



Генеральная Ассамблея

Distr.: General
2 July 2002
Russian
Original: English

Пятьдесят седьмая сессия

Пункты 87(с) и 102 предварительного перечня*

Вопросы секторальной политики: предупреждение коррупции и перевода средств незаконного происхождения и борьба с ними и возвращение таких средств в страны происхождения

Предупреждение преступности и уголовное правосудие

Предупреждение коррупции и перевода средств незаконного происхождения

Доклад Генерального секретаря

Резюме

Настоящий доклад был подготовлен Центром Организации Объединенных Наций по международному предупреждению преступности Управления Организации Объединенных Наций по контролю над наркотиками и предупреждению преступности в ответ на резолюцию 56/186 Генеральной Ассамблеи от 21 декабря 2001 года о предупреждении коррупции и перевода средств незаконного происхождения и борьбе с ними и возвращении таких средств в страны происхождения. В нем содержатся представленные странами и соответствующими органами системы Организации Объединенных Наций ответы относительно мер, принятых в целях осуществления резолюции 56/186.

* A/57/50/Rev.1.

I. Введение

1. В своей резолюции 56/186 от 21 декабря 2001 года Генеральная Ассамблея признала ответственность правительств за принятие на национальном и международном уровнях политики, направленной на предупреждение коррупции и перевода средств незаконного происхождения и борьбу с ними, а также на возвращение таких средств в страны происхождения, и подчеркнула свое мнение о том, что такую практику необходимо предупреждать, а переведенные за границу средства незаконного происхождения необходимо возвращать при поступлении соответствующих просьб и после соблюдения надлежащих правовых процедур. Признавая важность национальных мер, Генеральная Ассамблея призвала к расширению международного сотрудничества, в частности в рамках системы Организации Объединенных Наций, в поддержку усилий правительств по предупреждению и решению проблемы перевода средств незаконного происхождения и возвращению таких средств в страны происхождения и просила международное сообщество поддержать усилия всех стран по укреплению организационного потенциала и нормативно-правовой базы для предупреждения коррупции, взяточничества, отмывания денег и перевода средств незаконного происхождения, а также возвращения таких средств в страны происхождения.

2. В этой же резолюции Генеральная Ассамблея просила Генерального секретаря представить Генеральной Ассамблее на ее пятьдесят седьмой сессии доклад об осуществлении резолюции 56/186.

II. Предупреждение коррупции и перевода средств незаконного происхождения и борьба с ними

A. Меры, принятые странами

3. Во исполнение резолюции 56/186 Центр Организации Объединенных Наций по международному предупреждению преступности направил государствам-членам вербальную ноту с просьбой представить информацию о прогрессе в деле осуществления этой резолюции. На момент подготовки настоящего доклада ответы по существу вопроса представили следующие государства: Азербайджан, Боливия, Бразилия, Гаити, Германия, Испания, Колумбия, Республика Корея, Маврикий, Мексика, Мьянма, Оман, Польша, Словакия, Турция, Украина, Хорватия и Швейцария.

Азербайджан

4. В президентском указе об усилении борьбы с преступностью и укреплении правопорядка от 9 августа 1994 года борьба с коррупцией и взяточничеством была отнесена к приоритетным направлениям национальной правоохранительной деятельности. В 1998 и 2000 годах были подписаны два президентских указа — о мерах по борьбе с экономическими преступлениями, который посвящен правонарушениям, связанным с легализацией поступлений от преступных действий, и об укреплении борьбы с коррупцией. В соответствии со вторым указом был подготовлен проект программы, предусматривающий реформу

системы финансового управления и учреждение специальной комиссии по предупреждению коррупции.

5. Проект закона о коррупции, который был подготовлен в рамках консультаций с экспертами из Совета Европы, был представлен парламенту и прошел первое чтение. В новом уголовном кодексе, который вступил в силу с 1 сентября 2000 года, признается в качестве преступления легализация поступлений от незаконного оборота наркотиков и психотропных веществ. Однако в Азербайджане по-прежнему отсутствует специальный закон об отмытии поступлений от преступной деятельности. Азербайджан участвует в нескольких международных конвенциях, включая Европейскую конвенцию 1959 года о взаимной помощи в уголовных делах и Минскую конвенцию о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам, подписанную государствами — членами Содружества Независимых Государств 22 января 1993 года.

Боливия

6. В последнюю редакцию Уголовного кодекса, содержащуюся в законе № 1768 от 15 января 1997 года, Боливия включила положение об административной ответственности за отмытие поступлений от преступных деяний, связанных с незаконным оборотом наркотиков, коррупцией государственных чиновников, и преступлений, совершенных преступными организациями. Боливия решила включить особое положение, касающееся всех аспектов отмытия доходов и капитала. Это положение применимо даже в тех случаях, когда первичное правонарушение совершено в другой стране, при условии, что оба государства признают его преступлением. Для обеспечения максимальной эффективности соблюдения этого закона Боливия приняла законодательство о конфискации имущества и средств, полученных в результате преступного отмытия денег. Кроме того, была учреждена Группа по финансовым расследованиям (см. статью 185 тер Уголовного кодекса), статут которой был утвержден в соответствии с верховным указом № 24771 от 31 июля 1997 года, где были определены ее роль и функции.

7. В законе № 1768 Боливия утвердила и ратифицировала Межамериканскую конвенцию по борьбе с коррупцией 1996 года. В соответствии с этими международными обязательствами Боливия занимается проектом по подготовке национального плана повышения уровня добросовестности государственных служащих и кампанией по борьбе с коррупцией в целях ограничения коррупции в сфере государственного управления. Боливия решительно настроена пресекать и искоренять коррупцию. В этой связи планируется подготовить проекты специализированных законов, включая закон о Комиссии по этике и мерам по борьбе с коррупцией, закон о доступе к информации и этический кодекс. Кроме того, Боливия намеревается пересмотреть свой уголовный кодекс и включить в него такие предусмотренные Межамериканской конвенцией по борьбе с коррупцией преступления, как: а) пассивное взяточничество; б) активное взяточничество; в) административное мошенничество; г) конфликт интересов; д) невыполнение обязательств; е) отмытие активов; ж) подстрекательство; з) участие; и) укрывательство.

