



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

Distr.: General  
10 January 2020  
Russian  
Original: French

**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
Бурунди .....	2

\* Переиздано по техническим причинам 31 марта 2020 года.

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



## II. Резюме

### Бурунди

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

Бурунди ратифицировала Конвенцию 18 января 2005 года (Закон № 1/03). Документ о присоединении к Конвенции был сдан на хранение 10 марта 2006 года. Восемнадцатого апреля 2006 года был принят Закон № 1/12 «О предупреждении и пресечении коррупции и связанных с ней правонарушений» — один из основных законодательных актов, обеспечивающих осуществление положений Конвенции.

Обзор хода осуществления Бурунди глав III и IV Конвенции был проведен в первом году первого цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления (CAC/COSP/IRG/II/1/1/Add.16).

В Бурунди прямое действие могут иметь только международные договоры о правах человека (статья 19 Конституции 2005 года)<sup>1</sup>. В связи с этим для включения положений Конвенции во внутреннее законодательство необходимо было принять новый закон.

В Бурунди действует смешанная правовая система. В административном и уголовном судопроизводстве применяется инквизиционная система отправления правосудия, а в гражданском — состязательная.

В процессе формирования переходного правительства в соответствии с Арушским соглашением о мире и примирении в Бурунди, заключенным 28 августа 2000 года, была учреждена должность министра при президенте, ответственного за вопросы совершенствования управления. Кроме того, в Бурунди действуют различные ведомства, отвечающие за предупреждение коррупции и борьбу с ней, например Счетная палата, Генеральная государственная инспекция, Генеральная финансовая инспекция, Специальная бригада по борьбе с коррупцией, Налоговая служба Бурунди, Генеральная прокуратура при Антикоррупционном суде, Антикоррупционный суд, Государственная прокуратура и Верховный суд.

В Бурунди принят ряд законов, направленных на предупреждение и пресечение коррупции, в том числе «О предупреждении и пресечении коррупции», «Об общем положении о государственных служащих», «О Кодексе законов о публичных закупках», «О Кодексе законов о частных компаниях и компаниях с государственным участием» и «О борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма».

#### 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 Бурунди не сформулирована конкретная национальная стратегия предупреждения коррупции. Тем не менее в ряде документов, например в Национальной стратегии совершенствования управления и борьбы с коррупцией (НССУБК), содержатся положения, касающиеся предупреждения коррупции. НССУБК осуществлялась в рамках второй Стратегической рамочной программы экономического роста и сокращения масштабов нищеты, срок действия которой

<sup>1</sup> Власти страны сообщили, что статья 19 новой Конституции 2018 года также имеет отношение к данному вопросу.

истек в 2015 году. В период, когда в стране работала Группа по обзору, велась подготовка нового документа, в котором будет сформулирована новая стратегия предупреждения коррупции и борьбы с ней.

Был организован ряд информационно-просветительских кампаний по вопросам надлежащего управления и негативных последствий коррупции. Проведено несколько оценок НССУБК (например, внешняя оценка при поддержке партнеров по процессу развития) с обнаружением их результатов.

Бурунди является участником Конвенции Африканского союза о предупреждении коррупции и борьбе с ней и принимает участие в деятельности Консультативного совета Африканского союза по коррупции.

За координацию деятельности по предупреждению коррупции (статья 1 Декрета № 100/103 от 4 ноября 2005 года) и надзор за осуществлением НССУБК отвечает Министерство по вопросам совершенствования управления и планирования (МСУП). Кроме того, задача предупреждения коррупции входит в мандаты других ведомств, таких как Счетная палата, Генеральная государственная инспекция и Национальное управление по контролю за публичными закупками. Координация работы этих учреждений обеспечивается путем проведения регулярных совещаний. Поскольку МСУП — это министерство, оно не является независимым органом. В 2017 году был внесен проект декрета (проект декрета № 100 об организационной структуре подчиненного президенту Министерства по вопросам совершенствования управления и планирования), предусматривающего обновление структуры МСУП<sup>2</sup>. Как сообщили власти, это предложение по реформе не подразумевает изменения полномочий МСУП ни по существу, ни по форме.

Особенно важную роль в предупреждении коррупции играет Счетная палата. Будучи внешним независимым аудитором, она следит за надлежащим управлением государственными счетами (статья 178 Конституции 2005 года)<sup>3</sup>. Тем самым Палата вносит свой вклад в решение задачи предотвращения неэффективного управления публичными финансами.

Властям Бурунди было сделано напоминание об их обязательстве сообщить Генеральному секретарю названия и адреса органов, которые могут 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 № 1/28 от 23 августа 2006 года «Об общем положении о государственных служащих» (ОПГС) установлены общие критерии найма тех государственных служащих, к которым оно применяется (статья 7 и далее). Критерии найма других категорий государственных служащих сформулированы в специальных положениях, например в положении о судьях. Наем осуществляется путем проведения открытого конкурса (статья 12 ОПГС), и все государственные служащие после своего назначения должны пройти курс подготовки, в ходе которого они получают соответствующие знания. Кроме того, в ОПГС установлены критерии оплаты труда государственных служащих (статья 40 и далее). Должности, особенно уязвимые с точки зрения коррупции, не определены, и конкретные процедуры отбора, подготовки или ротации лиц, занимающих такие должности, не предусмотрены.

