



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

Резюме

Записка Секретариата

Добавление

Содержание

	<i>Стр.</i>
II. Резюме	2
Таиланд	2



II. Резюме

Таиланд

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

Таиланд подписал Конвенцию 9 декабря 2003 года и ратифицировал ее 1 марта 2011 года.

Правовая система страны основана на традиции континентального права; источниками права являются Конституция, кодексы, законы, королевские декреты, министерские постановления, постановления и уведомления. Таиланд — страна с дуалистической правовой системой.

Законодательство, обеспечивающее осуществление Конвенции, включает Органический закон о противодействии коррупции, Закон о борьбе с отмыванием денег, Закон о гражданской службе, Закон об управлении публичными закупками и поставками, Закон об официальной информации, Уголовный кодекс, Уголовно-процессуальный кодекс, Закон о процедурах в связи с коррупцией и ненадлежащим поведением, Закон о деятельности финансовых учреждений и Закон о взаимной помощи по уголовным вопросам.

Вопросами предупреждения и противодействия коррупции занимаются следующие институты: Национальная комиссия по борьбе с коррупцией (НКБК), Управление по борьбе с отмыванием денег (УБОД), Генеральный ревизор, Банк Таиланда, Главное контрольно-финансовое управление, Избирательная комиссия, Федерация специалистов бухгалтерского дела, Генеральная прокуратура, Управление Комиссии по гражданской службе, Управление Комиссии по борьбе с коррупцией в публичном секторе и Управление Комиссии по официальной информации.

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)

Правовая и политическая основа Таиланда в области предупреждения коррупции включает ряд положений Конституции 2017 года, Органический закон о противодействии коррупции, Двадцатилетнюю национальную стратегию (на 2018–2037 годы), двенадцатый Национальный план экономического и социального развития (на 2017–2021 годы) и третий этап Национальной стратегии борьбы с коррупцией (на 2017–2021 годы). Национальная стратегия борьбы с коррупцией состоит из шести различных подстратегий, каждая из которых посвящена одному из приоритетных направлений борьбы с коррупцией.

Эта стратегия осуществляется на национальном уровне в правительственном и неправительственном секторах. Соответственно, НКБК учредила шесть подкомитетов, каждый из которых отвечает за одну из подстратегий и за создание механизмов мониторинга и оценки. На правительственном уровне осуществление обеспечивается посредством трехступенчатого механизма: на политическом, национальном и оперативном уровнях действуют Национальный комитет по борьбе с коррупцией, Национальный центр по борьбе с коррупцией и оперативные центры по борьбе с коррупцией, созданные во всех министерствах или приравненных к ним ведомствах. Последние координируют, направляют и контролируют деятельность учреждений-исполнителей в соответствии с политикой правительства и направляют НКБК и Национальному координационному центру по борьбе с коррупцией отчеты для представления Национальному

комитету по борьбе с коррупцией и кабинету министров. В соответствии с вышеупомянутой Стратегией был разработан Комплексный план по борьбе с коррупцией и должностными преступлениями, служащий основой для комплексных усилий государственных учреждений по предупреждению и пресечению коррупции. Тем не менее, осуществление этих стратегий и механизмов координируется сравнительно слабо. Кроме того, не проводилось никаких оценок воздействия и не издавалось докладов для оценки соответствующих мер.

НКБК участвует в различных усилиях и мероприятиях по профилактике коррупции, в частности проводит учебные курсы для публичных должностных лиц и руководителей, а также образовательные программы и инициативы, направленные на повышение осведомленности общественности о коррупционных рисках.

НКБК уполномочена предлагать поправки к законам или мерам, которые могут создавать возможности для коррупции или ненадлежащего поведения или препятствовать выполнению публичными должностными лицами своих обязанностей в интересах общества (ст. 32 Органического закона о противодействии коррупции). НКБК также имеет право и обязанность издавать и изменять правила и предписания в соответствии с Законом (ст. 5). Пересмотр законов и административных мер производится по мере необходимости и сообразно с изменениями на международном уровне.

Таиланд активно участвует в антикоррупционных программах и инициативах на международном, региональном и двустороннем уровнях. Страна подписала соглашения о сотрудничестве с международными организациями и правительствами и ведомствами других государств в целях поощрения сотрудничества в борьбе с коррупцией.

НКБК является основным органом по предупреждению коррупции и борьбе с ней в Таиланде и занимается как пресечением, так и предупреждением коррупции (ч. 4 гл. XII Конституции). Девять членов НКБК назначаются Королем по рекомендации Сената на ограниченный семилетний срок (ст. 232 и 233 Конституции) и при определенных обстоятельствах могут быть отстранены от должности при подозрении в совершении правонарушения или проступка (ст. 236 и 237 Конституции; ст. 19 Органического закона о противодействии коррупции). В распоряжении НКБК имеется бюджет на реализацию антикоррупционных проектов и ежегодные расходы. Сотрудники НКБК могут проходить обучение для повышения уровня знаний и укрепления способностей в области борьбы с коррупцией.