Бразилия

8. Бразилия сообщила о том, что учрежденная указом президента от 26 мая 1999 года Комиссия по государственной этике отвечает за пересмотр законодательства, касающегося этики поведения гражданских служащих федеральной государственной администрации; за разработку кодекса поведения федеральной исполнительной власти и за выдвижение соответствующего предложения; за прием и рассмотрение жалоб в отношении властей, которые действуют в нарушение кодекса поведения¹.

9. В апреле 2001 года была учреждена должность федерального генерального коррехидора, которому было поручено оказывать содействие президенту Республики во всех вопросах, касающихся государственных активов. Кроме того, коррехидор принимает и рассматривает жалобы в отношении коррупции исполнительной власти. Федеральный секретарь по внутренним делам, должность которого была учреждена в 1994 году, осуществляет систематический контроль, наблюдение и оценку, в том что касается исполнения государственного бюджета, государственных программ и управления государственными администраторами². Бразилия также сообщила о том, что в дополнительном законе № 105, принятом в январе 2001 года, предусматривается гибкость в применении правил, касающихся банковской тайны финансовых операций, порядка представления информации о клиентах банков и движения капиталов. Цель этого закона — расследовать случаи отмывания денег, полученных от незаконной и уголовной деятельности, включая коррупцию.

Колумбия

10. В Колумбии разработана президентская программа борьбы с коррупцией, в соответствии с которой гражданские организации и местные органы власти получили полномочия на борьбу с этой незаконной практикой на основе принятия соглашений о транспарентности с участием муниципальных, местных и центральных органов власти, а также гражданского общества. Было согласовано 35 таких соглашений с целью расширить участие в процессе государственного планирования, в том что касается законодательства о государственных закупках, подбора и найма государственных сотрудников и оценки деятельности государственных органов.

11. В стране было учреждено несколько департаментов, специализирующихся на борьбе с коррупцией. В рамках административного Департамента по вопросам безопасности была создана специализированная группа по преступлениям против государственной администрации. Кроме того, конгресс утвердил пересмотренный вариант уголовного кодекса, в котором предусмотрены наказания за транснациональные взятки. В Управлении Генерального прокурора была также создана следственная группа по преступлениям против государственной администрации. Эта группа весьма тесно работает с президентской программой по борьбе с коррупцией; в результате было начато следствие по более чем 1000 дел, а 2200 человек понесли наказание.

Хорватия

12. 15 сентября 1999 года Хорватия подписала Конвенцию Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию, которая была ратифицирована 8 ноября 2000 года. 2 октября 2001 года была подписана Конвенция о гражданской правовой ответственности за коррупцию, ратифицировать которую плани-

руется в 2002 году. Кроме того, в 2002 году будет ратифицирована Конвенция Организации Объединенных Наций против трансграничной организованной преступности и ее протоколы. 1 декабря 2000 года Хорватия присоединилась к соглашению Совета Европы о создании Группы государств против коррупции и прошла первый этап оценки. Группа по оценке Совета Европы пришла к выводу о том, что Хорватия приняла эффективные законодательные меры по осуществлению обязательств, предусмотренных Конвенцией об уголовной ответственности.

13. Для расширения деятельности, направленной на борьбу с коррупцией, Хорватия приняла новые законы, включая закон о гражданских служащих и сотрудниках (март 2001 года); закон о налоговой администрации и закон о таможенных услугах (13 июля 2001 года), в соответствии с которым создаются подразделения для выявления нарушений налогового законодательства как на центральном, так и на региональном уровнях, и независимая группа внутреннего контроля, действующая исключительно на центральном уровне для наблюдения за всей системой сбора налогов; закон о фондах и ассоциациях (июль 2001 года); закон об учреждении управления по борьбе с коррупцией и организованной преступностью (октябрь 2001 года), в соответствии с которым расширяется перечень объектов конфискации и предусматривается специальный режим для замораживания поступлений от противоправных деяний; закон об ассоциациях (вступил в силу 1 января 2002 года); закон о государственных закупках (вступил в силу 1 января 2002 года); и закон о поправках к закону об уголовно-процессуальной деятельности (май 2002 года), который способствовал более оперативному и эффективному рассмотрению уголовных правонарушений, связанных с коррупцией, и вынесению соответствующих приговоров.

14. Кроме того, Хорватия сообщила о том, что в настоящее время на этапе разработки находятся следующие виды законодательства: а) проект закона о местных служащих и сотрудниках региональных и местных органов самоуправления; б) проект закона о должностных лицах местных органов власти; с) проект закона о политических партиях, который будет содержать новые положения о финансировании политических партий, направленные на борьбу с коррупцией; и d) ряд поправок к Уголовному кодексу процедурного характера, который позволит повысить качество рассмотрения дел, связанных с организованной преступностью, прежде всего экономической преступностью и коррупцией в международных сделках, в соответствии с современными тенденциями и международными конвенциями.

15. 21 марта 2002 года парламент Хорватии утвердил национальную программу и план действий по борьбе с коррупцией («Официальная газета», № 34/2002).

16. В Хорватии общий порядок конфискации, включая конфискацию поступлений от коррупции и связанных с коррупцией деяний, регулируется статьями 80 (Временные меры) и 82 (Конфискация) Уголовного кодекса, а также статьями 463–472 Уголовно-процессуального кодекса. Что касается отмывания денег, то был изменен («Официальная газета» № 114/01) и 20 декабря 2001 года вступил в силу закон о пресечении отмывания денег, в соответствии с которым был расширен перечень сообщаемых подозрительных сделок, а срок временно замораживания таких сделок был продлен до 72 часов.