<sup>2</sup> После того как Группа по обзору закончила работу в Бурунди, власти страны сообщили о подписании Декрета № 100/130 от 1 сентября 2018 года «О полномочиях и организационной структуре подчиненного президенту Министерства по вопросам совершенствования управления».

<sup>3</sup> В соответствии со статьей 183 новой Конституции Республики Бурунди от 7 июня 2018 года на Счетную палату возложена новая задача — контролировать счета всех государственных служб.

Конституцией установлены общие критерии, на основании которых предоставляется право баллотироваться на должность президента Республики и в депутаты Национальной ассамблеи (статьи 97 и 165). Законом № 1/20 от 3 июня 2014 года «О внесении изменений в Закон № 1/22 от 18 сентября 2009 года "Об Избирательном кодексе"»<sup>4</sup> установлены конкретные критерии, касающиеся права баллотироваться на должность президента и в депутаты Национальной ассамблеи и Сената, а также на выборные должности в местных органах власти (статьи 94, 125, 158 и 172). Лица, приговоренные к лишению свободы на срок в шесть месяцев и более, независимо от вида преступления, не имеют права баллотироваться в президенты Республики в течение 4 лет после отбытия наказания или в течение 10 лет после отбытия наказания, если они были приговорены к лишению свободы на срок, превышающий пять лет (статья 94). Если речь идет о выборах в Национальную ассамблею, Сенат или муниципальные советы, то эти лица лишаются права баллотироваться соответственно на два года и пять лет (статьи 125, 158 и 183 Избирательного кодекса).

Законом № 1/16 от 10 сентября 2011 года «О внесении изменений в Закон № 1/006 от 26 июня 2003 года "Об организации и функционировании политических партий"» установлены правила финансирования избирательных кампаний кандидатур на выборные государственные должности. Все политические партии должны вести регулярный бухгалтерский учет, представлять бухгалтерскую отчетность в Министерство внутренних дел и Министерство финансов и быть в состоянии обосновать происхождение своих финансовых средств и их использование (статья 41 Закона № 1/16). Доступ к этой отчетности предоставляется исключительно контрольным и (или) следственным ведомствам, таким как Государственная прокуратура, Генеральная государственная инспекция, Генеральная финансовая инспекция и Специальная бригада по борьбе с коррупцией. Кроме того, любая партия, получающая государственное финансирование, или любая учрежденная в установленном порядке коалиция зарегистрированных политических партий, получающая пожертвования или имущество, передаваемое в дар по завещанию, должна представить соответствующую декларацию министру внутренних дел (статья 45 Закона № 1/16). Только физические лица, являющиеся гражданами Бурунди, могут предоставлять политическим партиям безвозмездную помощь в виде пожертвований или завещанного имущества при наличии возможности установить законность происхождения этой безвозмездной помощи (статья 20 Закона № 1/16).

Декрет-закон № 1/03 от 31 января 1989 года о действиях, несовместимых с функциями публичных должностных лиц или уполномоченных представителей государства, и о порядке проверки законности происхождения их имущества гласит, что публичные должностные лица и уполномоченные представители государства не могут заниматься какой-либо деятельностью, способной поставить под угрозу их независимость, или иметь долевое участие в каком-либо предприятии, способное поставить под угрозу их независимость (статья 8, пункт 3). Публичным должностным лицам запрещено получать подарки (статья 5 ОПГС).

Согласно статье 2 того же декрета-закона, информация о личных интересах должна представляться в компетентный орган, как он определен в статье 7 указанного декрета-закона. Однако доступ к этой информации общественности не предоставляется.

Кроме того, президент Республики обязан прекратить всю постороннюю деятельность сразу же после объявления результатов выборов (статья 99 Закона № 1/20)<sup>5</sup>, а члены Национальной ассамблеи и Сената, занимающиеся

<sup>4</sup> Изменения, внесенные на основании статей 98 и 170 Конституции Республики Бурунди от 7 июня 2018 года и Органического закона № 1/11 от 20 мая 2019 года «О внесении изменений в Закон № 1/20 "Об Избирательном кодексе"» от 3 июня 2014 года.

<sup>5</sup> Поправка, внесенная в статью 99 Закона № 1/20 на основании статьи 102 Конституции Республики Бурунди от 7 июня 2018 года и статьи 99 Органического закона № 1/11 от 20 мая 2019 года «О внесении изменений в Закон № 1/20 от 3 июня 2014 года "Об Избирательном кодексе"».

деятельностью, несовместимой с их мандатами, автоматически считаются ушедшими в отставку (статьи 124 и 157 Закона № 1/20).

ОПГС, в частности, гласит, что государственные служащие должны выполнять свои обязанности честно, ответственно и добросовестно (статья 4, пункт 6), и устанавливает санкции за несоблюдение этого требования (статья 65 и далее). Вместе с тем ОПГС применяется только к государственным служащим, занятым в сфере государственного управления, и не распространяется на всех публичных должностных лиц.