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

Кадровое администрирование применительно к публичным должностным лицам регулируется различными законами в зависимости от категории сотрудника и, как правило, основано на системе оценки заслуг. Основой для регулирования административных вопросов, связанных с персоналом, служит Закон о гражданской службе, который применяется к рядовым государственным служащим.

В процессе набора сотрудников соответствующее министерство или департамент назначает подкомитет для определения критериев и порядка набора. Объявления о вакансиях, как правило, размещаются на правительственных сайтах или в открытых СМИ. Кандидаты, успешно прошедшие отбор, нанимаются в том порядке, в каком они включены в список кандидатов.

Продвижение по службе публичных должностных лиц возможно на основе оценки результатов работы и компетентности. Апелляции на кадровые решения могут подаваться в Комитет по защите систем оценки заслуг (ст. 114–116 Закона о гражданской службе и соответствующие правила), должностному лицу (должностным лицам), вынесшему (вынесшим) решение (ст. 44 Закона об

административной процедуре), или в Административный суд (ст. 42 Закона об административном суде и процедуре), в зависимости от обстоятельств.

Шкала оплаты труда устанавливается в соответствии со статьей 50 Закона о гражданской службе. Для различных категорий публичных должностных лиц на постоянной основе проводится обучение, в том числе по вопросам честности и неподкупности.

В Таиланде не применяется усовершенствованных процедур отбора, подготовки и ротации сотрудников на должностях, которые считаются уязвимыми с точки зрения коррупции. Положения Закона о гражданской службе, касающиеся обучения и мер по поощрению честности и предотвращению коллизий интересов, распространяются на всех правительственных должностных лиц (ст. 72–85).

Конституция устанавливает общие требования к кандидатам на публичные должности, а конкретные критерии изложены в Органическом законе об избрании членов Палаты представителей, В.Е. 2561 (2018 год). В Таиланде действуют меры по обеспечению прозрачности избирательных процедур на различных уровнях и налагаются санкции в случае неправомерного поведения в ходе избирательных кампаний.

Финансирование политических партий и кандидатов на выборные публичные должности регулируется Органическим законом о политических партиях, В.Е. 2560 (2017 год). Закон обязывает политические партии раскрывать финансовую отчетность и налагает санкции за нарушения (ст. 68 и 122).

Конституция содержит положения о предотвращении коллизии интересов у членов Палаты представителей, сенаторов и министров (ст. 184–186). Органический закон о противодействии коррупции содержит главу о предотвращении коллизии интересов, а Закон о гражданской службе запрещает гражданским служащим преследовать личные интересы во избежание возникновения несправедливых ситуаций и нанесения ущерба престижу публичной должности (ст. 83). Кроме того, публичным должностным лицам запрещается заниматься побочной трудовой деятельностью в частной компании, в результате которой могут возникнуть коллизии интересов с выполнением ими обязанностей публичных должностных лиц (п. 4 ст. 126 Органического закона о противодействии коррупции). Запрещается принимать подарки, за исключением символических подарков в соответствии с установленными критериями и в установленных количествах (ст. 128 Органического закона о противодействии коррупции).

Вместе с тем публичные должностные лица не обязаны сообщать о внеслужебной деятельности, в том числе о нефинансовых интересах, из-за которых может возникнуть коллизия интересов с их публичными функциями, или устранять такие коллизии в случае их возникновения. В настоящее время на рассмотрении находится законопроект, предусматривающий уголовную ответственность за утаивание коллизии личных и государственных интересов.

Этические стандарты для публичных должностных лиц установлены в кодексе поведения, разработанном омбудсменом в соответствии со статьей 280 Конституции 2007 года, и в Этическом кодексе гражданских служащих (2009 год). Управление Комиссии по гражданской службе разрабатывает свод ключевых ценностей для публичных должностных лиц в соответствии с требованиями Конституции 2017 года (п. 3 ст. 76). Некоторые институты установили дополнительные этические стандарты. Управление отвечает за мониторинг осуществления Этического кодекса на национальном уровне, а глава каждого правительственного учреждения обязан осуществлять надзор за соблюдением Кодекса в рамках своего учреждения. В случае нарушения Кодекса могут быть применены дисциплинарные меры (п. 18 и 19).

Публичные должностные лица могут сообщать о коррупции в НКБК, Центр Дамронгтам (министерство внутренних дел), полицию или другие соответствующие ведомства по различным каналам. Допускается анонимное сообщение

(ст. 60 Органического закона о противодействии коррупции), и при необходимости лицам, сообщаящим о нарушениях, предоставляется защита от мести.

Закон о функционировании судебной системы предусматривает необходимость соблюдения судебной дисциплины, и Судебная комиссия может инициировать судебное расследование, если судья подозревается в нарушении дисциплины. Постановления, регулирующие работу специализированных судов, также содержат правила, касающиеся этических стандартов и требований в отношении прозрачности. Все суды имеют собственные кодексы поведения или постановления, направленные на укрепление честности и неподкупности судей, а по этой теме проводится соответствующая подготовка. При оценке работы судей учитывается и соблюдение профессиональной этики.

