



Конференция государств – участников Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Distr.: General
3 July 2024
Russian
Original: English

Группа по обзору хода осуществления
Первая часть возобновленной пятнадцатой сессии
Вена, 28 августа — 6 сентября 2024 года
Пункт 4 повестки дня
Ход осуществления Конвенции Организации
Объединенных Наций против коррупции

Осуществление главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Тематический доклад, подготовленный Секретариатом

Резюме

В настоящем докладе представлена имеющаяся на 31 мая 2024 года информация о положительных результатах, успешных видах практики, трудностях и замечаниях, собранная в рамках второго цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, главным образом в связи с осуществлением статей 5–13 главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции. Оценка осуществления положений пункта 4 статьи 7, пункта 5 статьи 8, статьи 14 и подпункта (с) пункта 2 статьи 12 дается в тематическом докладе «Осуществление положений сквозного характера, содержащихся в главе II (Меры по предупреждению коррупции) и главе V (Меры по возвращению активов) Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, и региональное дополнение» ([CAC/COSP/IRG/2024/7](#)).



I. Введение, сфера охвата и структура

1. В соответствии с пунктами 35 и 44 круга ведения Механизма обзора хода осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции в настоящем тематическом докладе собрана наиболее актуальная информация о положительных результатах, успешных видах практики и трудностях, описанных в резюме и докладах о страновом обзоре, и сформулированных в них замечаниях. Доклад основан на информации из 93 резюме и докладов о страновых обзорах, подготовка которых была завершена к 31 мая 2024 года. Настоящий доклад продолжает предыдущие тематические доклады, посвященные осуществлению главы II, и основное внимание в нем уделяется существующим тенденциям и примерам осуществления; в нем приводятся таблицы и диаграммы с данными по наиболее распространенным трудностям и видам успешной практики. Структура доклада повторяет структуру резюме: тесно взаимосвязанные статьи и темы объединены в блоки.

2. Анализ существующих на региональном уровне различий и тенденций содержится в региональном дополнении «Осуществление главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции» (CAC/COSP/IRG/2024/12), которое будет представлено Группе по обзору хода осуществления вместе с настоящим докладом. В настоящем докладе представлена информация о ходе осуществления статей 5–13 главы II (Меры по предупреждению коррупции) Конвенции государствами, в отношении которых проводился обзор в рамках второго цикла функционирования Механизма обзора хода осуществления^{1,2}.

3. Поскольку глава II тематически тесно связана с главой V Конвенции, данные о декларировании активов, системах раскрытия финансовой информации и предупреждении коллизии интересов (п. 4 ст. 7, п. 5 ст. 8 и пп. 5 и 6 ст. 52), об идентификации собственников-бенефициаров (подп. (с) п. 2 ст. 12, подп. (а) п. 1 ст. 14 и п. 1 ст. 52) и о мерах по предупреждению отмывания денежных средств, предупреждению и выявлению переводов доходов от преступлений, а также о подразделениях по сбору оперативной финансовой информации (ст. 14, 52 и 58) были проанализированы отдельно — в тематическом докладе «Осуществление положений сквозного характера, содержащихся в главе II (Меры по предупреждению коррупции) и главе V (Меры по возвращению активов) Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, и региональное дополнение» (CAC/COSP/IRG/2024/7), который был представлен на рассмотрение Группе по обзору хода осуществления на ее пятнадцатой сессии.

II. Общие замечания относительно трудностей и успешных видов практики, связанных с осуществлением главы II Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

4. В приведенных ниже рис. I и II и таблицах 1 и 2 представлены данные, полученные по итогам 93 страновых обзоров, и аналитический обзор общих трудностей и успешных видов практики, связанных с осуществлением положений статей 5–13 Конвенции, включая сквозные вопросы. Тенденции, обозначенные в настоящем докладе, в целом согласуются с тенденциями, выявленными в предыдущих тематических докладах.