ОПГС включает в себя Общий кодекс поведения. Тем не менее в некоторых службах, например в полиции, приняты специальные этические кодексы. Кроме того, в случае выявления пробелов в том или ином специальном этическом кодексе или в случае отсутствия специального кодекса поведения, в диспозитивном порядке применяются статьи 4–6 ОПГС. С этими кодексами работников знакомят в начале испытательного срока (обязательного для публичных должностных лиц), а по окончании этого срока оценивается знание ими этих кодексов.

В ОПГС нет обязательства, прямо предписывающего публичным должностным лицам сообщать в компетентные органы об актах коррупции, о которых им стало известно в ходе выполнения ими своих обязанностей<sup>6</sup>. Государственные службы, частные учреждения, неправительственные организации, международные организации и учреждения, действующие в Бурунди, и Специальная бригада по борьбе с коррупцией должны установить ящики для приема информации от граждан, желающих сообщить о действиях, квалифицируемых как коррупция и связанные с ней правонарушения (статья 41 Закона № 1/12). Для этой же цели создана бесплатная телефонная линия.

Старшие и другие должностные лица, занятые в сфере государственного управления, обязаны декларировать свои активы при вступлении в должность и уходе с нее (статья 146 Конституции)<sup>7</sup>. Кроме того, в Бурунди создана система декларирования активов, в соответствии с которой большое число конкретных должностных лиц представляют в конфиденциальном порядке распечатанные копии деклараций активов в начале и в конце своего срока службы (статьи 29 и 32–35 Закона № 1/12 от 18 апреля 2006 года). Это обязательство распространяется на всех должностных лиц, работающих в сферах, связанных с осуществлением закупок, заключением контрактов и финансовыми обязательствами. Система контроля за правильностью заполнения деклараций отсутствует; не предусмотрены также санкции за непредставление деклараций или представление в них ложных сведений. Кроме того, не создана система информирования о внеслужебной деятельности, занятости, подарках или выгодах, в связи с которыми может возникнуть коллизия интересов в отношении функций публичных должностных лиц.

В Конституции закреплен принцип независимости судебных органов (статья 209)<sup>8</sup>.

В Декрете № 100/114 от 30 апреля 2013 года «О принципах профессиональной этики» подробно изложены принцип неподкупности, понятие коллизии интересов и порядок дисквалификации судей (статьи 14, 15 и 72). Дисциплинарные санкции за нарушение принципа неподкупности применяются непосредственными руководителями и Высшим советом магистратуры (статьи 87 и 96). Эти санкции включают различные меры вплоть до отстранения от должности.

<sup>6</sup> После посещения страны Группой по обзору обязанность всех публичных должностных лиц сообщать в компетентные органы об актах коррупции, о которых им стало известно при выполнении ими своих обязанностей, была закреплена в пункте 5 статьи 102 Закона № 1/09 от 11 мая 2018 года «О внесении изменений в Уголовно-процессуальный кодекс».

<sup>7</sup> Статья 146 Конституции 2005 года соответствует статье 151 новой Конституции Бурунди от 7 июня 2018 года.

<sup>8</sup> Поправка, внесенная на основании статьи 214 новой Конституции Республики Бурунди от 7 июня 2018 года.

Государственные обвинители являются должностными лицами прокуратуры. Тем не менее на них распространяются те же правила, которые действуют в отношении судей (статья 2 Закона № 1/001 от 29 февраля 2000 года и статья 2 Декрета № 100/114 от 30 апреля 2013 года). Кроме того, сотрудники прокуратуры не имеют гарантий несменяемости и при необходимости могут быть направлены или переведены на работу в разные отделы прокуратуры, судебные органы или другие органы государственного управления.

*Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)*

Система публичных закупок товаров и услуг регулируется Законом № 1/01 от 4 февраля 2008 года «О Кодексе законов о публичных закупках (КЗПЗ)»<sup>9</sup>. В Бурунди для публичных закупок товаров и услуг пока не используются электронные платформы, хотя в период, когда в стране работала Группа, усилия в этом направлении предпринимались. Публичные закупки товаров и услуг осуществляются в централизованном порядке, однако в период посещения страны Группой происходил переход к децентрализованной системе.

КЗПЗ предусматривает обнародование информации, касающейся процедур закупок (статьи 15, 16, 47 и 68); публичные закупки на основе национальных и международных торгов проводятся после публикации в Официальном бюллетене и на веб-сайте Управления по вопросам регулирования публичных закупок объявления с приглашением к участию в торгах. Невыполнение требования об опубликовании приглашения к участию в торгах влечет за собой аннулирование процедуры (статья 47 КЗПЗ). Кроме того, Кодексом предусматривается установление критериев для оценки заявок (статьи 21, 45, 63 и 82) и порядка их отбора (статья 80).

Глава 7 КЗПЗ посвящена дематериализации процедур (т.е. использованию электронных документов вместо бумажных). Документы, касающиеся торгов или консультаций, могут предоставляться кандидатам в электронной форме (статьи 50 и 51 главы 7 КЗПЗ). В статье 68, в которой рассматривается вопрос информирования участников торгов, подчеркивается, что государственные заказчики должны соблюдать минимальный промежуток в 15 календарных дней между опубликованием результатов и подписанием контракта и представлением его на утверждение компетентным органам (пункт 3). Согласно пункту 2 этой статьи, все проигравшие участники торгов должны быть проинформированы в письменной форме о публикации отчета о присуждении заказов с указанием причин отклонения их заявок.

