



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

Distr.: General
2 July 2020
Russian
Original: English

**Группа по обзору хода осуществления
Первая часть возобновленной одиннадцатой сессии
Вена, 31 августа — 2 сентября 2020 года
Пункт 4 повестки дня
Ход осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции**

Резюме

Записка Секретариата

Добавление

Содержание

	<i>Стр.</i>
II. Резюме	2
Зимбабве	2



II. Резюме

Зимбабве

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

Зимбабве подписала Конвенцию 20 февраля 2004 года и ратифицировала ее 8 марта 2007 года. Конвенция вступила в силу для Зимбабве 7 апреля 2007 года.

Правовая система Зимбабве основана на принципах общего права.

Обзор хода осуществления Зимбабве глав III и IV Конвенции был проведен во втором году первого цикла, и резюме этого обзора было опубликовано 21 июня 2013 года (CAC/COSP/IRG/I/2/1/Add.17).

Законодательная база страны в области предупреждения коррупции и возвращения активов включает прежде всего Конституцию, Закон о Комиссии по борьбе с коррупцией, Закон об управлении государственными финансами, Закон о государственной службе, Закон о государственных закупках и распоряжении государственными активами, Закон о борьбе с отмыванием денег и доходов, полученных преступным путем, с внесенными в него поправками, Закон о корпоративном управлении государственными учреждениями и Закон об уголовном судопроизводстве (взаимной помощи).

К числу основных органов, занимающихся вопросами предупреждения коррупции и возвращения активов, относятся Комиссия Зимбабве по борьбе с коррупцией, Канцелярия Президента и кабинета министров, Комиссия по государственной службе, Управление Генерального ревизора, Группа корпоративного управления при Канцелярии президента и кабинета министров, Управление по регулированию закупочной деятельности, Группа по сбору оперативной финансовой информации, Национальное управление судебного преследования, Генеральная прокуратура, Республиканская полиция Зимбабве и Налоговое управление Зимбабве.

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 Зимбабве принят свод законов и стратегий, направленных на предотвращение коррупции и борьбу с ней. Стране еще предстоит принять меры по выявлению конкретных коррупционных рисков с целью разработки стратегических долгосрочных основ политики по предупреждению коррупции. В настоящее время в Зимбабве осуществляется Программа переходной стабилизации на 2018–2020 годы в рамках национальной политики социально-экономического развития «Перспективы развития до 2030 года», которая направлена на искоренение коррупции и совершенствование управления, в частности путем укрепления потенциала органов по борьбе с коррупцией, создания антикоррупционных судов и расширения нормативно-правовой базы борьбы с отмыванием денег.

В осуществлении, мониторинге и оценке Программы участвуют различные заинтересованные стороны, в том числе представители частного и неправительственного секторов, а надзор за ее реализацией осуществляется Канцелярией Президента и кабинета министров.

В стране осуществляются и поощряются эффективные виды практики в области борьбы с коррупцией.

Законодательство и административные меры периодически пересматриваются с целью оценки их потенциала в области предупреждения коррупции, в том числе в рамках системных обзоров и ревизий, проводимых Комиссией Зимбабве по борьбе с коррупцией и Управлением Генерального ревизора.

Комиссия Зимбабве по борьбе с коррупцией (КЗБК) является основным органом по предупреждению коррупции в Зимбабве. Согласно Конституции и Закону о Комиссии по борьбе с коррупцией, Комиссии поручено бороться с коррупцией и поощрять честность, финансовую дисциплину и прозрачность в публичном и частном секторах. Комиссия может рекомендовать меры по устранению или сведению к минимуму коррупционных рисков, давать рекомендации о путях укрепления антикоррупционного законодательства, просвещать общественность о коррупционных рисках и помогать публичным и частным организациям в разработке методов, систем и процедур предупреждения коррупции.

В распоряжении Комиссии имеются необходимые бюджетные и кадровые ресурсы. Ее члены назначаются Президентом из списка, включающего не менее 12 кандидатов, представленного соответствующим парламентским комитетом после проведения публичных собеседований, а Председатель назначается Президентом после консультаций с тем же парламентским комитетом (ст. 235 и 236 Конституции). Во время посещения страны должности Председателя и членов Комиссии оставались вакантными. Тем не менее эти вакансии не оказали немедленного отрицательного воздействия на деятельность Комиссии.

Кроме того, Канцелярия Президента и кабинета министров курирует осуществление важнейших законодательных актов о борьбе с коррупцией и может, в частности, выявлять подозреваемых для проведения уголовного расследования и назначать следователей в соответствии с Законом о предотвращении коррупции. Группа корпоративного управления консультирует отраслевые министерства и оказывает им поддержку в целях обеспечения соблюдения соответствующими государственными структурами Закона о корпоративном управлении государственными учреждениями.

Власти Зимбабве подписали ряд международных и региональных договоров и инициатив по борьбе с коррупцией, таких как Протокол Сообщества по вопросам развития стран юга Африки о борьбе с коррупцией, Конвенция Африканского союза о предупреждении коррупции и борьбе с ней и Группа по борьбе с отмыванием денег в восточной и южной частях Африки.

