ст. 14–18 Закона № 19.574). Личность собственника-бенефициара каждого счета должна быть идентифицирована (ст. 15 В)); запрещено открывать анонимные счета или предоставлять для открытия счета вымышленные персональные данные (ст. 14). В обязательном порядке проводится специальная финансово-юридическая проверка как национальных, так и иностранных политически значимых лиц, людей из их круга, членов семей и близких партнеров (ст. 19 А и 20). Суть понятия «близкие партнеры» не раскрывается.

В Законе № 19.574 для субъектов отчетности определены категории клиентов, формы коммерческих отношений и типы операций, в отношении которых они обязаны проводить более тщательную финансово-юридическую проверку в рамках подхода, основанного на оценке финансовых рисков (ст. 19, и ст. 299 СПРМФС). Субъекты отчетности обязаны проводить финансово-юридическую проверку в полном объеме, однако они могут определять ее тщательность исходя из степени риска и в зависимости от типа клиента, формы деловых отношений, предмета сделки или характера операции (ст. 16 Закона № 19.574).

ГИФА сообщает субъектам отчетности сведения о личности национальных политически значимых лиц, публикуя их перечень на своем веб-сайте. На самом деле она могла бы использовать этот список для уведомления финансовых учреждений о личности других физических или юридических лиц, счета которых должны подлежать более тщательной проверке.

Субъекты отчетности обязаны хранить данные обо всех операциях, осуществляемых при участии их клиентов или от их имени, а также всей информации, собранной по принципу «знай своего клиента», в течение как минимум пяти лет после прекращения коммерческих отношений с каким-либо клиентом или совершения им разовой операции (ст. 21 Закона № 19.574).

Компании — финансовые посредники (в том числе банки, ст. 1 СПРМФС), желающие работать в Уругвае, должны сначала получить разрешение от органа исполнительной власти, а затем — аккредитацию в Центральном банке страны (ст. 1 и 6 Декрета-закона № 15.322). Для того чтобы Центральный банк дал заключение, эти компании должны сообщить свой фактический адрес и в соответствующих случаях представить извещение от надзорного органа или подразделений контролирующей структуры об отсутствии у них возражений против учреждения дочернего предприятия в Уругвае с указанием характера осуществляемого надзора (ст. 16 (а) и 17 (е) и (f) СПРМФС). Если функция контроля возложена на финансовое учреждение, надзор должен в обязательном порядке проводиться совместно с компетентной инстанцией страны происхождения (ст. 14 № 6 СПРМФС).

Финансовые учреждения — корреспонденты подлежат регулированию и надзору и обязаны следовать утвержденной местным надзорным органом политике выбора клиентов и их проверки по принципу «знай своего клиента». Кроме того, таким учреждениям запрещается устанавливать деловые отношения с финансовыми структурами — корреспондентами, зарегистрированными в

юрисдикциях, которые не требуют их физического присутствия, а также корреспондентские отношения с иностранными финансовыми учреждениями, которые позволяют им использовать свои счета (ст. 303 СПРМФС).

В Уругвае создана система декларирования активов и доходов, охватывающая широкий круг публичных должностных лиц и предписывающая им декларировать свои активы при вступлении в должность, затем каждые два года и, наконец, при освобождении должности (ст. 10–19 Закона № 17.060). В представляемые должностными лицами декларации вносятся также их супруги и любые лица, за которых они несут юридическую ответственность (ст. 12). Ознакомиться с декларациями и проверить их можно только при определенных условиях (ст. 15); ХУТЕП не имеет доступа к базам данных и банковской информации. Часть сведений, содержащихся в удостоверенных декларациях, составляют банковскую тайну, и поэтому ХУТЕП может получить к ним доступ только в случае официальной подачи судебного иска (ст. 5 Закона № 18.930 и ст. 15 Закона № 17.060); это обстоятельство ограничивает контрольные функции Совета. За непредставление деклараций может быть удержано до половины оклада (ст. 99 Закона № 18.046), тем не менее многие должностные лица не выполняют данное требование. Декларации, за исключением деклараций, поданных президентом и вице-президентом страны, конфиденциальны.

Компетентные органы могут удовлетворять информационные запросы своих иностранных партнеров, поступающие в рамках механизма взаимной правовой помощи.

Никаких конкретных положений, обязывающих сообщать об имеющемся интересе или праве подписи, или другом уполномочии в отношении какого-либо финансового счета за рубежом не предусмотрено. Однако, поскольку ограничения в отношении местонахождения активов, которые подлежат декларированию, отсутствуют, к их числу можно отнести любые счета, которые публичное должностное лицо может иметь за границей (ст. 10 Закона № 17.060). Когда в стране работала Группа по обзору, рассматривался законопроект об обязательном обновлении всех удостоверенных в своей подлинности деклараций.

Непредставление удостоверенных деклараций и некоторые случаи указания в декларации недостоверных сведений считаются грубыми нарушениями служебных обязанностей (ст. 17 Закона № 17.060). Тем не менее наказание за такие нарушения не предусмотрены.