Любой участник торгов, желающий обжаловать их результаты, должен сначала подать соответствующее заявление на имя лица, ответственного за публичные закупки (статья 132 КЗПЗ). Обжалование является основанием для приостановления процедуры (статья 134 КЗПЗ). Если в течение пяти рабочих дней указанное выше лицо не примет решение, заявитель может также обратиться в Комитет по урегулированию споров, который выносит свое решение в течение 15 рабочих дней (статья 135 КЗПЗ). Решение Комитета также может быть обжаловано в судебном органе (статья 137 КЗПЗ).

Порядок принятия бюджета регулируется Законом № 1/35 от 4 декабря 2008 года «О государственных финансах». В каждом министерстве и некоторых других ведомствах министр финансов назначает контролера по расходным обязательствам, который санкционирует все расходы до их осуществления и контролирует исполнение бюджета (статья 43 Закона № 1/35). Без предварительной санкции расходы не производятся (статья 43 Закона № 1/35). Судебный контроль за соблюдением финансовой дисциплины и соответствием бюджету всех

<sup>9</sup> С января 2018 года порядок присуждения и исполнения государственных заказов регулируется Законом № 1/04 от 29 января 2018 года «О внесении изменений в Закон № 1/01 от 4 февраля 2008 года "О Кодексе законов о публичных закупках"».

операций по расходам и доходам осуществляет также Счетная палата (статья 52 Закона № 1/35).

В январе 2015 года создана Единая система управления публичными финансами (ЕСУПФ-веб), к которой подключены все министерства и некоторые другие ведомства.

В Бурунди ведется работа по созданию электронной системы хранения подтверждающей документации в целях предотвращения фальсификации. Однако эта система еще не введена в эксплуатацию. Стандарты бухгалтерского учета, требующие архивирования подтверждающей документации, и другие положения об обеспечении сохранности бухгалтерских книг и записей, финансовых ведомостей и других документов, касающихся публичных расходов и доходов, и предотвращении их фальсификации сформулированы в Законе № 1/01 от 16 января 2015 года «О внесении изменений в Закон № 1/07 от 26 апреля 2010 года "О Торговом кодексе"» (статьи 26–33); Законе № 1/09 от 30 мая 2011 года «О Кодексе законов о частных компаниях и компаниях с государственным участием» (статьи 66–81); Законе № 1/18 от 6 сентября 2013 года «О налоговых процедурах» (статьи 26–30); и в Национальном счетном плане, пересмотренном и утвержденном министерским постановлением № 540/1791 от 7 ноября 2012 года<sup>10</sup>.

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

В Бурунди нет закона о доступе к информации, однако в период пребывания в стране Группы по обзору соответствующий законопроект находился на стадии подготовки. В принятой Советом министров Коммуникационной стратегии каждому гражданину предоставляется право на информацию, но не предусмотрено никаких санкций в случае отсутствия возможности эффективно осуществлять это право. В каждом министерстве создан отдел информации и связи, и любой гражданин может запрашивать информацию через эти отделы. Раз в квартал представители министерств выступают в радиопередаче, в ходе которой граждане могут задавать вопросы.

Ряд учреждений, например Управление по поддержке инвестиционной деятельности и Министерство транспорта, приступили к созданию служб «одного окна» в целях упрощения административных процедур<sup>11</sup>.

Опубликованы ежегодные доклады о ходе осуществления НССУБК и итоговый доклад об оценке.

Участие гражданского общества в процессах принятия государственных решений обеспечивается через выборы, народные инициативы и референдумы. Кроме того, власти Бурунди сообщили, что существует практика проведения консультаций с разными группами гражданского общества в ходе разработки законопроектов, а в средствах массовой информации и на семинарах-практикумах ведется информационно-просветительская работа.

Созданы бесплатные телефонные линии, в том числе по инициативе гражданского общества, для информирования Специальной бригады по борьбе с коррупцией о предполагаемых случаях коррупции, и эту информацию можно передать анонимно. Были организованы информационно-просветительские кампании, посвященные принципу неподкупности и борьбе с коррупцией.

<sup>10</sup> Статья 357 и последующие статьи нового Уголовного кодекса предусматривают наказание за изготовление и использование поддельных документов (Закон № 1/27 от 29 декабря 2017 года).

<sup>11</sup> После посещения страны власти Бурунди сообщили, что в провинциях по всей стране создаются службы «одного окна» (в том числе пять, которые уже работают, и еще пять, которые должны открыться к декабрю 2019 года), с тем чтобы обеспечить населению более удобный и дешевый доступ к информации и услугам, связанным с выдачей паспортов, водительских удостоверений, справок об отсутствии судимости и других документов.

*Частный сектор (ст. 12)*

Закон № 1/01 от 16 января 2015 года «О внесении изменений в Закон № 1/07 от 26 апреля 2010 года "О Торговом кодексе"» (Закон № 1/01 2015 года) содержит положения, предписывающие коммерсантам (за исключением тех, которые занимаются передвижной торговлей) открывать банковские счета и регулярно отчитываться о своих операциях и активах и хранить отчетную документацию и деловую корреспонденцию в течение 10 лет (статьи 26–31).