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

Правовая основа для найма, приема на работу, сохранения в штате, оплаты работы, продвижения по службе и выхода на пенсию государственных служащих определяется, прежде всего, Конституцией, Законом о государственной службе, Регламентом государственной службы (2000 год) и Законом об управлении государственными финансами. Комиссия по государственной службе разрабатывает политику и процедуры по этим вопросам.

Наем на государственную службу осуществляется с учетом заслуг и требует предварительной публикации вакансий на центральном портале по всем младшим и некоторым старшим должностям (ст. 5–11 Закона о государственной службе). Решения по кадровым вопросам могут быть обжалованы в Комиссии по государственной службе.

Все государственные служащие должны проходить отраслевые курсы подготовки по вопросам этики и коррупции. Комиссия по государственной службе постоянно анализирует и пересматривает учебные курсы в рамках своего Консультативного совета по вопросам профессиональной подготовки. В нескольких государственных учреждениях регулярно проводится ротация персонала, в том числе в целях сведения к минимуму коррупционных рисков.

Для кандидатов на должность президента и вице-президента (п. 1 ст. 91 Конституции) и кандидатов в члены парламента (ст. 121 и 129 Конституции и ст. 46 Закона о выборах) установлены критерии квалификации и дисквалификации. Кроме того, Закон о выборах предусматривает дисквалификацию кандидатов в случае признания их виновными в совершении правонарушения, связанного со злоупотреблением доверием, нечестностью или физическим насилием (ст. 46), или незаконной практикой, имевшей место в ходе избирательных кампаний (ст. 134–157).

Вопросы финансирования выборов регулируются Конституцией, Законом о выборах, Законом о политических партиях (финансах) и Кодексом поведения политических партий, кандидатов и других заинтересованных сторон в ходе выборов, а также соответствующими подзаконными актами. Закон о политических партиях (финансах) и связанные с ним подзаконные акты предусматривают финансирование политических партий государством, определяют допустимые и запрещенные пожертвования и устанавливают обязанность партий вести реестр и бухгалтерские книги по всем пожертвованиям и расходам. Санкции за нарушение этих правил установлены в статьях 139–141 Закона о выборах.

Конституция устанавливает обязанность вице-президентов, министров, заместителей министров и других государственных служащих избегать коллизий между их частными интересами и официальными или государственными обязанностями (ст. 106 и 196). Для членов Парламента и министров кабинета министров, являющихся членами Парламента, конкретные положения о предотвращении коллизии интересов и о раскрытии информации о финансовых интересах можно найти в Кодексе поведения и этики для членов Парламента. Аналогичные правила раскрытия информации существуют для некоторых сотрудников публичных организаций, указанных в Законе о корпоративном управлении государственными учреждениями (ст. 34 и 37). Вместе с тем этот закон не устанавливает санкций за предоставление ложной информации.

Неразглашение государственными служащими и должностными лицами судебных органов начальнику информации о любой коллизии интересов или другой личной информации, имеющей отношение к какому-либо вопросу, связанному с выполнением им своих обязанностей, считается проступком (раздел 2 Положений о государственной службе (2000 год) и раздел 45 Положений о судебной службе). Однако в отношении государственных служащих не существует ни четкого определения коллизии интересов, ни установленной процедуры сообщения о ней вышестоящему руководству или урегулирования таких коллизий при их возникновении.

В Конституции поощряется добросовестность, честность и ответственность публичных должностных лиц (ст. 106 и 196). В других законодательных актах, таких как Закон о корпоративном управлении государственными учреждениями и Закон о Комиссии по борьбе с коррупцией (для сотрудников Комиссии), также поощряется этическое поведение различных категорий публичных должностных лиц. Существуют кодексы поведения для различных категорий публичных должностных лиц и сотрудников государственных или контролируемых правительством корпораций. В публичных учреждениях также действуют соответствующие кодексы поведения. Вместе с тем кодекс поведения государственных служащих отсутствует, хотя во время посещения страны разрабатывался проект такого кодекса.

Нарушение кодексов влечет за собой дисциплинарные и иные санкции. Кроме того, сокрытие сделки от начальника или личной заинтересованности в сделке является преступлением в соответствии с Законом об уголовном судопроизводстве (кодификация и реформа) (ст. 172 и 173).

Всеобъемлющая правовая и административная база, способствующая представлению сообщений об актах коррупции в публичном секторе отсутствует. Соответствующие публичные органы создали собственные каналы для представления сообщений.

Порядок назначения и смещения судей регулируется Конституцией и Законом о судебной службе, в соответствии с которым была учреждена Комиссия по судебной службе для обеспечения соблюдения правил найма, дисциплины и условий службы, изложенных в Положениях о судебной службе. Положения о судебной службе (Кодекс этики) служат кодексом поведения, определяют процедуру отвода и запрещают сотрудникам судебной службы принимать подарки или участвовать в некоторых видах внешней деятельности и деловых операциях. Аналогичный кодекс поведения разрабатывается для магистратов.