В разделе 3 Закона о государственной прокуратуре устанавливаются критерии для назначения и продвижения по службе (глава 1), найма и отбора (глава 2) и снятия с должности (глава 3) прокуроров. Кроме того, в разделе 4 содержатся правила, касающиеся коллизий интересов (ст. 67). Поведение государственных прокуроров регулируется Этическим кодексом для государственных прокуроров и сотрудников Генеральной прокуратуры, а также Законом о государственной прокуратуре. В случае несоблюдения Кодекса могут быть применены дисциплинарные меры (ст. 34 Кодекса, ст. 60 и 84 Закона). Подготовка по вопросам этики является обязательной и проводится Институтом по подготовке государственных прокуроров.

Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)

Надзор за процессом закупок осуществляет Главное контрольно-финансовое управление. Публичные закупки осуществляются на децентрализованной основе и регулируются Законом об управлении публичными закупками и поставками и постановлением о порядке его применения, в котором установлены требования к подаваемым заявкам и правила, по которым осуществляется закупка. В зависимости от обстоятельств и конкретных правил, предусмотренных в Законе (гл. VI), закупка может осуществляться одним из трех способов, а именно посредством открытых, селективных торгов или торгов с ограниченным участием. При проведении открытых торгов обязательна публикация приглашения к участию в них, в то время как в других случаях для уведомления коммерческих субъектов используются письма-приглашения (ст. 62 Закона). Победитель обычно выбирается по критерию наименьшей цены или наилучшего соотношения цены и качества (ст. 65 Закона). Для предотвращения сговора между участниками торгов широко применяются новые методы, связанные с электронным рынком и электронными торгами. Генеральный ревизор проводит проверку публичных закупок с финансовой точки зрения. Органический закон о государственной ревизии предусматривает финансовый аудит, аудит эффективности и аудит соответствия согласно Международным стандартам для высших ревизионных учреждений, установленным Международной организацией высших ревизионных учреждений. Аудиты соответствия проводятся в отношении проектов с высоким риском и проектов, в отношении которых поступают сигналы от населения или групп финансовой ревизии.

Неудовлетворенные участники торгов могут подать жалобу руководителю закупающей организации в случае возможных нарушений правил и процедур в течение семи дней с момента объявления результатов торгов (гл. XIV Закона об управлении публичными закупками и поставками). Результаты рассмотрения жалобы могут быть далее оспорены в Апелляционном комитете, решение которого является окончательным и обжалованию не подлежит, за исключением случаев, когда дело касается возмещения убытков (ст. 119 Закона). Сотрудникам по закупкам запрещено выступать заинтересованными сторонами какого-либо коммерческого субъекта, участвующего в процессе закупок (ст. 13 Закона), помимо этого они должны пройти обязательное обучение в соответствии с требованиями профессиональных стандартов, в том числе по вопросам профессиональной этики, при Главном контрольно-финансовом управлении (ст. 49 Закона).

Процедуры подготовки и принятия национального бюджета изложены в Конституции и Законе о бюджетной процедуре. Правительственные учреждения и государственные предприятия должны представлять в Бюджетное бюро отчеты об исполнении бюджета и бюджетных расходах. Отчет о доходах и расходах в рамках годового бюджета проверяется Государственной ревизионной комиссией и публикуется в официальной газете (ст. 49 Закона). Используемые правительством система и стандарты учета установлены Законом на основе Международных стандартов учета в государственном секторе. Управление рисками и внутренний контроль в основном осуществляется посредством внутренних ревизий в каждом правительственном учреждении.

Подделка официальных документов является преступлением (ст. 265 Уголовного кодекса). Кроме того, согласно положению 57.6 Правил канцелярии премьер-министра по работе с документами (В.Е. 2526) с поправками, финансовые документы должны храниться не менее пяти лет со дня проверки, проведенной Управлением генерального ревизора.

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

Условия получения доступа к информации регулируются Законом об официальной информации. Информация, как правило, публикуется в правительственной газете или предоставляется для общественного контроля государственными учреждениями (ст. 7 и 9). Более того, информация может быть раскрыта при поступлении соответствующего запроса, за исключением случаев, указанных в Законе (ст. 11, 14 и 15). В случае непредоставления информации или ее отсутствия в общественном доступе может быть подана жалоба в Комиссию по официальной информации (ст. 13). В случае отклонения запроса возможна подача апелляции через Комиссию в трибунал по раскрытию информации в течение 15 дней (ст. 18). Лицо, не согласное с решением, может подать иск в административный суд. За нарушение Закона предусмотрены санкции (ст. 40 и 41).

Для облегчения доступа к информации наряду с правительственными сайтами созданы центры информационных услуг. В целях упрощения административных процедур получения лицензий в Таиланде был принят Закон об упрощении процедур получения лицензий. НКБК выпускает периодические доклады о коррупционных рисках и конкретных темах, связанных с борьбой с коррупцией.