Любое лицо, осужденное, в частности, за неправомерное присвоение или хищение, не может быть зарегистрировано в Реестре коммерсантов и товариществ (статья 60 Закона № 1/01 2015 года). Публичные должностные лица или должностные лица публичной администрации, в обязанности которых входит осуществление непосредственного надзора или контроля за деятельностью той или иной частной компании или выражение официального мнения о проводимых ею операциях, привлекаются к уголовной ответственности, если они соглашались выполнять поручения в интересах этой компании или работать на нее за плату раньше, чем через три года после прекращения выполнения своих функций (пункт 2 статьи 60 Закона № 1/12 2006 года).

Статьи 481, 531 и 562 Закона № 1/09 от 30 мая 2011 года «О Кодексе законов о частных компаниях и компаниях с государственным участием» обязывают компании представлять свою бухгалтерскую документацию независимому аудитору на проверку. Несоблюдение процедур, регулирующих деятельность частных организаций, карается в соответствии со статьями 153–161 Закона № 1/09 от 30 мая 2011 года.

Сотрудничество между правоохранительными органами, занимающимися вопросами противодействия коррупции, и частными организациями осуществляется в пределах, определенных юридическими полномочиями Специальной бригады по борьбе с коррупцией и Государственной прокуратуры (статьи 5–9, 17, 24 и 27 Закона № 1/12 от 18 апреля 2006 года), отвечающих за расследование актов коррупции и связанных с ними правонарушений и преследование за них.

Ведение неофициальных расчетов, невнесение в отчетные документы сведений об операциях или внесение неполных сведений о них, указание фиктивных расходов или обязательств с неправильными данными об объекте и использование поддельных документов считаются актом подлога и влекут за собой санкции (статьи 345, 348, 349 Уголовного кодекса). Закон № 1/18 от 6 сентября 2013 года «О налоговых процедурах» квалифицирует намеренное уничтожение бухгалтерской документации ранее сроков, предусмотренных законодательством, как налоговое мошенничество. Положения о санкциях содержатся в статьях 130 и 131 этого закона.

В Общем налоговом кодексе (ОНК) нет положений о запрете вычета из налогооблагаемой базы расходов, представляющих собой взятки. Вместе с тем такие расходы не указаны в списке разрешенных вычетов (статья 7 раздела II и статьи 43, 44, 50, 51 и 52 раздела IV ОНК), а потому не подлежат вычету.

*Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)*

Закон № 1/02 от 4 февраля 2008 года «О борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма» (Закон о БОДФТ) предусматривает создание Национального подразделения для сбора оперативной финансовой информации (ПСОФИ). Согласно Закону о БОДФТ, ПСОФИ должно состоять из представителей различных организаций государственного и частного секторов, а его работу будет координировать Министерство финансов. В функции Подразделения (статья 12 Закона о БОДФТ) входят получение сообщений о подозрительных операциях, их анализ и передача итогового доклада и другой информации, касающейся действий, которые предположительно связаны с отмыванием денег (статьи 16–20). Полный перечень организаций, на которые распространяются требования о представлении отчетности, приведен в статье 3 Закона о БОДФТ.



В 2017 году, когда в стране находилась Группа по обзору, выяснилось, что ПСОФИ так и не приступило к работе и что, например, оно не получило ни одного сообщения о подозрительных сделках. Группа по обзору была проинформирована о запланированном полном пересмотре национальных мер по предупреждению отмывания денег в Бурунди. Группа выразила серьезную озабоченность по поводу вакуума, образовавшегося вследствие реорганизации этого ключевого учреждения, должно было приступить к работе еще семь лет назад.

Прокуратура и Специальная бригада могут осуществлять обмен информацией на национальном уровне как по официальным, так и по неофициальным каналам (статья 15 Закона о БОДФТ). Вместе с тем в период пребывания в стране Группы по обзору в материалах, передававшихся через систему Интерпола, информация о коррупционных преступлениях отсутствовала. Трансграничное движение денежных средств не регулируется.

Что касается финансовых учреждений, то Группа по обзору была проинформирована о том, что, хотя представители государственных и частных банков прошли подготовку на нескольких учебных курсах, организованных Международным валютным фондом и Всемирным банком, конкретных нормативных актов об электронном переводе средств не существует. В Законе о БОДФТ сформулированы, в частности, требования об установлении личности клиентов (статья 4) и о хранении документов в течение 10 лет (статья 14), но, как было указано выше, не все положения этого закона выполняются.

Бурунди имеет статус наблюдателя в Группе по борьбе с отмыванием денег в восточной и южной частях Африки.

## 2.2. Успешные результаты и виды практики

- Существующие этические кодексы являются неотъемлемой частью трудового договора публичных должностных лиц (статья 25, пункт 5 ОПГС).