Правила назначения и пребывания в должности Генерального прокурора, который является главой Национальной прокуратуры, содержатся в статье 259 Конституции. Более подробно набор, дисциплина, условия службы и этическое поведение должностных лиц Национальной прокуратуры регулируются Законом о Национальной прокуратуре и Положениями о Национальной прокуратуре (Кодекс этики) (2015 год). В соответствии с разделом 6 Положений сотрудники прокуратуры могут заниматься финансовыми и деловыми операциями при условии, что такие операции, в частности, не будут отрицательно сказываться на их обязанностях или положении, не будут мешать им или использоваться в своих целях (подраздел 9). Вместе с тем им запрещено принимать подарки (подраздел 4) или заниматься определенной внешней деятельностью (подраздел 11). Прокуроры должны воздерживаться от любых разбирательств, когда для этого есть основания, или раскрывать эти основания другим сторонам разбирательства (раздел 7). Тем не менее, какие-либо требования о раскрытии вышестоящему руководству информации о финансовых и коммерческих сделках или незапрещенной внеслужебной деятельности отсутствуют.

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

Публичные закупки в Зимбабве децентрализованы и регулируются главным образом Конституцией, Законом о государственных закупках и Общими положениями о государственных закупках и распоряжении активами (2018 год). В соответствии с этим Законом создан Орган по регулированию закупочной деятельности, который уполномочен осуществлять надзор за государственными закупками, следить за соблюдением Закона, консультировать закупающие организации и оказывать им помощь, издавать директивы и руководящие указания и вести соответствующие базы данных (ст. 5–7).

Статья 17 Закона требует от каждой закупающей организации создать подразделение по управлению закупками, возглавляемое бухгалтером этой организации, как это определено в статье 10 Закона об управлении государственными финансами. Бухгалтеры должны назначать комитеты по оценке закупок, объем которых превышает пороговое значение, указанное в разделе 10 (2) Положений о государственных закупках. Закупающие организации должны получить разрешение Управления по регулированию закупочной деятельности на проведение определенных закупок (ст. 15 Закона о государственных закупках и пункт 1 раздела 10 Положений).

Статьи 30–34 Закона о государственных закупках и разделы 10 и 13–17 Положений регулируют вопрос о том, когда и каким образом будут применяться различные методы закупок и соответствующие пороговые значения. За исключением случаев, перечисленных в статье 30 Закона, должны проводиться конкурентные торги. Подробные правила и процедуры, касающиеся приглашений к участию в торгах, содержания приглашений, сроков проведения торгов, содержания заявок, а также вскрытия и оценки заявок, изложены в статьях 36–56 Закона и разделах 18–34 Положений. Тем не менее централизованные электронные платформы для рассылки приглашений к участию в торгах, заключения контрактов и представления другой соответствующей информации отсутствуют.

В первом списке Положений приводится специальный кодекс поведения для сотрудников по закупкам. В нем устанавливается обязанность сотрудников по закупкам раскрывать информацию о коллизии интересов непосредственным

руководителям и ограничивается принятием подарков и получением выгод. Участники торгов могут быть дисквалифицированы, если они были признаны виновными в неэтичном поведении в связи с любой закупкой или осуждены за преступление, включающее, среди прочего, нечестность или коррупцию (ст. 72 Закона).

Механизм обжалования изложен в части X Закона. Закупки на крупные суммы, превышающие пороговые значения, указанные во втором списке Положений, и осуществляемые организациями, указанными в разделе 10 (5) Положений, проверяются Специальным комитетом по надзору за закупками. Комиссия по борьбе с коррупцией может контролировать и изучать процедуры закупок (ст. 12 Закона о Комиссии по борьбе с коррупцией). Управление Генерального ревизора может также проводить проверки соблюдения требований и финансовые ревизии государственных закупок.

В соответствии со статьей 305 Конституции и статьей 28 Закона об управлении государственными финансами предложения по национальному бюджету разрабатываются правительством и представляются в Парламент для рассмотрения и принятия. Система отчетности, описанная в части IV Закона, основана на общепринятых принципах бухгалтерского учета и включает в себя Международные стандарты финансовой отчетности и Международные стандарты учета в государственном секторе. Все правительственные министерства, а также утвержденные законом и конституционные органы представляют ежемесячные, ежеквартальные и годовые финансовые отчеты в Управление Генерального ревизора и Парламент.

Статья 41 Закона устанавливает обязанность каждого государственного органа власти иметь орган по вопросам бухгалтерского учета. Такие органы должны создавать и поддерживать эффективные, действенные и прозрачные системы финансового управления и управления рисками и внутреннего контроля, а также систему внутренней ревизии (ст. 44 Закона).

Кроме того, Комиссия по государственной службе может назначать внутреннего ревизора в любое министерство или подотчетную министерству организацию для проведения внутренней ревизии (ст. 80 Закона). Управление Генерального ревизора проводит внешние ревизии (ст. 81). Нарушение Закона может повлечь за собой дисциплинарные или уголовные санкции (ст. 85–87 и 91).

В соответствии со статьями 42 и 49 Закона об управлении государственными финансами бухгалтерские органы должны обеспечивать разумную защиту записей и вести полный учет финансовых дел государственных организаций. Закон о национальных архивах также содержит положения о хранении и сохранении государственных архивов и распоряжении ими. Фальсификация или уничтожение документов, если речь идет о мошенничестве, подделке, воспрепятствовании осуществлению правосудия или предоставлении ложной информации государственным органам, подлежат наказанию в соответствии с Законом об уголовном судопроизводстве (кодификация и реформа) (ст. 135–138 и 180).