Участие общества в процессах принятия публичных решений, в том числе консультации с общественностью при разработке законодательства, гарантируется Конституцией (ст. 77). К проведению мероприятий по воспитанию нетерпимого отношения к коррупции привлекаются представители гражданского общества. Вместе с тем власти сообщили, что для поощрения участия гражданского общества необходимо предпринимать больше конкретных шагов. НКБК создала подкомитет по разработке учебной программы по предупреждению коррупции, которая будет преподаваться на различных уровнях системы образования.

Как указывалось выше, НКБК создала различные каналы для приема сообщений о фактах коррупции от населения.

Частный сектор (ст. 12)

На предупреждение коррупции в частном секторе направлены различные законы, такие как Гражданский и торговый кодекс и Закон о публичных компаниях с ограниченной ответственностью. Для лиц, сообщающих о коррупции в частном секторе, доступны соответствующие меры защиты. НКБК опубликовала руководящие принципы, касающиеся надлежащих мер внутреннего контроля для юридических лиц в целях предупреждения взяточничества. Регистрация компаний обеспечивается в соответствии с Кодексом (ст. 1111) и Законом (ст. 39), причем этот реестр находится в открытом доступе. Таиланд не сообщил

о каких-либо мерах, принятых для предотвращения неправомерного использования процедур, регулирующих деятельность частных структур.

Статья 127 Органического закона о противодействии коррупции устанавливает для некоторых категорий публичных должностных лиц запрет в течение двух лет после прекращения службы выполнять ключевые функции в какой-либо частной коммерческой структуре; причем надзор, контроль или наблюдение за выполнением этого положения возложен на государственный орган, в котором такое публичное должностное лицо ранее служило или для которого такое публичное должностное лицо выполняло обязанности.

Федерация специалистов бухгалтерского дела наделена полномочиями и обязанностями по разработке стандартов бухгалтерского учета, аудита и других стандартов, связанных с бухгалтерскими профессиями (п. 3 ст. 7 Закона о бухгалтерских профессиях, В.Е. 2547 (2004 год)).

Лица, на которых возложены обязанности по ведению бухгалтерского учета, должны сохранять счета и подтверждающие документы, использованные для осуществления проводок по счетам, в течение периода не менее пяти лет с даты закрытия счета или до предоставления счетов и документов (ст. 14 Закона о бухгалтерском учете, В.Е. 2543 (2000 год)), и на них могут налагаться штрафы в соответствии с главой V этого Закона.

В законодательстве страны нет специального положения, запрещающего освобождение от налогообложения в отношении расходов, представляющих собой взятки.

Меры по предупреждению отмывания денежных средств (ст. 14)

Кредитно-финансовые учреждения (в том числе поставщики услуг, связанных с денежными средствами или ценностями) и установленные нефинансовые предприятия и профессии, на которые распространяется действие Закона о борьбе с отмыванием денег, обязаны иметь зафиксированные в письменной форме политику и процедуру оценки рисков, связанных с отмыванием денег и финансированием терроризма, и управления ими, и проводить такие оценки на регулярной основе. На них также распространяются требования, касающиеся надлежащей проверки клиентов, ведения учета и сообщения о подозрительных сделках (см. информацию, представленную в отношении ст. 52 ниже). В 2016 году Таиланд завершил проведение национальной оценки рисков.

Режим борьбы с отмыванием денег или требования предоставлять отчетность не распространяются на адвокатов, нотариусов, сертифицированных бухгалтеров, аудиторов, лизинговые компании, ломбарды и малые кооперативы.

Министерское постановление № 5 (2000 год) освобождает от требований об информировании о подозрительных сделках определенные правительственные органы.

Таиланд принимает меры по усилению контроля в целях борьбы с отмыванием денег, включая сообщение о подозрительных операциях, в установленных нефинансовых предприятиях и профессиональных секторах, поскольку в этой области, по имеющимся данным, имеются слабые места.

Правоохранительные органы страны уполномочены вести обмен информацией на международном уровне как в официальном, так и в неофициальном порядке. Центральным учреждением, отвечающим за обмен информацией об отмывании денег и финансировании терроризма, является Управление по борьбе с отмыванием денег (УБОД). Оно подписало 52 меморандума о взаимопонимании с другими странами и пользуется каналами Эгмонтской группы подразделений финансовой разведки для обмена информацией. Сотрудничество и обмен информацией происходят также на межведомственном уровне (ст. 38 Органического закона о противодействии коррупции). УБОД подписало 36 меморандумов о

взаимопонимании с другими ведомствами в целях укрепления взаимодействия в соответствии с Законом о борьбе с отмыванием денег.

В Таиланде имеется правовая основа для декларирования и выявления трансграничных перемещений средств. Недавно страна внесла изменения в свои требования, связанные с трансграничным перемещением средств, с тем чтобы снизить минимальную сумму, подлежащую декларированию, в соответствии со стандартами Группы разработки финансовых мер по борьбе с отмыванием денег и включить оборотные инструменты на предъявителя в число средств, подлежащих обязательному декларированию. Таможенный департамент контролирует трансграничные переводы и в соответствующих случаях передает информацию в полицию для принятия дальнейших мер.