## 2.3. Трудности в осуществлении

Властям Бурунди рекомендуется:

- ускорить процесс принятия национального программного документа о совершенствовании управления и борьбе с коррупцией и НССУБК второго поколения, которая включала бы аспекты предупреждения коррупции и обеспечивала бы комплексное, эффективное и согласованное осуществление новой политики (статья 5, пункт 1);
- рассмотреть вопрос о повышении эффективности конкретных форм профилактики коррупции, таких как информационно-просветительские кампании (статья 5, пункт 2);
- предоставить МСУП необходимую самостоятельность в соответствии с основополагающими принципами правовой системы Бурунди, с тем чтобы она могла эффективно выполнять возложенную на нее функцию предупреждения коррупции, не подвергаясь при этом какому-либо неоправданному влиянию, и обеспечить ее необходимыми ресурсами или учредить новый независимый орган по предупреждению коррупции (статья 6, пункт 2);
- стремиться совершенствовать системы отбора кадров для занятия некоторых особо уязвимых с точки зрения коррупции должностей и в надлежащих случаях ввести ротацию кадров на таких должностях (статья 7, пункт 1 (b));
- способствовать осуществлению образовательных и учебных программ для публичных должностных лиц, в рамках которых они проходят специализированную и надлежащую подготовку, с тем чтобы углубить осознание ими рисков, которые сопряжены с коррупцией и связаны с выполнением ими своих функций (статья 7, пункт 1 (d));

- поощрять неподкупность, честность и ответственность своих публичных должностных лиц, а также работников администрации, которые не являются гражданскими служащими, и стремиться применять кодексы или стандарты поведения во всех публичных службах, принимая во внимание соответствующие инициативы региональных, межрегиональных и многосторонних организаций (статья 8, пункты 1–3);
- рассмотреть вопрос о повышении эффективности мер и систем, облегчающих публичным должностным лицам задачу информирования компетентных органов о коррупционных деяниях, о которых им стало известно при выполнении ими своих функций (статья 8, пункт 4);
- стремиться расширять сферу охвата системы декларирования активов и создавать системы проверки деклараций и применения санкций за невыполнение установленных требований (статья 8, пункт 5, и статья 52, пункт 5);
- стремиться создавать системы декларирования любых внеслужебных видов деятельности или занятий, будь то оплачиваемых или неоплачиваемых, а также даров или выгод, в связи с которыми может возникнуть коллизия интересов (статья 8, пункт 5);
- продолжать работу по внедрению электронной системы публичных закупок и обеспечению сохранности подтверждающих документов для финансовой отчетности (статья 9, пункты 1 и 3);
- продолжать работу по повышению прозрачности в публичной администрации, в частности в направлении принятия закона о доступе граждан к информации (в том числе касающейся организации и функционирования публичной администрации и процесса принятия решений в ней), упрощения соответствующих процедур и опубликования информации (статья 10);
- принять меры для повышения эффективности системы предупреждения коррупции в частном секторе в целом, например такие, как содействие сотрудничеству между правоохранительными органами и частными организациями, содействие разработке стандартов и процедур, предназначенных для обеспечения добросовестности в работе частных организаций и прозрачности в отношениях между ними, а также предупреждение злоупотреблений процедурами, регулирующими их деятельность, и установление за них уголовной ответственности (статья 12, пункты 1 и 2);
- рассмотреть вопрос о введении, в целях устранения правовой неопределенности, положения, прямо запрещающего вычет взяток из налогооблагаемой базы (статья 12, пункт 4);
- в приоритетном порядке повысить эффективность системы предупреждения отмывания денег, обеспечить ее соответствие требованиям Конвенции и работоспособность, в том числе путем применения существующих положений Закона о БОДФТ, которые уже соответствуют Конвенции, и рассмотреть вопрос о принятии мер по выявлению и мониторингу трансграничного перемещения наличных денежных средств и соответствующих оборотных инструментов (статья 14).

#### **2.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции**

Для повышения эффективности осуществления Конвенции в Бурунди стране необходимо оказать техническую помощь по следующим направлениям:

- правовое обеспечение реформирования институционально-правовой базы предупреждения коррупции и проведение организационного и функционального/операционного аудита органов, занимающихся вопросами предупреждения коррупции (статьи 5 и 6);

- расширение организационных и оперативных возможностей ведомств, отвечающих за разработку, осуществление, мониторинг и оценку политики, и оказание поддержки в мониторинге и оценке осуществления НССУБК (статья 5);
- подготовка управленческих кадров (статья 7);
- наращивание потенциала системы сбора, хранения и обработки данных для подготовки и публикации статистических данных по предупреждению коррупции.

### 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 Бурунди нет отдельного закона о возвращении активов<sup>12</sup>. Правовую базу, применяемую в этой области, образуют Закон о БОДФТ и Уголовный кодекс. Статьи 33–35 Закона о БОДФТ определяют условия и объем взаимной правовой помощи, которая может быть оказана иностранным государствам в целях борьбы с отмыванием денег и другими преступлениями, подпадающими под действие этого закона (статья 34). Однако, как указано выше (см. «Меры по предупреждению отмывания денежных средств (статья 14)»), ПСОФИ не работает и не все положения Закона о БОДФТ выполняются.

МСУП подготовило документ с программными и техническими положениями о реформировании институционально-правовой базы предупреждения коррупции и борьбы с ней. В этом документе подчеркивается, что правительство Бурунди по-прежнему готово модернизировать свою институционально-правовую систему в целях открытия каналов международного сотрудничества. Следует также отметить, что Бурунди является членом Межучрежденческой сети по возвращению активов в Восточной Африке, входит в Сеть национальных антикоррупционных институтов Центральной Африки и имеет статус наблюдателя в Межучрежденческой сети по вопросам возвращения активов для юга Африки.