ГИФА была учреждена постановлением Правления Центрального банка Уругвая от 20 декабря 2000 года. Она может предписывать учреждениям, подчиняющимся Центральному банку, блокировать на 72 часа подозрительные операции, в которых могут быть задействованы денежные средства, полученные в результате совершения преступлений, связанных с отмыванием денег или финансированием терроризма (ст. 24 Закона № 19.574). ГИФА получает и анализирует информацию о финансовых операциях, сотрудничает с национальными и международными партнерами и является членом Эгмонтской группы. ГИФА может на взаимной основе обмениваться информацией, имеющей отношение к расследованию дел об отмывании денежных средств и финансировании терроризма, с иностранными партнерами, от которых поступают соответствующие обоснованные просьбы (ст. 27). На основании Закона № 19.574 она может подписывать со своими партнерами меморандумы о взаимопонимании. Когда в стране работала Группа по обзору, ГИФА сотрудничала по линии Эгмонтской группы и ГАФИЛАТ, и наряду с этим в ее активе уже было три подписанных с партнерами двусторонних меморандумов, действующих с 2017 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)

Другие государства могут, выступая в качестве юридических лиц, подавать в Уругвае судебные иски с целью установления правового титула или права собственности на имущество.

Уругвайские суды могут выносить постановления о выплате компенсации или возмещении ущерба, и, как подтвердили власти, имеющиеся на этот счет положения позволяют возмещать ущерб другим государствам (ст. 105 Уголовного кодекса и ст. 1319 Гражданского кодекса).

Компетентным органам разрешается при принятии решения о конфискации признавать требования другого государства-участника как законного собственника имущества, приобретенного в результате совершения преступления, связанного с отмыванием денежных средств, или любого другого основного правонарушения, путем признания этого государства в качестве добросовестной третьей стороны (ст. 55–58 Закона № 19.574).

Власти не могут приводить в исполнение иностранные постановления о конфискации. Просьбы о взаимной правовой помощи, сопровождающие такие постановления, подпадают под действие процессуальных и материально-правовых норм Уругвая (ст. 34 Закона № 17.060 и ст. 68 и 72 Закона № 19.574).

Власти могут вынести постановление о конфискации имущества иностранного происхождения на основании судебного решения по делу об отмывании денежных средств или любом другом преступлении в соответствии с общими правилами о конфискации (ст. 105 и 163-квATER Уголовного кодекса и ст. 37 Закона № 19.574).

В отношении некоторых преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией, Уругвай может в ряде случаев воспользоваться особой формой конфискации арестованного имущества без вынесения обвинительного приговора, например, если лицо, в отношении которого ведется расследование или которому предъявляются обвинения, не удается разыскать в течение шести месяцев (ст. 52 Закона № 19.574). Аналогичным образом, действующим законодательством предусмотрена конфискация арестованного имущества в случае смерти обвиняемого, а незаконное происхождение имущества или незаконность материального факта, с которым это имущество связано, могут быть доказаны без вынесения приговора в рамках уголовного производства (ст. 54 Закона № 19.574). Уругвай может исполнять иностранные постановления о конфискации без вынесения обвинительного приговора в отношении определенных преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией, на основании экзекватуры (ст. 537–541 Общего процессуального кодекса).

В отношении большинства, но не всех преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией, Уругвай может выполнять просьбы о замораживании или аресте активов как при наличии иностранного постановления, так и без него (ст. 34 Закона № 17.060, ст. 68 и 72 Закона № 19.574, и ст. 530.1 Общего процессуального кодекса).

При наличии иностранного ордера на арест или утвержденного обвинительного акта суды могут по собственной инициативе принять меры по сохранению имущества в целях конфискации (ст. 535.1 Общего процессуального кодекса, ст. 43 Закона № 19.574).

Уругвай еще не получал от других государств просьб о конфискации имущества, находящегося на его территории. По этой причине оценить осуществление пунктов 1 и 2 статьи 55 Конвенции не представляется возможным.

Общий процессуальный кодекс, а также двусторонние и многосторонние договоры регулируют вопросы содержания просьб об оказании помощи в целом, без установления дополнительных требований к просьбам о конфискации.

Просьбы, связанные с делами об отмытии денежных средств, должны быть надлежащим образом обоснованы, должны содержать сведения об иностранном компетентном органе и сопровождаться переводом на испанский язык (ст. 70 Закона № 19.574). Просьбы рассматриваются в соответствии с уругвайским законодательством (ст. 525.1 Общего процессуального кодекса и ст. 68 и 72 Закона № 19.574).

В ходе обзора Уругвай представил тексты своих законов и нормативных актов об осуществлении статьи 55 Конвенции. Он не обуславливает принятие мер, о которых говорится в пунктах 1 и 2 статьи 55 Конвенции, наличием договора о сотрудничестве.

Если просьба, относящаяся к делу об отмытии денежных средств, не содержит достаточной информации, предусмотрена возможность отправки запроса для получения дополнительной информации или разъяснения (ст. 75 Закона № 19.574). На самом деле то же самое относится и к вопросам, не связанным с отмытием денежных средств. В случае если дополнительная информация не поступает в установленный срок, просьба отклоняется.