Согласно статье 33 Министерского постановления о надлежащей проверке клиентов (2013 год), кредитно-финансовые учреждения обязаны предоставлять необходимую информацию об отправителе и получателе в случае осуществления трансграничных электронных переводов на сумму 50 тыс. бат и выше. Однако требования к проверке действуют только в отношении отправителей, являющихся клиентами финансовых учреждений (ст. 34 Министерского постановления), и учреждений-посредников. Обязательство хранить информацию об отправителе и получателе действует только в отношении клиентов отправляющего или получающего финансового учреждения соответственно. Финансовые учреждения не обязаны более тщательно проверять переводы, содержащие неполную информацию об отправителе, или отказываться от совершения операции, если имеются подозрения в отмывании денег.

Таиланд обменивается информацией в рамках прямого взаимодействия, в частности, с зарубежными правоохранительными органами, Международной организацией уголовной полиции (Интерпол), Ассоциацией глав полицейских сил стран — членов Ассоциации государств Юго-Восточной Азии, Эгмонтской группой и Межучрежденческой сетью по возвращению активов в Азиатско-Тихоокеанском регионе. НКБК подписала 32 меморандума о взаимопонимании с иностранными партнерами и один меморандум о взаимопонимании между девятью антикоррупционными ведомствами в регионе Юго-Восточной Азии. Кроме того, она осуществляет сотрудничество по линии Инициативы по возвращению похищенных активов.

2.2. Успешные результаты и виды практики

- УБОД проделало масштабную информационно-просветительскую работу и организовало семинары для финансовых учреждений и некоторых установленных нефинансовых предприятий и профессий (п. 1 (а) ст. 14).

2.3. Трудности в осуществлении

Властям Таиланда рекомендуется:

- продолжать следить за эффективностью и результатами осуществления Национальной стратегии борьбы с коррупцией и принять дальнейшие меры по усилению координации и уменьшению дублирования и сложности при осуществлении Стратегии на различных уровнях государственного управления (п. 1 ст. 5);
- принять меры для определения публичных должностей, особенно уязвимых с точки зрения коррупции, и установления порядка отбора, подготовки и ротации кадров на таких должностях, в надлежащих случаях (п. 1 (b) ст. 7);
- рассмотреть возможность принятия мер, обязывающих публичных должностных лиц сообщать или раскрывать информацию о внеслужебной деятельности, включая нефинансовые интересы, в связи с которой может возникнуть коллизия интересов в отношении их публичных функций, а также

принятия мер по урегулированию или разрешению таких коллизий при их возникновении (п. 5 ст. 8);

- рассмотреть возможность продлить срок подачи жалоб или апелляций, связанных с закупками, который в настоящее время составляет семь дней, и укрепить меры регулирования вопросов, касающихся персонала по закупкам, таких как декларирование заинтересованности в конкретных публичных закупках, процедуры проверки и подготовка персонала по вопросам честности и неподкупности (п. 1 ст. 9);
- продолжать укреплять меры по предупреждению коррупции в частном секторе, в том числе через обеспечение соблюдения действующих законов, положений и стандартов бухгалтерского учета и аудита, путем содействия применению правил, касающихся честности и неподкупности в предпринимательской сфере, и оптимальной коммерческой практики, повышения прозрачности в деятельности частных организаций и предупреждения злоупотребления процедурами, регулирующими коммерческую деятельность (п. 2 ст. 12);
- принять положения, запрещающие освобождать от налогообложения в отношении расходов, представляющих собой взятки (п. 4 ст. 12);
- продолжать содействовать участию гражданского общества в предупреждении коррупции и борьбе с ней (п. 1 ст. 13);
- усилить меры по предупреждению отмывания денег: i) обеспечить действие требований по борьбе с отмыванием денег в отношении всех соответствующих субъектов, включая юристов, нотариусов, сертифицированных бухгалтеров, аудиторов, лизинговых компаний, ломбардов и небольших кооперативов, и их включение в круг субъектов, представляющих отчетность; ii) продолжить совершенствовать меры контроля в целях борьбы с отмыванием денег, включая информирование о подозрительных операциях, во всех установленных коммерческих и профессиональных секторах; iii) отменить освобождение от требования информировать о подозрительных операциях применительно к операциям между государственными органами; iv) оценить, оказывают ли штрафы за преступления, связанные с отмыванием денег, достаточный сдерживающий эффект на физических и юридических лиц; v) приложить дополнительные усилия для укрепления потенциала соответствующих надзорных и правоохранительных органов (п. 1 ст. 14);
- продолжать укреплять эффективность выявления перемещения наличных денежных средств и соответствующих оборотных инструментов через границы и контроля за таким перемещением (п. 2 ст. 14);
- принять в соответствии с пунктом 3 статьи 14 меры, распространяющиеся на всех отправителей, а не только на клиентов финансовых учреждений, независимо от объема перевода, и запрещающие совершать операции, когда имеются подозрения в отмывании денег (п. 3 ст. 14).