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

Требование проверять личность клиентов сформулировано в статье 4 Закона о БОДФТ и распространяется на всех юридических и физических лиц, указанных в статье 2 этого закона. Согласно статье 5 Закона о БОДФТ, финансовые учреждения должны проявлять особую бдительность при вступлении в отношения с политически значимыми лицами. «Политически значимое лицо» означает любое лицо, которое занимает или занимало ответственные государственные должности в Бурунди или в иностранном государстве, без различия между гражданами страны и иностранцами (статья 2, пункт 12). Однако этот закон не распространяет требование об усиленной проверке ни на членов семьи, ни на близких родственников таких лиц и не предусматривает меры для установления личности собственников-бенефициаров средств, депонированных на счетах с большим объемом средств.

Бурунди не опубликовала руководящие указания по осуществлению мер, предусмотренных в статье 52 Конвенции. Кроме того, в Бурунди отсутствует система уведомления о лицах, чьи счета подлежат более тщательной проверке по просьбе других государств или по собственной инициативе страны.

<sup>12</sup> После того как Группа по обзору закончила свою работу в стране, власти сообщили, что началась процедура принятия законопроекта о международном сотрудничестве, который носит общий характер.

В соответствии со статьями 8 и 9 Закона о БОДФТ финансовые учреждения обязаны хранить данные, относящиеся к проведенным ими операциям. К ним относятся подтверждающие документы, используемые для установления личности клиентов, а также любые документы, касающиеся проведенных ими операций.

Согласно статье 52 Торгового кодекса 2015 года, ни одно иностранное коммерческое предприятие, будь то банковское или небанковское, не может быть зарегистрировано в Бурунди без физического присутствия. Однако неясно, запрещает ли законодательство страны открывать счета иностранным банкам в банках, учрежденных на законных основаниях.

Бурундийская система декларирования активов, созданная в соответствии с Законом № 01/12 от 18 апреля 2006 года (статьи 29–36) для всех категорий публичных должностных лиц, применяется в отношении высокопоставленных должностных лиц, а также должностных лиц, занимающихся закупками, государственными контрактами и финансами. Санкции, применяемые к должностным лицам, которые не выполняют это обязательство, изложены в статьях 71–74 Декрета-закона № 1/03 от 31 января 1989 года. Этот закон не предусматривает декларирование счетов, domiciliрованных за рубежом.

В статье 12 Закона о БОДФТ говорится об учреждении ПСОФИ. Подразделение, созданное на основании министерского приказа № 540/791 от 25 мая 2010 года, не функционирует.

*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 соответствии со статьей 163 Уголовно-процессуального кодекса<sup>13</sup> любое лицо, считающее себя потерпевшим, вправе предъявить гражданский иск о возмещении имущества. Что касается исков о возмещении ущерба, то в статье 3 Гражданского процессуального кодекса указано, что ими могут воспользоваться только лица, имеющие законные интересы.

В бурундийском законодательстве не предусмотрены механизмы обеспечения исполнения иностранных постановлений о конфискации или осуществления конфискации доходов от преступлений иностранного происхождения при вынесении судебных решений в связи с преступлениями отмывания денежных средств или другими преступлениями, признанным таковыми в соответствии с Конвенцией. В Бурунди нет положений, позволяющих конфисковать имущество без вынесения приговора в рамках уголовного производства. Вместе с тем в Уголовном кодексе страны конфискации указана в качестве дополнительного наказания, которое может быть назначено сверх основного наказания (статьи 61–64 Уголовного кодекса). Предусмотрена возможность подачи просьбы о наложении защитного ареста на незаконно приобретенное имущество (статья 63 Уголовного кодекса), однако на сегодняшний день от других государств-участников не поступило ни одной просьбы о наложении защитного ареста.

В Бурунди действует процедура экзекватуры. В соответствии со статьей 26 Закона № 1/08 от 17 марта 2005 года «О Кодексе законов об организационной структуре и компетенциях судебных органов» высшие судебные инстанции могут признавать решения, вынесенные иностранными судами, подлежащими исполнению.

Внутреннее законодательство Бурунди прямо не предусматривает сохранение имущества с целью его конфискации. Однако это стало бы возможным благодаря статье 33 Закона о БОДФТ, сфера применения которой особенно широка.

<sup>13</sup> После посещения Бурунди Группой по обзору в стране был принят новый Уголовно-процессуальный кодекс. Власти сообщили, что в новом Уголовно-процессуальном кодексе этот вопрос рассматривается в статье 219.

### *Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)*

В Бурунди вопросы возвращения активов запрашивающему государству не регулируются. На момент, когда в стране находилась Группа, в статье 62 Уголовного кодекса говорилось о том, что конфискованное имущество в принципе отчуждается в пользу государства. Однако добросовестные третьи лица сохраняют свои законно приобретенные права на собственность. Ущерб рассчитывается по определенной методике, подробно описанной во внутренних правилах судов и трибуналов.