Германия

17. В Германии применение положений об аресте и конфискации не ограничивается уголовным преступлением отмывания денег. Они, как правило, распространяются на имущество, приобретенное для уголовных преступлений или полученное в результате таковых, а также на предметы, полученные в результате умышленных уголовных деяний, использованные или предназначенные для использования в ходе их осуществления или подготовки.

18. В соответствии с законодательством Германии иностранное судебное решение, соответствующее решению об аресте или конфискации, может, в соответствии с процедурами консульской экзекватуры, быть выполнено на основании раздела 48 закона о международной помощи в уголовно-правовых вопросах, независимо от того, было ли иностранное судебное решение принято в рамках уголовных, гражданских или административных процедур. Принципиальным требованием является то, что иностранное судебное решение должно быть принято в отношении уголовно наказуемого деяния. Исходя из положения раздела 49(1) закона, действуют следующие требования в отношении принятия к исполнению в Германии иностранного судебного решения по поводу ареста или конфискации: а) должно существовать имеющее обязательную юридическую силу и выполнимое иностранное судебное решение; б) это решение должно быть принято в соответствии с принципами Европейской конвенции о правах человека; и с) после рассмотрения фактов с учетом местных законов должны также иметься основания для принятия решения об аресте или конфискации в соответствии с законодательством Германии.

19. В отношении областей, которые не регулируются международным соглашением, закон о международной помощи в уголовно-правовых вопросах предусматривает два способа оказания правовой помощи в связи с конфискацией активов, которые были приобретены посредством уголовно наказуемых деяний. Во-первых, на основе раздела 56 закона страна происхождения может запросить правовую помощь у государства, на территории которого находится такое приобретенное противоправным путем имущество. Однако, в соответствии с разделом 56(4) закона о международной помощи в уголовно-правовых вопросах, если Германия оказывает содействие в обеспечении выполнения решения суда по такому делу, это, как правило, ведет к тому, что конфискованное имущество будет передано в распоряжение Германии (а не страны происхождения). Раздел активов не предусматривается. В соответствии с Уголовным кодексом право собственности на активы, или право конфискации, по приказу о наложении ареста или конфискации переходит государству, в котором решение вступает в окончательную силу. Сама по себе выдача разрешается при наличии условий, перечисленных в разделе 66 закона. Согласно этому положению, передаваемые активы должны подходить для использования в качестве доказательств при рассмотрении в иностранном суде или же они должны быть получены замешанным лицом или участником в результате правонарушения, к которому относится соответствующая просьба, или же были приобретены этим лицом в обмен на такие активы. Выдача разрешается только в том случае, если правонарушение, являющееся предметом соответствующей просьбы, представляет собой уголовно наказуемое деяние или же действие, нарушающее законодательство, при этом существуют гарантии того, что не будут затронуты права третьих сторон и будет предусматриваться, что активы, переданные в соответ-

ствии с оговоркой, будут возвращены без каких-либо задержек при направлении соответствующей просьбы.

Гаити

20. В соответствии со статьями 137–144 Уголовного кодекса Гаити квалифицируемые как коррупция действия всех должностных лиц в администрации, судебной системе и в армии являются уголовно наказуемым деянием. Мера пресечения зависит от тяжести преступления и включает как легкие виды наказания, налагаемые полицией, так и серьезные уголовные наказания. В Уголовном кодексе Гаити отсутствуют конкретные положения, касающиеся отмывания денег. Однако этот пробел компенсируется положениями закона от 21 февраля 2001 года об отмывании активов, полученных в результате незаконного оборота наркотиков и других серьезных правонарушений. В настоящее время осуществляется пересмотр правовых кодексов Гаити, с тем чтобы привести их в соответствие с многочисленными обязательствами, обусловленными теми конвенциями, которые были подписаны и/или ратифицированы Гаити.

Маврикий

21. Правительство Маврикия сообщило о том, что в целях борьбы с коррупцией, мошенничеством, финансовыми преступлениями, отмыванием денег и терроризмом был принят ряд законов, включая закон о сборе финансовых данных и борьбе с отмыванием денег, в котором предусматривается создание Группы по сбору финансовых данных и определяется порядок ее деятельности. Эта группа представляет собой центральное подразделение, отвечающее за направление соответствующих запросов, получение, анализ и распространение среди следственных органов и органов надзора конкретной финансовой информации. Кроме того, в законе о предупреждении коррупции предусмотрены новые виды связанных с коррупцией правонарушений, влекущие тяжкие наказания, учреждена Независимая комиссия по борьбе с коррупцией и предусмотрен арест и конфискация поступлений, полученных в результате коррупции и отмывания денег, а также оказание взаимной помощи в деле борьбы с коррупцией и отмыванием денег. В законе о предупреждении преступления терроризма уголовно наказуемым правонарушением также признается финансирование террористических актов; предусматривается замораживание фондов и активов террористов и террористических организаций; террористические акты указываются в качестве тяжких уголовных деяний в рамках внутреннего законодательства; предусматривается возможность получения международной помощи в деле проведения расследований, наказания за финансирование терроризма и обмена информацией и международного сотрудничества в отношении пресечения террористических актов.

Мексика

22. В Мексике созданы юридические механизмы и учреждения на основе международно-правовых документов или на взаимной основе для репатриации активов незаконного происхождения, которые были переведены из других стран, при условии, что такие активы представляют собой инструменты, объекты преступной деятельности или полученные в результате совершения преступления средства. Мексика отметила, что Управление федерального прокурора и органы, регулирующие деятельность банков, страховых компаний и

пенсионных фондов, имеют право запрашивать документы и любую другую информацию, касающуюся таких активов.