3. Глава V. Меры по возвращению активов

3.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора

Общее положение; специальное сотрудничество; двусторонние и многосторонние соглашения и договоренности (ст. 51, 56 и 59)

Правовую основу для оказания взаимной правовой помощи в Таиланде обеспечивает Закон о взаимной помощи по уголовным вопросам. Помощь оказывается и запрашивающим странам, не имеющим международных договоров с Таиландом, на основе принципа взаимности.

Для исполнения просьбы о помощи требуется обоюдное признание соответствующего деяния преступлением, за исключением случаев, когда в международном договоре указано иное, и во всех случаях помощь должна оказываться в соответствии с Законом о взаимной помощи по уголовным вопросам (ст. 9).

Генеральная прокуратура выполняет функции соответствующего центрального органа (ст. 6 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам) и координационного центра по оказанию помощи в вопросах возвращения активов в связи с уголовными делами. Однако решения центрального органа относительно взаимной правовой помощи могут быть отменены премьер-министром (ст. 38 Закона).

На практике обмен информацией с зарубежными странами в инициативном порядке (который разрешается осуществлять УБОД в соответствии с п. 3 ст. 40 Закона о борьбе с отмыванием денег) обычно осуществляется на основе меморандума о взаимопонимании или соглашения с иностранным государством, заключенным УБОД или НКБК.

Таиланд подписал договоры о взаимной правовой помощи, содержащие положения о возвращении активов, с 14 странами, а также Договор о взаимной правовой помощи по уголовным делам между государствами — членами АСЕАН, придерживающимися общих позиций

Таиланд не рассматривает Конвенцию в качестве правового основания для международного сотрудничества.

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

Министерское постановление о надлежащей проверке благонадежности клиентов (2013 год) устанавливает требования к оценке риска, связанного с клиентом, надлежащей проверке его благонадежности (включая идентификацию бенефициарного собственника и принятие соответствующих мер для проверки его личности), электронным переводам, трансграничным корреспондентским банковским операциям, внутреннему контролю и ведению бухгалтерского учета. Вместе с тем это Министерское постановление применяется только к финансовым учреждениям и определенным профессиям (пп.1 и 9 ст. 16 Закона о борьбе с отмыванием денег). Более того, Министерское постановление о надлежащей проверке благонадежности клиентов по профессиям (2016 год) не распространяется на все установленные нефинансовые предприятия и профессии, в частности, в нефинансовом секторе, из-за чего имеются существенные пробелы с точки зрения требований и руководства по надлежащей проверке благонадежности клиентов и идентификации бенефициарных собственников. Предполагается, что весь спектр требований к надлежащей проверке благонадежности клиентов будет охвачен в министерском постановлении о надлежащей проверке благонадежности клиентов с поправками. Кроме того, имеются сообщения о проблемах с проверкой бенефициарной собственности, возникших у финансовых учреждений и надзорных органов, особенно в отношении более сложных правовых структур, в связи с отсутствием подробных процедур и руководящих указаний.

Идентификация отечественных и зарубежных политически значимых лиц, в том числе членов их семей или близких (ст. 3 Министерского распоряжения о надлежащей проверке благонадежности клиентов (2013 год)), сопряжена с трудностями. В настоящее время УБОД вносит изменения в соответствующие постановления.

УБОД выпустило уведомления, в которых указаны категории физических и юридических лиц, подлежащих углубленной проверке благонадежности согласно статье 15 Министерского постановления о надлежащей проверке благонадежности клиентов (2013 год).

Раздел 22 Закона о борьбе с отмыванием денег требует, чтобы отчитывающиеся субъекты хранили записи об операциях и информацию, связанную с

идентификацией клиента в течение пяти лет, а отчеты о проверке благонадежности клиента — в течение 10 лет с даты закрытия счета или прекращения отношений.

Закон о деятельности финансовых учреждений, В.Е. 2551 (2008 год), устанавливает требования к созданию финансовых учреждений в Таиланде, в том числе запрещают создание или деятельность банков-ширм. Кроме того, кредитно-финансовые учреждения должны соблюдать Министерское постановление о надлежащей проверке благонадежности клиентов (2013 год), которое запрещает кредитно-финансовым учреждениям вступать в деловые отношения или поддерживать их с банками-ширмами (как определено в ст. 42 Положения). При этом не имеется требования получать у банка-респондента достаточную информацию для проведения оценки рисков на предмет адекватности принимаемых банком-корреспондентом мер по борьбе с отмыванием денег.

Установленные лица, в том числе высокопоставленные должностные лица, лица, занимающие политические должности, и лица, занимающие должности, установленные в соответствии со статьями 102 и 103 Органического закона о противодействии коррупции и уведомлении НКБК, В.Е. 2561 (2018 год), должны сообщать в НКБК о своих активах и долговых обязательствах, в том числе об активах и долговых обязательствах своих супругов, не состоящих в браке партнеров и несовершеннолетних детей, при вступлении в должность и освобождении от нее (ст. 105 Закона). Аналогичное требование по отчетности установлено для должностных лиц НКБК (ст. 158). Должностным лицам, занимающим определенные посты, таким как судьи, прокуроры и высокопоставленные должностные лица, также может предъявляться требование отчитываться каждые три года в период пребывания в должности (ст. 105 Закона). Государственные должностные лица, которые не отчитываются перед НКБК, должны направлять декларации о своих активах и долговых обязательствах главе своего правительственного учреждения, государственного предприятия или государственного агентства (ст. 130). Декларации могут подаваться в НКБК в электронном виде, для их проверки могут применяться различные методы. НКБК может передавать раскрытую информацию об активах и долговых обязательствах другим странам по их просьбе (ст. 138 Закона).