Бурунди руководствуется положениями Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции в вопросе вычета разумных расходов, понесенных в ходе следствия, уголовного преследования или судебного разбирательства, которые привели к возвращению конфискованного имущества или распоряжению им.

### **3.2. Успешные результаты и виды практики**

- Начатая в стране работа над законом о взаимной правовой помощи, затрагивающим в том числе вопрос возвращения активов

### **3.3. Трудности в осуществлении**

Властям Бурунди рекомендуется:

- рассмотреть вопрос о принятии закона о взаимной правовой помощи для обеспечения выполнения требований, сформулированных в главе V Конвенции (статья 51)<sup>14</sup>;
- внести поправки в соответствующие законы в целях обеспечения осуществления положений статьи 52 Конвенции;
- обязать финансовые учреждения принимать разумные меры для установления личности собственников-бенефициаров средств, депонированных на счетах с большим объемом средств (статья 52, пункт 1);
- внести изменения в определение понятия «политически значимое лицо» в соответствии с требованиями пункта 1 статьи 52;
- рассмотреть вопрос о принятии руководящих указаний в отношении типов физических или юридических лиц, к счетам и операциям которых финансовые учреждения должны применять более жесткие меры контроля (статья 52, пункт 2 (а));
- рассмотреть возможность установления по отношению к финансовым учреждениям требования отказывать в установлении или поддержании корреспондентских банковских отношений с банками, которые не имеют физического присутствия и не аффилированы с какой-либо регулируемой финансовой группой, а также воздерживаться от установления отношений с иностранными финансовыми учреждениями, которые разрешают использовать свои счета таким банкам (статья 52, пункт 4);
- рассмотреть вопрос о создании всеобъемлющей системы декларирования активов, проверки деклараций об активах и представленной в них информации, а также применения санкций в случае несоблюдения соответствующих положений (статья 8, пункт 5, и статья 52, пункт 5);
- стремиться создавать системы, требующие от публичных должностных лиц декларирования любых внеслужебных видов деятельности или занятий, будь то оплачиваемых или неоплачиваемых, а также даров или выгод,

<sup>14</sup> После посещения страны Группой по обзору власти сообщили, что началась процедура принятия законопроекта о международном сотрудничестве, который носит общий характер.

в связи с которыми может возникнуть коллизия интересов (статья 8, пункт 5);

- принять меры к тому, чтобы на счета, домицилированные за рубежом, также распространялось требование о декларировании активов, которое действует в отношении публичных должностных лиц (статья 52, пункт 6);
- принять меры к тому, чтобы требование к потерпевшим государствам об обосновании своих законных интересов до предъявления гражданского иска не препятствовало полному осуществлению статьи 53 Конвенции;
- принимать такие меры, какие могут потребоваться, с тем чтобы позволить своим компетентным органам: а) приводить в исполнение иностранные постановления о конфискации; б) выносить постановления о конфискации имущества иностранного происхождения при вынесении судебного решения в связи с преступлениями отмывания денежных средств или такими другими преступлениями, которые могут подпадать под его юрисдикцию, или при использовании других процедур, разрешенных его внутренним законодательством (статья 54, пункты 1 (а) и (б));
- рассмотреть вопрос о принятии таких мер, которые могут потребоваться, с тем чтобы создать возможность для конфискации имущества без вынесения приговора в рамках уголовного производства (статья 54, пункт 1 (с));
- позволять замораживание или арест имущества по решению компетентного органа запрашивающего государства-участника в целях его конфискации (статья 54, пункт 2 (а));
- позволять замораживание или арест имущества по просьбе компетентного органа другого государства-участника в целях его конфискации (статья 54, пункт 2 (б));
- рассмотреть вопрос о принятии мер по обеспечению сохранности ценного имущества и коррупционных доходов, не подпадающих под действие Закона о БОДФТ, в целях их конфискации (статья 54, пункт 2 (с));
- создать систему рассмотрения просьб о конфискации, поступающих от других государств-участников (статья 55, пункты 1 (а) и (б));
- принимать меры для выявления, отслеживания, замораживания и ареста доходов от преступлений с целью их последующей конфискации, постановление о которой выносится либо запрашивающим государством-участником, либо по просьбе запрашиваемого государства-участника (статья 55, пункт 2);
- стремиться принимать меры, обеспечивающие возможность добровольной передачи информации о доходах, полученных в результате совершения всех преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией (статья 56);
- обеспечить принятие законов о возвращении активов и принять меры к тому, чтобы в них были отражены требования статьи 57 Конвенции;
- создать и обеспечить функционирование ПСОФИ, как это предусмотрено статьей 58 Конвенции и Законом о БОДФТ.

#### **3.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции**

- Правовое обеспечение пересмотра правовой базы страны, в частности, с целью обеспечения возможности конфискации имущества без вынесения приговора в рамках уголовного производства (статья 54).
- Помощь в сборе, хранении и анализе данных для подготовки и публикации в учреждениях статистических сведений о возврате незаконно приобретенного имущества (статьи 52, 54 и 57).

- Создание потенциала, позволяющего учреждениям возвращать незаконно приобретенное имущество и заниматься подготовкой кадров (статья 54), включая расширение организационных и функциональных возможностей ПСОФИ и его сотрудников (статья 58).
-