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

Согласно статье 62 Конституции, каждый гражданин или постоянный житель Зимбабве имеет право на доступ к любой информации, находящейся в распоряжении государственных органов, в той мере, в какой эта информация необходима в интересах государственной подотчетности. Вместе с тем до сих пор не принято никакого законодательства, обеспечивающего осуществление этого права с соответствующими ограничениями.

Зимбабве предпринимает шаги по упрощению административных процедур и повышению прозрачности процессов принятия решений. Было внедрено несколько инициатив электронного правительства по предоставлению гражданам цифровых услуг, таких как портал ZimConnect. Государственные

учреждения публикуют информацию и отчеты о своей работе и результатах деятельности на веб-сайтах и других платформах.

В ходе законодательного процесса, в том числе в связи с подготовкой национального бюджета необходимо консультироваться с представителями общест­венности. Были разработаны и опубликованы соответствующие стратегии и руководящие принципы, такие как Руководящие принципы парламентских общественных слушаний и Стратегия кампании КЗБК по просвещению общественности и рекламе.

Комиссии по борьбе с коррупцией, Управлению Генерального ревизора и другим органам поручено периодически представлять доклады о коррупционных рисках в публичном секторе. Кроме того, Комиссия по борьбе с коррупцией и другие органы проводят просветительские кампании среди населения в целом и на уровне средней школы в целях повышения осведомленности о коррупции.

О случаях коррупции можно анонимно сообщать в Комиссию по борьбе с коррупцией и Республиканскую полицию Зимбабве через круглосуточный телефонный центр.

Частный сектор (ст. 12)

Зимбабве принимает меры по предупреждению коррупции в частном секторе. В соответствии с Законом о корпоративном управлении государственными учреждениями был принят Национальный кодекс корпоративного управления, который содержит руководящие принципы и рекомендации по обеспечению добросовестности частных субъектов и применяется ко всем коммерческим субъектам как в государственном, так и в частном секторе. Комиссия по борьбе с коррупцией осуществляет надзор за практикой, системами и процедурами в частном секторе в целях предупреждения коррупции.

В соответствии с Законом о компаниях отделы по регистрации компаний регистрируют компании и ассоциации и ведут реестр компаний. Реестр ведется на бумажных носителях, хотя в настоящее время осуществляется проект по его переводу в цифровой формат. Предоставление ложных заявлений, в том числе в целях регистрации компании, является правонарушением (ст. 341 Закона).

В главе 4 Национального кодекса корпоративного управления рекомендуются конкретные меры по управлению рисками в частных компаниях. В частности, советам директоров компаний должны помогать группы внутренней ревизии, которые обязаны, в частности, оценивать риски мошенничества, коррупции, неэтичного поведения и других нарушений (ст. 226–233). В статьях 255–260 Кодекса компаниям рекомендуется создать независимую, надежную и анонимную систему информирования.

В отношении публичных должностных лиц после их выхода в отставку или на пенсию не существует никаких ограничений, за исключением практикующих юристов.

Закон о компаниях содержит положения о системах бухгалтерского учета и ревизии для всех зарегистрированных компаний и ассоциаций в Зимбабве. Статьи 140–155 касаются содержания и формы бухгалтерского учета, отчетов ревизоров и права доступа ревизоров к бухгалтерским книгам и записям. Ревизоры и бухгалтеры должны применять Международные стандарты финансовой отчетности, утвержденные Комиссией государственных бухгалтеров и ревизоров Зимбабве. Положения о подотчетности и надзоре за деятельностью ревизоров и бухгалтеров изложены в Законе о государственных бухгалтерях и ревизорах и Законе о дипломированных бухгалтерях.

В настоящее время Зимбабве занимается обновлением Закона о компаниях на основе нового законопроекта о компаниях и других коммерческих предприятиях. Некоторые ключевые изменения, предусмотренные в законопроекте, включают введение электронного реестра компаний, создание инспекции для более

эффективного обеспечения соблюдения положений законопроекта, меры по повышению прозрачности бенефициарной собственности компаний и внедрение системы постоянного обновления реестра.

Стандарт 9 Международной финансовой отчетности содержит положения, запрещающие использование методов бухгалтерского учета в целях совершения коррупционных правонарушений. Соккрытие, уничтожение и фальсификация бухгалтерских книг компаний или внесение в них ложных записей с целью мошенничества или обмана являются преступлением (ст. 341, 343 и 345 Закона о компаниях и ст. 71 Закона о строительных обществах).

Налоговое законодательство Зимбабве не содержит прямого запрета на вычет взяток из налогооблагаемого дохода (ст. 15–16 Закона о подоходном налоге 2016 года).

Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

Внутренний режим регулирования и надзора для борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма установлен Законом о борьбе с отмыванием денег, Законом о содействии использованию банковских услуг с внесенными в него поправками и другими законодательными актами. Закон о борьбе с отмыванием денег предусматривает обязанности для имеющих обязательства субъектов в отношении, среди прочего, идентификации и проверки клиентов, включая бенефициарных собственников (ст. 15–23); сообщения о подозрительных операциях и некоторых операциях с наличностью подразделению для сбора оперативной финансовой информации (ст. 30); ведения учета (ст. 24); и разработки и осуществления внутренних программ по борьбе с отмыванием денег (ст. 25). Закон также устанавливает санкции в случае нарушений. Имеющие обязательства субъекты определены в статье 13 Закона и включают в себя финансовые учреждения и уполномоченные нефинансовые предприятия, а также лиц определенных профессий.