Учитывая должным образом вопросы защиты частной жизни, НКБК должна раскрывать финансовую информацию премьер-министра, министров, членов Палаты представителей и Сената, судей Конституционного суда, лиц, занимающих должности в независимых учреждениях, высокопоставленных должностных лиц, местных администраторов и их заместителей и помощников, а также членов местных собраний (ст. 106 Органического закона о противодействии коррупции). Такая информация должна быть опубликована в течение 30 дней со дня истечения срока представления отчетности о счетах (ст. 106 Закона). Что касается других должностных лиц, включая сотрудников НКБК, то общественности предоставляются только результаты проверки счетов (ст. 106 и 111 Закона). В случае нарушения обязательств по раскрытию финансовой информации в соответствии с Законом могут быть применены санкции, в том числе уголовные (ст. 114, 116, 167, 178 и 179).

Требование о представлении отчетности распространяется на активы и долговые обязательства как в Таиланде, так и за рубежом, а также на все активы, находящиеся в прямом или косвенном владении или распоряжении у других лиц (ст. 105 Органического закона о противодействии коррупции). На иностранные финансовые счета, в отношении которых должностное лицо имеет интерес или право подписи или другое уполномочие, требования не распространяются.

УБОД выполняет функции подразделения для сбора оперативной финансовой информации и в соответствии с пунктом 3 статьи 40 Закона о борьбе с отмыванием денег уполномочено получать или распространять сообщения или информацию в целях исполнения этого или других законов или в соответствии с соглашением, заключенным с национальными или иностранными ведомствами.

УБОД является членом Эгмонтской группы и Межучрежденческой сети по возвращению активов в Азиатско-Тихоокеанском регионе.

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 с Гражданским и торговым кодексом суд выносит решения о компенсации, которая может включать возвращение имущества или компенсацию его стоимости и возмещение причиненного ущерба (ст. 438). В рамках уголовного производства прокурор может обратиться в суд с ходатайством о возвращении имущества или его стоимости от имени потерпевших (ст. 43 и последующие статьи Уголовно-процессуального кодекса).

Потерпевшие или их представители имеют право подавать жалобы, инициировать уголовное преследование или присоединяться к публичному обвинению, а также подавать гражданские иски в связи с совершением преступления (ст. 3 Уголовно-процессуального кодекса). Гражданский и торговый кодекс позволяет любому юридическому или физическому лицу обращаться в суды страны с иском об установлении права собственности на имущество (ст. 1336). Юридические лица имеют те же права и обязанности, что и физические (ст. 67).

Кроме того, Закон о взаимной помощи по уголовным вопросам содержит положение, требующее конфискации или выплаты вместо конфискации в случаях, разрешенных тайландским законодательством.

В соответствии с Законом о взаимной помощи по уголовным вопросам национальный суд может вынести решение о конфискации, если иностранный суд вынес окончательное постановление о конфискации и если имущество подлежит конфискации в соответствии с тайландским законодательством (ст. 34). Процедуры признания и прямого исполнения иностранных постановлений о конфискации без вынесения решения национальным судом не предусмотрено (ст. 32–34).

В Таиланде для конфискации требуется окончательное постановление иностранного суда (ст. 34–35 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам). В соответствии со статьей 58 Закона о борьбе с отмыванием денег в случаях совершения преступлений, связанных с отмыванием денег, может осуществляться конфискации в гражданском порядке.

Таиланд может оказывать помощь в замораживании и аресте активов на основании иностранного постановления о замораживании или аресте, когда это разрешено тайландским законодательством или по решению иностранного суда или в целях предотвращения растраты (ст. 32–33 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам). В соответствии с Законом о борьбе с отмыванием денег в рамках разбирательств по делам, связанным с отмыванием денег, предусмотрен целый ряд временных мер. В ответ на просьбы НКБК может принимать такие же временные меры, как и в соответствии с внутренним законодательством (ст. 140 Органического закона о противодействии коррупции).

Таиландский суд может вынести постановление о замораживании и аресте имущества даже в отсутствие окончательного постановления суда иностранного государства, на основании постановления о замораживании или аресте, вынесенного иностранным компетентным органом (ст. 32 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам).

В настоящее время Генеральная прокуратура разрабатывает проект постановления об обеспечении сохранности имущества.

Постановление Центрального органа, В.Е. 2537 (1994 год), устанавливает обязательное содержание просьб о взаимной правовой помощи, но не требует от

запрашивающих государств уточнять меры, принимаемые для предоставления надлежащего уведомления добросовестным третьим сторонам (п. 3 (b) ст. 55).