23. 21 июня 2000 года Мексика была принята в члены Целевой группы по финансовым мероприятиям, касающимся отмывания денег. В соответствии с требованиями Целевой группы был подготовлен проект закона для внесения изменений в уголовный кодекс и федеральный уголовно-процессуальный кодекс, в том, что касается отмывания денег. Для борьбы с коррупцией путем обеспечения транспарентности, предупреждения незаконной практики и наказания за нее Мексика пересмотрела следующие законы: закон о государственных закупках и процедурах торгов (январь 2000 года); федеральный верховный закон о ревизии (декабрь 2000 года); федеральный закон об ответственности сотрудников гражданской службы (март 2002 года) и федеральный закон о транспарентности и информации (июнь 2002 года).

Мьянма

24. Мьянма сообщила о том, что в стране создан ряд механизмов, направленных на борьбу с коррупцией, взяточничеством, отмыванием денег и переводом средств незаконного происхождения, путем принятия закона о действиях в отношении владения и торговли имуществом, приобретенным незаконными средствами (закон № 3 Народного собрания 1986 года) и закона о наркотических средствах и психотропных веществах 1999 года. В ближайшем будущем Государственный совет мира и развития примет закон о борьбе с отмыванием денег, при этом должным образом рассматриваются меры по предупреждению коррупции и перевода средств незаконного происхождения и борьбы с ними и возвращению таких средств в страны происхождения.

Оман

25. В своем ответе Оман сослался на указ № 7/74 от 1974 года, принятый в связи с утверждением уголовного кодекса Омана, в котором предусматривается уголовная ответственность за большинство деяний, вытекающих из проявлений коррупции. Так, получение взятки в государственном секторе влечет за собой уголовную ответственность в соответствии со статьями 155, 156, 157 и 158 кодекса, в которых предусматривается наказание государственных должностных лиц в виде лишения свободы сроком до 10 лет, штрафа, эквивалентного по размеру как минимум сумме взятки, и пожизненное увольнение с занимаемой должности. К уголовной ответственности привлекаются также взяткодатели и посредники. В соответствии со статьей 159 Кодекса предусматривается уголовная ответственность за хищение государственных средств, в виде лишения свободы сроком до 10 лет и штрафа, эквивалентного троекратной сумме похищенных средств. Должностное лицо также обязано вернуть похищенные средства или предметы и лишается права на занятие любых государственных должностей.

26. В статье 160 Уголовного кодекса предусматривается уголовная ответственность за злоупотребление властью или должностными функциями. Должностные лица, виновные в использовании служебного положения в интересах третьего лица или в ущерб третьему лицу, могут быть лишены свободы сроком от трех месяцев до трех лет и подвергнуты штрафу в сумме от 20 до 100 риялов. В соответствии с указом № 72/2001 понятие «должностное лицо» в

национальном законодательстве включает всех лиц, работающих в частных учреждениях или ассоциациях коммунального назначения или в компаниях или частных организациях, в которых любое государственное административное подразделение имеет в любой форме пай в виде капиталов или финансовых ресурсов.

27. Закон о финансовом контроле, введенный указом № 55/2000, способствует расширению возможностей Омана в борьбе с любыми возможными проявлениями коррупции. В соответствии с законом должностные лица в состоянии защищать государственные общественные средства путем обеспечения эффективности систем внутреннего контроля, обоснованности финансовых операций и бухгалтерского учета и их соответствия законам и нормам финансового и кадрового характера.

28. Закон о рынке капиталов, введенный указом № 80/98, охватывает целый ряд функций по борьбе с коррупцией путем обеспечения контрольной роли Управления по рынку капиталов в отношении Маскатской фондовой биржи. Он нацелен на защиту дилеров и обеспечение упорядоченных операций с ценными бумагами посредством налаживания практического контроля за деятельностью компаний, оперирующих на Маскатской фондовой бирже. В качестве дополнительной меры предосторожности в закон о рынке капиталов включено положение о том, что в учреждении компании, оперирующей с ценными бумагами, не могут участвовать в качестве учредителей, членов правления совета управляющих лица, которые в течение предыдущих пяти лет были осуждены за фелонию, мисдиминор или любое из преступлений, перечисленных в законе о коммерческих компаниях или законе о торговле. Кроме того, были объявлены банкротами, за исключением реабилитированных лиц.

29. Закон о коммерческих компаниях, введенный указом № 4/1974, и поправки к нему обеспечивают дополнительную защиту от любых видов практики, связанных с проявлениями коррупции; кроме того, закон о банковской деятельности, введенный указом № 114/2000, содержит ряд положений и обязательств, налагаемых на банковский сектор. В законе о борьбе с наркотическими веществами и психотропными средствами, введенном законом султана № 17/99, содержится отдельная глава об уголовной ответственности за отмывание денег, приобретенных в результате незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ.

30. Указом № 34/2002 был введен закон о борьбе с отмыванием денег, содержащий положения о предупреждении и пресечении отмывания денег. В нем учтены различные аспекты проблемы и борьбы с ней. Закон предусматривает проверку личности клиентов и обязует учреждения ввести процедуры внутреннего контроля и разработать программы борьбы с отмыванием денег. Он также возлагает на такие учреждения и физических и юридических лиц обязанность сообщать информацию об операциях, которые могут представлять собой нарушение этого закона. Закон также дает компетентным органам возможность обмениваться информацией с другими государствами, связанными с Султанатом обязательствами на основании ратифицированной конвенции или на условиях взаимности. Закон регулирует полномочия Государственной прокуратуры по принятию необходимых мер в целях ареста средств или имущества, связанных с преступлением, или преступных доходов и сбору доказательств, содействующих выявлению таких средств или имущества. Государственная прокуратура по запросу компетентного органа

ра по запросу компетентного органа другого государства, связанного с Султаном обязательствами на основании ратифицированной конвенции или на условиях взаимности, может распорядиться о розыске или аресте финансовых средств, имущества или других материальных активов, связанных с актом отмывания денег.