¹ В соответствии с итогами дискуссий, прошедших в Группе по обзору хода осуществления, информация в тематических докладах и докладах о ходе осуществления на региональном уровне более не представляется в обезличенном виде. Поэтому в настоящем докладе называются страны, успешная практика которых приводится в качестве примера.

² В разделе IV документа CAC/COSP/2023/4 дается краткий анализ параллелей между выводами, сделанными в ходе первого и второго циклов.

Рис. I
Выявленные трудности с осуществлением положений главы II Конвенции

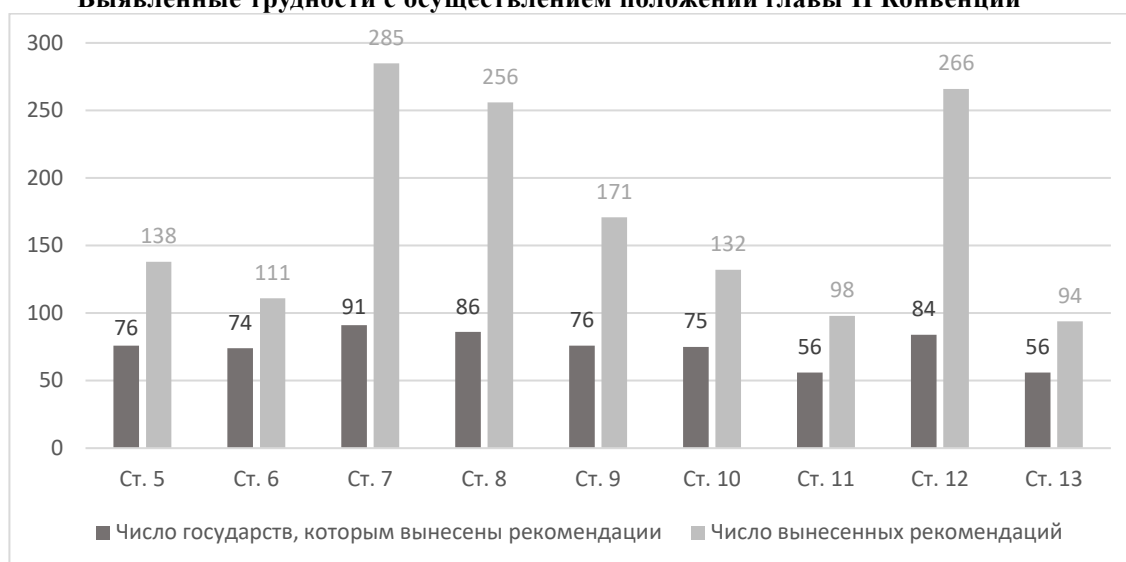


Таблица 1
Наиболее распространенные трудности с осуществлением положений главы II Конвенции

Статья Конвенции	Число государств, которым вынесены рекомендации	Число вынесенных рекомендаций	Наиболее распространенные трудности с осуществлением
Статья 5	76	138	Скоординированная политика в области предупреждения коррупции не выработана либо не носит систематического характера, либо не является эффективной; фрагментированная и неэффективная национальная антикоррупционная политика; слабое взаимодействие и недостаточное вовлечение неправительственных субъектов в процесс выработки и реализации антикоррупционной политики; нехватка механизмов мониторинга и оценки, необходимых для оценки хода реализации и эффективности антикоррупционной политики, и отсутствие практики публикации результатов; отсутствие практики периодического проведения оценок правовых и административных мер
Статья 6	74	111	Отсутствие специальных антикоррупционных органов, занимающихся вопросами предупреждения коррупции, либо отсутствие у подобных органов ясно сформулированных мандатов, достаточных ресурсов или необходимой правовой, организационной, финансовой или оперативной независимости, в том числе в том, что касается порядка назначения или смещения их руководителей; отсутствие сотрудников с необходимой квалификацией и практики надлежащего обучения сотрудников; слабое взаимодействие между различными антикоррупционными органами, в том числе отсутствие механизмов обеспечения такого взаимодействия в вопросах реализации антикоррупционной политики и мер
Статья 7	91	285	Отсутствие всеобъемлющего законодательства или административных мер, регулирующих вопросы финансирования кандидатов на выборные публичные должности и финансирования политических партий, включая положения о надлежащих ограничениях сумм частных пожертвований и ограничении анонимных или иностранных пожертвований, об обязанностях по полноценному раскрытию информации и механизмах надзора и аудита; несовершенство процедур отбора и подготовки лиц, занимающих публичные должности, которые считаются особенно подверженными коррупции, а также ротации кадров на этих