Было проведено первое национальное мероприятие по оценке рисков, результаты которого были опубликованы в 2015 году. В ходе оценки было установлено, что небанковские финансовые учреждения и уполномоченные нефинансовые коммерческие структуры и лица определенных профессий имеют слабое представление об обязательствах по борьбе с отмыванием денег. В феврале 2019 года к проведению второй оценки приступила Национальная целевая группа по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, в состав которой входят 23 члена из числа представителей подразделения для сбора оперативной финансовой информации (ПСОФИ), Комиссии по борьбе с коррупцией и других правоохранительных органов и соответствующих надзорных органов.

В соответствии со статьей 6В Закона об отмывании денег ПСОФИ уполномочено, в частности, получать, анализировать и распространять оперативную финансовую информацию как внутри страны, так и на международном уровне. Подразделение сотрудничает с национальными правоохранительными и надзорными органами в целях обмена информацией. Оно подписало меморандумы о понимании с соответствующими надзорными органами и планирует подписать такие меморандумы с правоохранительными органами. Платформой для внутреннего сотрудничества в усилиях по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма также является Национальная целевая группа.

Международное сотрудничество по делам, связанным с отмыванием денег и соответствующими основными правонарушениями, осуществляется согласно Закону об уголовном правосудии (взаимной помощи) и координируется Национальным управлением судебного преследования. Сотрудничество возможно также на основе неофициальных соглашений между полицией и Международной организацией уголовной полиции (Интерпол). Кроме того, статья 37 Закона о борьбе с отмыванием денег уполномочивает ПСОФИ обмениваться информацией с иностранными партнерами по собственной инициативе или по запросу.

В Зимбабве внедрена система раскрытия информации для выявления и мониторинга трансграничного перемещения наличных средств и оборотных инструментов на предъявителя, стоимость которых составляет или превышает 15 000 долл. США. Неразглашение такой информации или предоставление ложной или неполной информации наказывается штрафом в размере до 100 000 долларов США, лишением свободы на срок до 12 месяцев, или и тем, и другим (ст. 11 Закона).

В соответствии с Законом, электронные переводы, стоимость которых равна или превышает 1 000 долларов США, должны содержать указание личности, номера счета (или уникального справочного номера) и адреса (или национального идентификационного номера и даты рождения) отправителя на протяжении всей цепочки платежей. Если такая информация отсутствует или не может быть получена и проверена, финансовые учреждения должны отказаться принять перевод и немедленно сообщить об этом в ПСОФИ (ст. 27).

На сегодняшний день никаких санкций в соответствии с этим Законом не вводилось.

Зимбабве в силу своего членства в Группе по борьбе с отмыванием денег в восточной и южной частях Африки, которая является ассоциированным членом Группы разработки финансовых мер, обязана соблюдать соответствующие стандарты этой Группы. В рамках взаимной оценки, проведенной Группой в 2016 году, была проведена оценка действующей в стране системы борьбы с отмыванием денег, и недостатки, выявленные в ходе этой оценки, были устранены на законодательном уровне путем внесения в 2018 году поправок в Закон о борьбе с отмыванием денег.

ПСОФИ подписала с 15 иностранными партнерами меморандумы о понимании в отношении обмена информацией. В настоящее время ПСОФИ не является членом Эгмонтской группы подразделений финансовой разведки, но предпринимает шаги по вступлению в члены этой группы к 2020 году.

2.2. Успешные результаты и виды практики

- Создание Консультативного совета по вопросам профессиональной подготовки для постоянного обзора и пересмотра учебной подготовки гражданских служащих (п. 1(d) ст. 7).

2.3. Трудности в осуществлении

Властям Зимбабве рекомендуется:

- Обеспечить эффективное осуществление антикоррупционных мер, изложенных в Программе переходной стабилизации, и продолжать выявлять дополнительные коррупционные риски с целью разработки долгосрочной стратегической основы для предупреждения коррупции (п. 1 ст. 5).
- Проводить мониторинг для обеспечения того, чтобы вакансии на должности членов и председателя комиссии по борьбе с коррупцией Зимбабве не оказывали отрицательного воздействия на оперативную независимость Комиссии (п. 1 ст. 6).
- Прилагать усилия для принятия четкого определения понятия «коллизия интересов» и процедуры, в соответствии с которой государственные служащие должны сообщать о коллизии интересов и урегулировать ее в случае возникновения (п. 4 ст. 7 и п. 5 ст. 8).
- Прилагать усилия для принятия кодекса поведения для государственных служащих (п. 2 ст. 8).
- Рассмотреть вопрос о введении всеобъемлющей правовой и административной основы для содействия представлению сообщений о

коррупционных деяниях в публичном секторе, включая эффективную защиту от мести (п. 4 ст. 8).