31. В соответствии с этим законом был учрежден Национальный комитет по борьбе с отмыванием денег, в состав которого входят представители всех государственных ведомств, имеющих отношение к борьбе с отмыванием денег. Комитет отвечает за разработку общей политики и публикацию нормативно-методических материалов, связанных с пресечением преступления отмывания денег и борьбой с ним, изучение и принятие последующих мер в связи с международными событиями в области борьбы с преступлением отмывания денег, предоставление рекомендаций для разработки государственной политики и руководящих принципов и формулирование предложений о внесении соответствующих поправок в закон, а также разработка программ определения квалификации и профессиональной подготовки лиц, работающих в сфере борьбы с отмыванием денег.

32. В соответствии с этим же законом Оман применяет принцип международного сотрудничества в области борьбы с преступлением отмывания денег в розыске преступников и их выдаче другим государствам и в осуществлении относящихся к этой области положений при обеспечении соответствия законодательству Султаната в этой области и — на условиях взаимности — ратифицированным конвенциям.

Польша

33. В Уголовном кодексе Польши предусмотрена уголовная ответственность за следующие формы коррупции: а) дача взятки национальному государственному должностному лицу, должностному лицу иностранного государства или международной организации и получение им взятки; б) сговор о взаимовыгодном использовании должностного влияния; и с) отмывание денег. В кодексе также предусматривается уголовная ответственность за пособничество и соучастие в совершении вышеупомянутых преступлений и содержатся другие нормы, позволяющие выносить физическим лицам приговоры об изъятии доходов, полученных преступным путем. Кроме того, он уполномочивает суды выдавать распоряжения о возврате юридическими лицами финансовых средств, приобретенных преступным путем в случаях, когда финансовая выгода была извлечена правонарушителем, действовавшим в интересах этого юридического лица.

34. В польском Уголовно-процессуальном кодексе предусмотрена возможность исполнения в Польше приговоров иностранных судов о конфискации, изъятии или аресте имущества, приобретенного преступным путем. На основании норм, касающихся анонимных свидетелей и свидетелей обвинения (закон от 25 июня 1997 года), предусматривается возможность предоставления защиты свидетелям и другим лицам, сотрудничающим с правоохранительными органами. В Уголовно-налоговом кодексе предусматривается уголовная ответственность за преступления, связанные с нарушением правил бухгалтерской отчетности; а законом о банковской деятельности от 29 августа 1997 года предусмотрено аннулирование банковской тайны по требованию суда или государственного прокурора, действующего во исполнение просьбы,

венного прокурора, действующего во исполнение просьбы, поступившей от компетентных органов иностранного государства.

35. В закон Польши о таможенной службе от 24 июля 1999 года включен ряд положений, нацеленных на уменьшение возможностей для коррупции в таможенной службе, и кодекс таможенной этики, в котором изложены нормы и стандарты поведения таможенных служащих.

36. Что касается перевода финансовых средств, имеющих незаконное происхождение, то в соответствии с законом о предупреждении поступления в финансовый оборот материальных средств, имеющих незаконные или неизвестные источники происхождения, от 16 ноября 2000 года таможенные власти обязаны немедленно доводить до сведения Генерального фининспектора информацию о любых обстоятельствах, которые могут указывать на деятельность, связанную с вводом в финансовый оборот материальных ценностей, имеющих незаконные или неизвестные источники. Таможенное управление регулярно направляет в центральный орган (Департамент казначейской проверки министерства финансов) любую информацию, которая может указывать на деятельность, связанную с отмыванием денег работниками торговли. Такая информация обычно связана со случаями занижения в таможенных декларациях стоимости товаров, предназначенных для экспорта. Кроме того, на основании закона о валютном контроле от 18 декабря 1998 года таможенное управление обеспечивает пограничный контроль за движением иностранной валюты и проверку на предмет наличия иностранной валюты в почтовых отправлениях.

Республика Корея

37. Республика Корея сообщила о том, что для предупреждения коррупции и перевода средств незаконного происхождения были осуществлены следующие меры: а) принят закон о сделках с иностранными участниками; и б) в ноябре 2001 года создана Группа по сбору финансовых данных.

38. Что касается вопроса о возвращении средств незаконного происхождения, то Республика Корея отметила, что какие-либо конкретные уголовно-процессуальные положения, регулирующие возвращение таких средств, отсутствуют. Однако эта проблема решается в контексте применения закона о взаимной международной помощи в уголовно-правовых вопросах и закона об уголовной ответственности, который предусматривает, что активы, которые находятся в собственности лица, совершившего преступление, или которые были приобретены не совершившим преступление лицом, осведомленным об их происхождении, после совершения преступления, могут быть конфискованы частично или полностью. Кроме того, средства незаконного происхождения, полученные в результате коррупции, подлежат конфискации судом и могут быть арестованы следственными органами в качестве предварительной меры.

39. Для возвращения средств незаконного происхождения могут быть использованы следующие гражданско-процессуальные процедуры. Иностранное государство (или гражданин иностранного государства) может непосредственно подать в суд Республики Корея гражданский иск с требованием перевести такие средства в страну происхождения. Стороне не может быть отказано в праве на иск по причине иного гражданства. В том случае, если иск будет признан обоснованным, средства незаконного происхождения могут быть возвращены стране происхождения. Во-вторых, возвращение средств в страну происхожде-

ния возможно в том случае, когда другая страна (или гражданин другой страны), из которой были получены эти средства, предъявляет иск в отношении гражданина Республики Корея, при этом может быть сделана ссылка на взаимную международную помощь в гражданско-правовых вопросах в соответствии с договором о такой помощи или на гарантию взаимности, при условии, что соответствующий иск удовлетворяет требованиям, предусмотренным в статьях 203 и 476 закона о гражданско-процессуальном кодексе.