Власти подтвердили, что на практике до снятия любой обеспечительной меры запрашивающему государству-участнику предоставляется возможность изложить свои мотивы в пользу продолжения осуществления такой меры.

В Уругвае действуют положения о защите прав добросовестных третьих лиц (ст. 335 и 336 Общего процессуального кодекса, ст. 55 и 57 Закона № 19.574).

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

Согласно Уголовному кодексу, в отношении некоторых преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией, конфискованные доходы изымаются в пользу государства без ущерба для прав добросовестных третьих лиц (ст. 163-кватор Кодекса). Имущество, конфискованное в соответствии с законом № 19.574, переходит в собственность Национального совета по наркотикам, который уполномочен им распоряжаться (ст. 59). Предусмотрена защита добросовестных третьих лиц (ст. 55–58 Закона № 19.574).

Специальных положений, обязывающих возвращать имущество в случаях, предусмотренных Конвенцией, нет.

В порядке прямого применения Конвенции Уругвай может вычитать обоснованные расходы, понесенные в ходе расследований или судебных разбирательств по делам о возвращении имущества или распоряжении им.

Уругвай не заключил никаких специальных соглашений об окончательном распоряжении конфискованным имуществом, хотя Закон № 19.574 прямо предусматривает заключение соглашений о разделе конфискованного имущества, приобретенного на доходы от преступлений, совершенных в составе транснациональных организованных преступных сообществ (ст. 60). В Законе № 19.574 нет определения таких преступлений. В ряде договоров о сотрудничестве в уголовно-правовых вопросах (с Испанией, Мексикой, Соединенными Штатами Америки и Эквадором) предусмотрено, что государство, обеспечивающее сохранность имущества, распоряжается им в соответствии со своим внутренним законодательством; эти договоры также предусматривают возможность передачи конфискованного имущества или доходов от его реализации другому государству в объеме, в каком это разрешено законом, и на условиях, которые будут сочтены приемлемыми. Аналогичные положения есть в договоре с Боливарианской Республикой Венесуэла; этим договором установлено, что распоряжение имуществом осуществляется в соответствии с внутренним законодательством государства, которое обеспечивает его сохранность, за исключением случаев, когда это имущество является частью активов запрашивающего государства (ст. 22, п. 3).

3.2. Успешные результаты и виды практики

- ГИФА публикует на своем веб-сайте неполный список национальных политически значимых лиц (ст. 52, п. 1).

3.3. Трудности в осуществлении

Властям Уругвая рекомендуется:

- повысить тщательность проверки счетов, которые пытаются открыть или которые ведутся юридическими лицами, являющимися «близкими партнерами» лиц, обладающих или обладавших значительными публичными полномочиями, например, путем выработки определения понятия «близкие партнеры», которое распространялось бы на юридические лица (ст. 52, п. 1).
- стремиться повышать эффективность мер, связанных с декларированием активов, в том числе, предпринимая шаги для улучшения ситуации с выполнением требования о подаче деклараций, предусматривая возможность проверки деклараций *ex officio* и перекрестной проверки содержащейся в них информации до официального начала мероприятий, предусмотренных Законом № 17.060 (эти положения можно было бы включить в рассматриваемый законопроект); рассмотреть вопрос об установлении конкретных и справедливых мер наказания за невыполнение требования о предоставлении финансовой информации и принятии положения, обязывающего соответствующих публичных должностных лиц, имеющих интерес (помимо права собственности), право подписи, или другое уполномочие в отношении какого-либо иностранного финансового счета, сообщать об этом надлежащим органам и вести надлежащую отчетность, касающуюся такого счета; изучить возможность совершенствования системы проверки деклараций (ст. 8, п. 5, ст. 52, пп. 5 и 6);
- принять меры к тому, чтобы позволить своим компетентным органам приводить в исполнение иностранные постановления о конфискации (ст. 54, п. 1 (a));
- рассмотреть вопрос о принятии мер, позволяющих конфисковывать имущество без вынесения приговора во всех случаях, указанных в подпункте (c) пункта 1 статьи 54;
- принять меры, позволяющие его компетентным органам замораживать или налагать арест на имущество по просьбе иностранного государства в связи с любым из преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией (ст. 54, п. 2 (a) и (b));
- принимать меры по возвращению конфискованного имущества и распоряжению им в соответствии с пунктами 1–3 статьи 57 Конвенции с учетом прав добросовестных третьих лиц; обеспечить возвращение конфискованного имущества запрашивающему государству-участнику в соответствии с пунктом 3 статьи 57 Конвенции, в том числе в тех случаях, когда двусторонние или многосторонние договоры предусматривают иное (ст. 57, пп. 3 и 5);
- оценить возможность распространения полномочий ГИФА, касающихся предупреждения подозрительных операций, на все преступления, признанные таковыми в соответствии с Конвенцией (ст. 58);
- рассмотреть возможность заключения соглашений для повышения эффективности международного сотрудничества, осуществляемого согласно главе V Конвенции.