- Прилагать усилия для установления эффективных санкций за предоставление недостоверной или неполной информации в рамках раскрытия финансовой информации в соответствии с Законом о корпоративном управлении государственными учреждениями (п. 5 ст. 8).
- Усилить меры по обеспечению прозрачности публичных закупок путем разработки и внедрения публичных электронных платформ, которые позволяют ознакомиться со всеми приглашениями к участию в торгах, данными о заключении договоров и другой соответствующей информацией (п. 1 ст. 9).
- Принять необходимые законодательные и административные меры, позволяющие представителям общественности получить доступ к информации, находящейся в ведении государственных органов. Такие меры должны включать четкие и последовательные процедуры во всех государственных органах и эффективные механизмы пересмотра решений об отказе в доступе (ст. 10 (a)).
- Продолжать упрощение административных процедур путем разработки и осуществления различных инициатив в области электронного правительства (ст. 10 (b)).
- Принять всеобъемлющий и эффективный кодекс поведения магистратов (п. 1 ст. 11).
- Обеспечить наличие четких и эффективных обязательств по раскрытию информации для прокуроров в отношении их финансовых и коммерческих операций, подарков и внеслужебной деятельности (п. 2 ст. 11).
- Укрепление законодательной и административной базы для предупреждения коррупции в частном секторе, в том числе путем i) принятия мер по повышению прозрачности и точности информации о владении и управлении частными структурами; и (ii) введения соответствующих ограничений в отношении публичных должностных лиц после их отставки или выхода на пенсию (п. 2 (c) и (e) ст. 12).
- Запретить вычет из налогооблагаемой базы расходов, которые представляют собой взятки и другие платежи, связанные с коррупцией (п. 4 ст. 12).
- Обеспечить, чтобы все имеющие обязательства субъекты понимали и выполняли свои обязательства в рамках борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма; кроме того, в целях более строгого соблюдения Закона о борьбе с отмыванием денег следить за тем, чтобы предусмотренные этим законом механизмы правоприменения, в том числе санкции, применялись эффективно (п. 1 (a) ст. 14).
- Повысить способность ПСОФИ сотрудничать на международном уровне путем обеспечения того, чтобы оно заключало дополнительные меморандумы о понимании с иностранными партнерами и стало членом Эгмонтской группы (п. 5 ст. 14).

2.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

- Помощь в разработке законодательства (ст. 5, 9, 10, 13 и 14).
- Создание институциональной основы (ст. 5, 6, 11 и 13)
- Формирование политики (ст. 5–7, 10, 13 и 14).
- Нарастивание потенциала (ст. 5–11, 13 и 14)
- Проведение исследований/сбор и анализ данных (ст. 5–11, 13 и 14)

- Содействие международному сотрудничеству с другими странами (ст. 5, 6, 11 и 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)

Правовой базой для возвращения активов является главным образом Закон об отмывании денег и доходов от преступной деятельности с внесенными в него поправками, Закон об уголовном судопроизводстве (взаимной помощи) и Закон о порядке судебного разбирательства и представления доказательств. За исключением положений о помощи в связи со сбором доказательств и предъявлением документов (часть II), Закон об уголовном судопроизводстве (взаимной помощи) применяется только к странам, указанным министром юстиции в соответствии с нормативным актом, когда министр удостоверится в том, что эти страны приняли аналогичные положения (ст. 3). До настоящего времени ни одна страна в контексте применения Закона указана не была.

Одной из функций ПСОФИ является распространение результатов своего анализа среди учреждений зарубежных партнеров (ст. 6B (с) Закона о борьбе с отмыванием денег). Оно может по собственной инициативе делиться информацией с любым учреждением-партнером, на которое распространяются аналогичные обязательства по обеспечению секретности информации, которую оно получает (п. 1 ст. 37 Закона). Республиканская полиция Зимбабве может по собственной инициативе обмениваться информацией через Национальное центральное бюро Интерпола в Хараре.

Зимбабве является членом Межучрежденческой сети для возвращения активов в странах юга Африки.

Зимбабве ратифицировала ряд международных документов о взаимной правовой помощи по уголовным делам или присоединилась к ним, а именно Протокол Сообщества по вопросам развития стран юга Африки о борьбе с коррупцией и Конвенция Африканского союза о предупреждении коррупции и борьбе с ней. Ни одного двустороннего договора или соглашения по уголовным делам подписано не было.

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

В соответствии с Законом об отмывании денег финансовым учреждениям запрещается открывать или вести анонимные счета или счета на вымышленные имена (п. 1 ст. 14). Имеющие обязательства организации обязаны идентифицировать и проверять личность бенефициарных собственников (п. 3 ст. 15). Они также обязаны определять, является ли клиент или бенефициарный владелец политическим деятелем, и если да, то (i) получать одобрение старшего руководства до установления деловых отношений с этим деятелем; и (ii) принимать все разумные меры для выявления источника материальных ценностей и средств и других активов клиента или бенефициарного собственника (ст. 20 (1)(b)). Определение политического деятеля включает любое лицо, которому поручены или были поручены важные государственные функции в Зимбабве или в иностранном государстве, или любое лицо, которое является или занимало должность старшего руководителя в международной организации, или близкого родственника, супруга или члена семьи таких лиц (ст. 13).

Имеющие обязательства субъекты должны применять подход, основанный на оценке рисков (ст. 12B Закона о борьбе с отмыванием денег и Руководящий принцип № 01-2006 BUP/SML: Борьба с отмыванием денег).