Словакия

40. Учрежденная в декабре 2002 года Центральная координационная группа по борьбе с коррупцией отвечает за разработку национальной программы борьбы с коррупцией, а также координацию мер, принимаемых различными государственными ведомствами и министерствами. Цель национальной программы, одобренной правительством в июне 2000 года, состоит в сокращении масштабов коррупции, главным образом в государственных структурах и в контексте использования государственных средств. Резолюцией правительства № 949/2000 от 22 ноября 2001 года³ был утвержден план действий по борьбе с коррупцией. Словакия сообщила, что одним из основных элементов национальной программы борьбы с коррупцией является закон о свободе информации, вступивший в силу 1 января 2001 года. Кроме того, в соответствии с резолюцией правительства 461/2000 был учрежден Руководящий комитет по борьбе с коррупцией, уполномоченный организовать общенациональную кампанию и содействовать разработке планов действий,

41. В содержании законопроекта, предназначенного для внесения изменений в Уголовный кодекс и Уголовно-процессуальный кодекс, были отражены рекомендации Рабочей группы Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) по проблеме подкупа иностранных должностных лиц. 8 июня 2000 года Словакия подписала Конвенцию о гражданско-правовой ответственности за коррупцию, принятую Советом Европы. В сентябре 2000 года назначенная Советом Европы Группа государств против коррупции провела оценку положения в Словакии.

42. В целях повышения эффективности системы уголовного правосудия Словакия внесла в Уголовный кодекс и Уголовно-процессуальный кодекс изменения, увеличивающие гибкость в решении нынешних и возникающих проблем. Она также приняла закон о судьях, включающий отдельный раздел о дисциплинарных мерах в отношении судей и обеспечивающий упрощение административных аспектов процессуальных действий, а также внесла исправления в закон о Совете судей и закон о прокуратуре. Кроме того, Словакия пересмотрела систему управления делами в целях ускорения судебнопроцессуальных действий и последовательного обеспечения конституционного права на то, чтобы быть судимым компетентным судьей.

43. В рамках борьбы против отмывания денег Словакия внесла поправки в закон № 367/2000 о предупреждении легализации преступных доходов (закон об отмывании денег), с тем чтобы обеспечить его полное соответствие 25 критериям оценки, применяемой Целевой группой по финансовым мероприятиям, касающимся отмывания денег, и во исполнение директивы 2001/97/ЕС Европейского парламента. Внесение поправок в закон № 367/2000 было обусловлено необходимостью уточнения диапазона уч-

реждений и лиц, на которых распространяется действие этого закона, порядка установления и проверки фактических владельцев финансовых средств, порядка приостановки необычных деловых операций и обеспечения иммунитета от уголовной ответственности в делах, сопряженных с добросовестным выполнением определенных задач, предписываемых установленным законом учреждениям и лицам. Предлагаемые поправки к закону об отмывании денег также обусловлены потребностями, возникшими в области борьбы против терроризма в связи с введением в отношении учреждений и физических лиц в соответствии с законом обязательства сообщать финансовой полиции также о деловых операциях, вызывающих подозрение в причастности к финансированию терроризма. Вышеупомянутые поправки были представлены Европейскому парламенту в апреле 2002 года на утверждение, и ожидается, что они будут одобрены в июне 2002 года и вступят в силу 1 января 2003 года.

44. Словакия также сообщила, что Группа финансовой разведки получает и проверяет сообщения о необычных деловых операциях. Ее деятельность дополняет работу исполнительных департаментов финансовой полиции, которые производят дальнейшие следственные действия по делам, связанным с подтвержденными подозрениями в отмывании денег.

Испания

45. В своем ответе Испания сослалась на информацию, содержащуюся в докладе Генерального секретаря о предупреждении коррупции и незаконного перевода средств, который был представлен пятьдесят шестой сессии Генеральной Ассамблеи (A/56/403, пункт 54). Она указала, что «наказание за коррупцию в международных коммерческих сделках» было включено в статью 445 бис ее Уголовного кодекса на основании органического закона 3/2000, принятого 11 января в связи с ратификацией конвенции ОЭСР по этому вопросу, которая была подписана 17 декабря 1997 года.

Швейцария

46. Швейцария сообщила, что в области оказания взаимной помощи в правовых вопросах начиная с 1 февраля 1997 года законом предусмотрено возвращение предметов и активов. Применяются две различные формы возвращения: по окончании процедур оказания взаимной помощи предметы или активы, которые были временно арестованы, могут по соответствующей просьбе возвращаться компетентному органу иностранного государства либо для конфискации, либо для возвращения законным владельцам за границей.

47. В соответствии с проектом федерального закона об обмене конфискованными финансовыми активами швейцарские власти уполномочиваются заключать соглашения об обмене с иностранными государствами. Различные стороны таких соглашений совместно принимают решения о порядке распределения. Как правило, активы делятся в равных долях между соответствующими государствами, однако в законопроекте предусмотрено, что в зависимости от характера преступления или других факторов существует возможность возвращения испрашивающему государству всех активов. Этот последний элемент законопроекта нацелен на конкретизацию практики, уже широко применяемой в Швейцарии.

Турция

48. Турция сообщила, что в сентябре 2001 года она подписала ряд конвенций Совета Европы, включая Конвенцию об отмывании, поиске, аресте и конфискации доходов от преступной деятельности и Конвенции о гражданско-правовой и уголовной ответственности за коррупцию. В январе 2002 года Турция ратифицировала Международную конвенцию о борьбе с финансированием терроризма.

49. Турция также указала, что в доклад Генерального секретаря о предупреждении коррупции и незаконного перевода средств, представленный пятьдесят шестой сессии Генеральной Ассамблеи (A/56/403), следует внести следующие изменения: в пункте 60(b) вместо «два миллиарда» следует читать «один миллиард»; в пункте 60(e) вместо «в сентябре 1998 года» следует читать «в сентябре 1997 года»; пункт 60(f) должен гласить: «...в порядке осуществления закона № 4208 с исправлениями, внесенными в июле 1997 года...»; первое предложение пункта 61(c) должно гласить: «в статьях 7 и 9 закона № 4208 также указываются»; в пункте 61(c) следует добавить следующее предложение: «В соответствии со статьей 7 закона № 4208 все имущество и активы, включая приобретенные благодаря им прибыли, подлежат конфискации, а если конфискация имущества и активов невозможна, то конфискации подлежит сумма, эквивалентная сумме «грязных денег»; в пункте 61(e) второе предложение следует читать: «Коллегия по расследованию финансовых преступлений в своем качестве Группы финансовой разведки, созданная»; и в пункте 61(e) последнее предложение следует читать: «...Этот закон № 4422 охватывает».