Таиланд не отказывает в помощи на том основании, что имущество имеет минимальную стоимость и по возможности проводит консультации с запрашивающим государством перед снятием обеспечительных мер.

Права добросовестных третьих сторон защищены (ст. 32–34 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам и ст. 50 Закона о борьбе с отмыванием денег).

Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)

Конфискованное имущество может быть возвращено другому государству после вычета расходов, если между Таиландом и запрашивающим государством действует двусторонний договор, предусматривающий такое возвращение (ст. 35/2 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам). Во всех других случаях имущество, конфискованное по решению суда, и деньги, уплаченные по решению суда вместо конфискации, переходят в собственность государства Таиланд (ст. 35/2 Закона).

Согласно статье 140 Органического закона о противодействии коррупции, имущество может быть возвращено запрашивающему государству в соответствии с соглашением, заключенным с этим государством. Статья 35/2 Закона о взаимной помощи по уголовным вопросам позволяет Генеральному прокурору заключать такие соглашения или договоренности. В настоящее время таких договоров или соглашений не имеется, и случаев раздела активов с иностранными государствами не было.

В отношении случаев, описанных в пункте 3 статьи 57, не существует положения, требующего обязательного возвращения активов, конфискованных Таиландом, запрашивающему государству.

В настоящее время Генеральная прокуратура разрабатывает проект положения об отчуждении и возвращении активов в соответствии с Законом о взаимной помощи по уголовным вопросам, в котором будет изложена процедура, которой необходимо следовать, и критерии получения или возвращения имущества.

3.2. Успешные результаты и виды практики

- Согласно статье 105 Органического закона о противодействии коррупции, финансовые декларации должны представляться в НКБК с подкрепляющими доказательствами, которые могут доказать фактическое наличие активов и долговых обязательств, в том числе с доказательствами уплаты подоходного налога с физического лица в предыдущем налоговом году (ст. 5 ст. 52).

3.3. Трудности в осуществлении

Властям Таиланда рекомендуется:

- обеспечить отсутствие препятствий, ограничивающих объем правовой помощи, которую может предоставлять Таиланд, в связи со строгим применением принципа обоюдного признания соответствующего деяния преступлением, в том числе в отношении мер, на связанных с принуждением; кроме того, обеспечить отсутствие препятствий, связанных с широкими полномочиями, предоставленными премьер-министру относительно решений о взаимной правовой помощи, для эффективного функционирования центрального органа при решении таких вопросов (ст. 51);
- i) обеспечить действие требования проверять благонадежность клиентов и идентифицировать бенефициарных собственников в отношении всех кредитно-финансовых учреждений и установленных нефинансовых

предприятий и профессий; ii) обеспечить адекватность и эффективность понимания и осуществления мер контроля, связанного с бенефициарной собственностью, всеми секторами и надзорными органами; iii) стремиться оказывать помощь финансовым учреждениям и секторам в выявлении политически значимых лиц, осуществлении надлежащего контроля и проведении более тщательной проверки счетов, которые пытаются открыть или которые ведутся от имени политически значимых лиц, в целях выявления подозрительных операций; iv) отменить существующее освобождение ряда политически значимых лиц от требований о представлении информации о подозрительных сделках (п. 1 ст. 52);

- обязать финансовые учреждения получать у банков-респондентов информацию, достаточную для проведения оценки адекватности принимаемых банками-корреспондентами мер по борьбе с отмыванием денег с точки зрения рисков (п. 4 ст. 52);
- рассмотреть вопрос о введении для публичных должностных лиц требования сообщать о любом интересе или праве подписи или другом уполномочии в отношении иностранного финансового счета (п. 6 ст. 52);
- принять меры для непосредственного исполнения иностранных распоряжений о конфискации (п. 1 (а) ст. 54);
- рассмотреть вопрос о расширении законодательства, с тем чтобы оно допускало конфискацию без вынесения обвинительного приговора в тех случаях, когда обвиняемый не может быть привлечен к уголовной ответственности (п. 1 (с) ст. 54);
- принять меры, позволяющие компетентным органам замораживать или арестовывать имущество на основании просьбы иностранного государства при наличии достаточных оснований для принятия временных мер в отсутствие распоряжения иностранного компетентного органа (п. 2 (b) ст. 54);
- рассмотреть вопрос о принятии дополнительных мер, с тем чтобы позволить своим компетентным органам сохранять имущество для конфискации в рамках предоставления взаимной правовой помощи (п. 2 (с) ст. 54);
- включить элемент уведомления добросовестных третьих сторон в предлагаемую поправку к Постановлению В.Е. 2537 (1994 год) (п. 3 (b) ст. 55);
- принять меры, предусматривающие возвращение доходов запрашивающим государствам в случаях, описанных в пункте 3 статьи 57.

3.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции

- Опыт и уроки в области выявления рисков, связанных с политически значимыми лицами, и управления ими (ст. 14 и 52);
- расширение возможностей центрального органа в отношении успешных процедур и оптимальных видов практики, касающихся обеспечения соблюдения законодательства о возвращении активов (ст. 54 и 55).