Генеральный директор ПСОФИ может издавать директивы или руководства для имеющих обязательства организаций с целью (i) дальнейшего разъяснения или уточнения их обязательств с точки зрения их подхода, основанного на оценке рисков (ст. 4 и 12В (5) Закона о борьбе с отмыванием денег); или ii) запрещать или ограничивать деловые отношения с другими имеющими обязательства субъектами (п. 3 ст. 20 Закона). Кроме того, имеющие обязательства субъекты обязаны проявлять повышенную и соразмерную риску должную осмотрительность в отношении деловых отношений и операций с физическими и юридическими лицами из стран, определенных ПСОФИ в директиве или циркулярном письме, которые включают те страны, которые указаны Группой разработки финансовых мер (ст. 26А Закона).

В соответствии со статьей 24 Закона о борьбе с отмыванием денег, имеющие обязательства субъекты должны вести все бухгалтерские книги и учет своих клиентов и операций в течение не менее пяти лет с даты совершения операции или прекращения деловых отношений.

Создание или деятельность фиктивных банков, как это определено в статье 13 Закона, запрещены в Зимбабве (п. 2 ст. 14). Любому лицу также запрещается вступать или продолжать деловые отношения с фиктивным банком или финансовым учреждением-респондентом в иностранном государстве, которое разрешает использовать любой из его счетов в фиктивном банке (п. 3 ст. 14).

За исключением членов парламента и некоторых сотрудников государственных организаций, указанных в Законе о корпоративном управлении государственными учреждениями, в Зимбабве не создана система раскрытия финансовой информации для соответствующих публичных должностных лиц. Публичные должностные лица не обязаны сообщать об иностранных финансовых счетах, в которых они заинтересованы или которые они подписали или в отношении которых у них имеются другие полномочия.

ПСОФИ имеет право получать информацию от финансовых учреждений и других юридических лиц, перечисленных в разделе 6Е Закона о борьбе с отмыванием денег. Генеральный директор может издавать приказы о замораживании, имеющие силу не более 14 дней в отношении подозрительных счетов (ст. 41А Закона о содействии использованию банковских средств с поправками).

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

В законодательстве Зимбабве отсутствуют положения, разрешающие другим государствам предъявлять в ее суды гражданские иски об установлении правового титула или права собственности на имущество, приобретенное в результате совершения какого-либо преступления. Статья 362 Закона о порядке судебного разбирательства и представления доказательств может служить основанием для вынесения судом постановления, обязывающего обвиняемого выплатить компенсацию другому государству-участнику, если последнему был причинен ущерб. Однако определение «лица», содержащееся в статье 2 Закона, конкретно не включает иностранные государства. Кроме того, статья 365 Закона может служить основанием для того, чтобы суд при вынесении решения о конфискации признал требование другого государства-участника в качестве законного владельца имущества. Вместе с тем законодательство не содержит конкретных положений о возможности признания иностранных государств в качестве обладателей прав законных собственников имущества или основных заявителей при осуществлении процедур конфискации.

Раздел 32 Закона об уголовном судопроизводстве (взаимной помощи) предусматривает приведение в исполнение иностранных распоряжений о конфискации. Если Генеральный прокурор удостоверится в том, что какое-либо лицо было осуждено за преступление и что вынесенный приговор является

окончательным, он может просить о регистрации постановления в Высоком суде. Зарегистрированное постановление о конфискации иностранного имущества может быть исполнено так же, как и постановление о конфискации, вынесенное судом в соответствии с Законом о серьезных преступлениях (конфискация доходов) (п. 6 ст. 32 Закона об уголовном судопроизводстве (взаимной помощи)).

Имущество, признанное имуществом сомнительного происхождения, принадлежащим лицу, осужденному за совершение серьезного преступления, к которому относятся преступления, связанные с отмыванием денег, как это определено в статье 2 Закона о борьбе с отмыванием денег, может быть конфисковано (ст. 50–57). В определении «имущество сомнительного происхождения» не проводится различия между имуществом местного или иностранного происхождения (ст. 2).

Постановление о конфискации может быть вынесено в случаях, когда соответствующее лицо скрывается или умерло, при соблюдении условий, изложенных в статье 51 Закона. Кроме того, часть I главы V Закона предусматривает конфискацию имущества сомнительного происхождения и имущества террористов в гражданско-правовом порядке.

Пункт 2 статьи 32 Закона об уголовном судопроизводстве (взаимной помощи) предусматривает приведение в исполнение иностранных запретов. Запрет — это постановление, запрещающее любому лицу иметь дело с идентифицированным имуществом (ст. 2). Просьбы об обыске и аресте имущества сомнительного происхождения и вынесении временных запретов могут быть исполнены в соответствии со статьями 33 и 34 Закона, соответственно. Когда суд выносит постановление о замораживании имущества, он может также в любое время вынести другие постановления о сохранении этого имущества, управлении или распоряжении им (ст. 82 Закона о борьбе с отмыванием денег). В соответствии со статьей 100А Закона о борьбе с отмыванием денег было создано подразделение по управлению активами фонда, которое должно действовать в качестве получателя или доверительного собственника всего имущества, для которого может быть назначен получатель или доверительный собственник, как это предусмотрено Законом (ст. 100В). Тем не менее, такой фонд до сих пор не создан.

До настоящего времени не было получено ни одной просьбы о замораживании, аресте или конфискации на основании Закона об уголовном судопроизводстве и не было ни одного случая вынесения судами решений о приведении в исполнение иностранных постановлений о конфискации. В статье 9 Закона приведена информация, которую должна включать любая просьба об оказании помощи в уголовных делах. В Зимбабве не требуется наличие договора для оказания помощи в целях конфискации.