Украина

50. Украина сообщила, что закон о «борьбе с коррупцией» (октябрь 1995 года) предусматривает административную ответственность за проявления коррупции и что в рамках осуществления Национальной концепции борьбы с коррупцией на 1998–2005 годы (указ Президента Украины № 367/98 от 24 апреля 1998 года) для недопущения и выявления коррупции ежегодно разрабатывается комплекс скоординированных мер, утверждаемых Кабинетом Министров. В настоящее время подготовлен целый ряд проектов законодательных мер по предупреждению легализации преступных доходов и борьбе с ней. В этой связи были изданы указы президента об усилении борьбы против уклонения от налогообложения и против отмывания денежных средств и иного имущества, приобретенных преступным путем (№ 813/2000 от 22 июня 2000 года); о мерах по борьбе с отмыванием денег, приобретенных преступным путем (№ 532/2001 от 19 июля 2001 года); и о мерах по предотвращению отмывания денег, приобретенных преступным путем (№ 1199/2001 от 10 декабря 2001 года). Кроме того, на протяжении 2001 года соответствующие изменения вносились в законодательство о банках и банковской деятельности. Украина также указала, что статья 209 Уголовного кодекса, вступившая в силу 1 сентября 2001 года, предусматривает уголовную ответственность за совершение этих преступлений. В соответствии с руководящими принципами, разработанными Целевой группой по финансовым мероприятиям, касающимся отмывания денег, подготовлен и представлен в парламент законопроект о предупреждении отмывания денег и иного имущества, приобретенных преступным путем, и борьбе с ним.

51. Украина подписала и ратифицировала Конвенцию Совета Европы об отмывании, поиске, аресте и конфискации доходов от преступной деятельности и обе конвенции Совета Европы об уголовной и гражданско-правовой ответственности за коррупцию, которые в настоящее время готовятся к ратификации.

В. Международные инициативы

1. Организация Объединенных Наций

52. Внимание Генеральной Ассамблеи привлекается к тому факту, что деятельность Управления Организации Объединенных Наций по контролю над наркотиками и предупреждению преступности, в частности его Центра по международному предупреждению преступности, направленная на борьбу с проявлениями коррупции, была подробно проанализирована в докладе Директора-исполнителя о работе Центра Организации Объединенных Наций по международному предупреждению преступности, представленном Комиссии по предупреждению преступности и уголовному правосудию на ее одиннадцатой сессии (E/CN.15/2002/2 и Corr.1). Внимание Ассамблеи также привлекается к докладу Генерального секретаря «Укрепление Программы Организации Объединенных Наций в области предупреждения преступности и уголовного правосудия, особенно ее возможностей в области технического сотрудничества» (A/57/153), и, в частности главе VIII В, посвященной Глобальной программе борьбы с коррупцией.

Международная конференция по финансированию развития

53. Необходимость борьбы с коррупцией на всех уровнях была подчеркнута в Монтеррейском консенсусе⁴, принятом Международной конференцией по финансированию развития, которая состоялась 18–22 марта 2002 года в Монтеррее, Мексика. В этом консенсусном документе государства-члены признали, что коррупция является серьезным барьером, препятствующим эффективной мобилизации и распределению ресурсов, и что она отвлекает ресурсы от видов деятельности, имеющих важнейшее значение для обеспечения экономического и устойчивого развития в целях искоренения нищеты. Внимание также было обращено на благое управление как существенно важный фактор устойчивого развития и на тот факт, что обоснованная экономическая политика, прочные демократические институты, гибко реагирующие на нужды населения, и более совершенная инфраструктура являются основой для устойчивого экономического развития, ликвидации нищеты и создания рабочих мест. Кроме того, была выражена приверженность делу скорейшего проведения переговоров и завершения подготовки в возможно кратчайшие сроки проекта конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции во всех ее аспектах, включая вопрос о репатриации в страны происхождения приобретенных незаконным путем финансовых средств, а также приверженность делу поощрения более тесного сотрудничества в целях ликвидации практики отмывания денег.

Специальный комитет Организации Объединенных Наций по разработке конвенции против коррупции

54. Специальный комитет по разработке конвенции против коррупции, круг ведения которого был определен в резолюции 56/260 Генеральной Ассамблеи от 31 января 2002 года, провел свою первую сессию в Вене 21 января —

1 февраля 2002 года и начал на ней рассмотрение проекта конвенции против коррупции в первом чтении⁵. Рассмотрение в первом чтении затем продолжилось на второй сессии Специального комитета, состоявшейся 17–28 июня 2002 года⁶.

55. В связи с проведением второй сессии и по предложению, представленному правительством Перу, Центр по международному предупреждению преступности организовал однодневный технический практикум по проблеме «возвращения активов». Практикум был нацелен на предоставление заинтересованным участникам технической информации и специализированных знаний по сложным вопросам, с которыми сопряжена проблема перевода средств, имеющих незаконное происхождение и приобретенных в результате коррупции, и возвращения таких средств. Резюме обсуждения содержится в докладе второй сессии Специального комитета по разработке конвенции против коррупции⁶.

56. В соответствии с резолюцией 2001/13 Экономического и Социального Совета Центр по международному предупреждению преступности начал подготовку глобального исследования проблемы перевода средств незаконного происхождения, особенно средств, полученных от актов коррупции, и ее влияния на экономическое, социальное и политическое развитие, особенно развивающихся стран. Исследование будет включать изложение новаторских идей в отношении соответствующих путей и методов, которые позволили бы заинтересованным странам получать доступ к информации о местонахождении принадлежащих им средств и возвращать такие средства. Исследование будет представлено Специальному комитету по разработке конвенции против коррупции.

2. Межправительственные организации

Международный валютный фонд

57. Международный валютный фонд (МВФ) сообщил, что в основу активизации работы Фонда в областях, указанных в резолюции 56/186, был положен план действий МВФ «Активизация участия Фонда в борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма», принятый в ноябре 2001 года⁷. В частности, участие Фонда, к которому во многих случаях присоединяется Всемирный банк, в борьбе с отмыванием денег, которое уже охватывает вопросы контроля за деятельностью финансового сектора, было расширено и распространено на борьбу с финансированием терроризма, а также проблемы правовых и институциональных механизмов. Темпы реализации проводимой МВФ программы оценки оффшорных финансовых центров были ускорены, увеличились объемы технической помощи, предоставляемой МВФ в сотрудничестве со Всемирным банком в ответ на просьбу государств-членов усилить борьбу с отмыванием денег и террористическими режимами.

Всемирная таможенная организация

58. Инициатива Всемирной таможенной организации (ВТО) по борьбе с отмыванием денег строится на комплексе разнообразных мероприятий, включая организацию нескольких международных форумов по проблеме отмывания денег; управление информационно-коммуникационной системой, которая объединит все таможенные администрации и 11 региональных управлений разве-

дывательных связей в правоприменительных целях, а также управленческое обслуживание Международной конвенции о взаимном административном содействии в предотвращении, расследовании и пресечении таможенных правонарушений, вступившей в силу 21 мая 1980 года. Кроме того, секретариат ВТО провел среди всех государств-членов обзор в целях изучения нынешнего уровня подготовки по вопросам пограничного контроля за движением денежных средств, приобретенных преступным путем, и разработал учебную программу по вопросам отмыwania денег и информационно-пропагандистскую видеопрограмму.

59. Обеспечение добросовестности сотрудников таможни стало одним из приоритетных направлений в 1993 году, когда Совет таможенного сотрудничества решил принять Арушскую декларацию о добросовестности сотрудников таможни. В Декларации содержатся 12 конкретных элементов, направленных на повышение эффективности работы таможенных органов государств-членов и уменьшение возможностей для коррупции. В настоящее время секретариат ВТО готовит проект пересмотренного варианта Арушской декларации, который будет принят к концу 2002 года. В целях дальнейшего стимулирования добросовестности ВТО разработала типовой кодекс поведения, в котором описываются этические нормы сотрудников таможни и предлагаются минимальные стандарты морали и поведения, соблюдения которых следует требовать от всех таможенников, включая принятие действенных дисциплинарных мер.

60. Одним из важнейших инструментов, помогающих таможенным администрациям оценивать существующие риски в рамках своих организаций, руководствуясь параметрами признанной международной модели поддержания добросовестности, является Руководство ВТО по вопросам самооценки. ВТО также подготовила всеобъемлющий учебный курс для оказания таможенным органам государств-членов содействия в разработке и осуществлении всеобъемлющих стратегий борьбы с коррупцией. Кроме того, секретариат планирует проводить региональные семинары по распространению передового опыта и учредил информационный центр по вопросам добросовестности, предназначенный для обеспечения ее членам доступа к широкому спектру информации и исследовательских материалов, связанных с проблематикой добросовестности.

III. Выводы

61. Анализ мер, принятых государствами-членами и системой Организации Объединенных Наций и соответствующими межправительственными организациями, подтверждает тот факт, что международное сообщество придает самое приоритетное значение борьбе против коррупции, включая проблему перевода и возвращения средств незаконного происхождения.

62. Как указывалось в предыдущих докладах Генерального секретаря на эту тему, будущая конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции, которая в настоящее время уже разрабатывается, представляет собой уникальную возможность подытожить все подходы, доказавшие свою практическую ценность или осуществимость в контексте борьбы с коррупцией. Эта инициатива приведет к разработке подлинно глобального документа, способного учесть различные аспекты обеспокоенности меж-

дународного сообщества проблемой коррупции и отразить приверженность государств-членов сотрудничеству в этой области.

63. С учетом того факта, что проблема перевода и возвращения денежных средств незаконного происхождения конкретно не регулируется ни одним из существующих международно-правовых документов по борьбе с коррупцией и что национальное законодательство во многих странах мира является несовершенным, разработка новой конвенции Организации Объединенных Наций может существенно повысить эффективность борьбы против коррупции. Работа Специального комитета по разработке конвенции против коррупции станет особенно эффективной благодаря имеющейся у него возможности ознакомиться с опытом и выводами глобального исследования проблемы перевода средств незаконного происхождения, проведение которого было уполномочено Экономическим и Социальным Советом в его резолюции 2001/13.

Примечания

¹ См. www.planalto.gov.br/etica.

² С дополнительной информацией о деятельности Федерального секретаря внутренних дел можно ознакомиться по адресу: www.sfc.fazenda.gov.br.

³ См. www.government.gov.sk (только на английском языке).

⁴ Доклад Международной конференции по финансированию развития, Монтеррей, Мексика, 18–22 марта 2002 года (издание Организации Объединенных Наций, в продаже под № R.02.П.А.7), глава I, резолюция 1, приложение.

⁵ A/АС.261/4.

⁶ A/АС.261/7.

⁷ С Планом действий «Активизация участия Фонда в борьбе против отмывания денег и финансирования терроризма» можно ознакомиться по адресу <http://www.imf.org/external/np/mae/aml/2001/eng/110501.htm>. Дополнительная информация содержится в документе, озаглавленном “Intensified Work on Anti-Money Laundering and Combating Financing of Terrorism — Joint Progress Report on the Work of the IMF and the World Bank” («Активизация работы по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма — совместный доклад о прогрессе в работе МВФ и Всемирного банка»), с которым можно ознакомиться по адресу <http://www.imf.org/external/np/mae/aml/2001/eng/041702.htm>.