В статье 6 Закона перечислены основания для отказа в предоставлении помощи, которые не включают минимальную стоимость имущества. Законодательство Зимбабве не предусматривает предоставление запрашивающему государству-участнику возможности изложить до отмены любой обеспечительной меры свои мотивы в пользу продолжения осуществления такой меры. Вместе с тем по данным правительственных органов власти Зимбабве на практике не примут решения об отмене обеспечительных мер, не предоставив сначала запрашивающему государству возможность изложить свои мотивы в пользу продолжения этих мер.

Защита прав добросовестных третьих сторон предусмотрена статьями 44, 54 (4), 57 и 85 Закона о борьбе с отмыванием денег.

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

Любые денежные средства, полученные в результате конфискации, должны зачисляться в Фонд возвращенных активов (п. 1 (а) ст. 97 Закона о борьбе с

отмыванием денег). Министр финансов может разрешить выплаты из Фонда возвращенных активов в целях предоставления компенсации потерпевшим, которые понесли убытки в результате серьезных правонарушений, или выплаты третьим сторонам процентов (как это определено в статье 2) по имуществу (п. 2 (а) и (d) ст. 97).

Кроме того, в соответствии с пунктом 2 (с) статьи 97 Закона министр финансов может разрешить выплаты из Фонда возвращенных активов для использования возвращенного имущества совместно с иностранными государствами. В соответствии с пунктом 2 (b) статьи 97 Закона Зимбабве может вычитать расходы, связанные с возвращением конфискованного имущества, управлением и распоряжением им.

Суд может исключить имущество из постановления о конфискации, если в нем заинтересовано лицо, не являющееся ответчиком (ст. 57 Закона).

Каких-либо специальных соглашений или договоренностей относительно окончательного распоряжения конфискованным имуществом Зимбабве не заключала.

3.2. Успешные результаты и виды практики

- Запрет для любого лица на налаживание или продолжение любых деловых отношений с фиктивным банком или финансовым учреждением-респондентом в иностранном государстве, которое разрешает использовать любой из его счетов в фиктивном банке (п. 3 ст. 14 Закона о борьбе с отмыванием денег) (п. 4 ст. 52).

3.3. Трудности в осуществлении

Властям Зимбабве рекомендуется:

- Рассмотреть вопрос о распространении сферы применения Закона об отмывании денег на те государства, которые до настоящего времени не были указаны (ст. 51).
- Рассмотреть возможность создания независимого агентства по возвращению активов (ст. 51).
- Продолжать укреплять механизмы сохранения имущества до его конфискации, в том числе путем принятия практических мер по созданию подразделения по управлению активами фонда (ст. 51 и п. 2(с) ст. 54).
- Рассмотреть вопрос о создании эффективных и действенных систем раскрытия финансовой информации в отношении соответствующих публичных должностных лиц; в той мере, в какой это допускается законодательством, Зимбабве рекомендуется обеспечить доступность такой информации для широкой общественности (п. 5 ст. 52).
- Рассмотреть вопрос о том, чтобы обязать соответствующих публичных должностных лиц сообщать о существовании иностранных финансовых счетов, в которых они заинтересованы или в отношении которых у них имеются подписи или иные полномочия (п. 6 ст. 52).
- Принять меры, чтобы другие государства-участники имели возможность возбуждать гражданские иски в судах Зимбабве в целях установления правового титула или права собственности на имущество, приобретенное в результате совершения преступления (ст. 53(a)).
- Обеспечить, чтобы суды в Зимбабве имели возможность i) выносить постановления о выплате лицом, совершившим преступление, компенсации государствам, которым был причинен ущерб; и ii) при вынесении решений о конфискации признавать требования другого государства как законного собственника имущества, приобретенного в результате совершения преступления (ст. 53 (b) и (c)).

- Добиться того, чтобы Генеральный прокурор осуществлял свое дискреционное право согласно статье 32 Закона о борьбе с отмыванием денег, не нарушая при этом юридически связывающих обязательств, изложенных в пунктах 1 и 2 статьи 55.
- Обеспечивать, чтобы консультации с запрашивающими государствами проводились до отмены любых обеспечительных мер (п. 8 ст. 55).
- Принять законодательные и другие меры для обеспечения возможности возвращения имущества в полном объеме, как того требует пункт 3 статьи 57, и обеспечить, чтобы такое возвращение осуществлялось на практике (п. 2 ст. 57).
- Ограничить любые вычеты разумными расходами, связанными с возвращением конфискованного имущества, управлением и распоряжением им (п. 4 ст. 57).
- Рассмотреть возможность заключения двусторонних или многосторонних соглашений или договоренностей в целях повышения эффективности международного сотрудничества в деле возвращения активов (ст. 59).

3.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

Власти Зимбабве сообщили о том, что нуждаются в следующих видах технической помощи:

- Расширение возможностей подразделения по возвращению активов и системы управления делами о возвращении активов (ст. 51).
- Подготовка следователей в КЗБК, сотрудников Республиканской полиции Зимбабве и Налогового управления Зимбабве, а также прокуроров и судебных работников по вопросам финансовых расследований, отслеживания активов и возвращения активов.
- Наилучшие виды практики в области управления активами (п. 2(с) ст. 54).