Статья Конвенции	Число госу- дарств, кото- рым вынесены рекомендации	Число вынесенных рекомендаций	Наиболее распространенные трудности с осуществлением
			должностях; нехватка законодательства или механизмов, которые вносили бы ясность в отношении предупреждения возникновения коллизии интересов и их регулирования, а также недостаточный мониторинг исполнения подобного законодательства или применения таких механизмов; недостаточная прозрачность процедуры назначения публичных должностных лиц и нехватка обучения по тематике добросовестности; ограниченность критериев для отбора кандидатов и процесса избрания на публичные должности; отсутствие прав на обжалование решений о назначении на должность и повышении в должности
Статья 8	86	256	Отсутствие норм или надлежащих мер по предупреждению возникновения коллизии интересов, в частности, в связи с внеслужебной деятельностью, работой по совместительству, декларированием активов и принятием подарков; отсутствие у публичных должностных лиц обязанности сообщать об актах коррупции и нехватка каналов для информирования о нарушениях и мер по защите должностных лиц, сообщающих о нарушениях; отсутствие кодексов поведения для публичных должностных лиц или нераспространение действия подобных кодексов на определенные группы таких лиц, а также недостаточно строгое применение этих кодексов
Статья 9	76	171	Несовершенство правил о технических требованиях для торгов; отсутствие или неэффективность систем внутреннего контроля и обжалования решений, связанных с публичными закупками; ненадлежащий отбор, неэффективные методы проверки и недостаточная подготовка должностных лиц, отвечающих за закупки; отсутствие у должностных лиц, отвечающих за закупки, обязанности декларировать свои активы и интересы; отсутствие закупочных систем на основе информационно-коммуникационных технологий (электронные закупки); ограниченная прозрачность процесса утверждения бюджета и отсутствие общественных слушаний; отсутствие или ограниченность действия систем управления рисками и внутреннего контроля в сфере управления публичными финансами и недостаточное количество внешних аудитов; недостаточно продолжительные сроки хранения документации для обеспечения целостности бухгалтерской отчетности; неадекватные санкции за несоблюдение требований по хранению документации, касающейся публичных расходов и доходов
Статья 10	75	132	Отсутствие или несовершенство законодательства или процедур, регулирующих доступ населения к информации, либо их неэффективное применение; недостаточное количество систем сбора данных для выявления, мониторинга и оценки коррупционных рисков в государственном секторе и ограниченная публикация результатов; чрезвычайно сложные административные процедуры получения государственных услуг и доступа к информации
Статья 11	56	98	Недостаточность мер обеспечения добросовестности среди сотрудников судебных органов и органов прокуратуры; отсутствие механизмов, обеспечивающих соблюдение соответствующих мер; отсутствие независимости в процессе назначения и смещения сотрудников судебных органов и органов прокуратуры, а также в институциональных структурах, в задачи которых входит расследование деятельности судей и прокуроров; отсутствие специализированных кодексов поведения и соответствующей дополнительной подготовки у судей и прокуроров либо нераспространение их действия на определенные категории сотрудников судебных органов; неэффективное регулирование коллизии

Статья Конвенции	Число государств, которым вынесены рекомендации	Число вынесенных рекомендаций	Наиболее распространенные трудности с осуществлением
			интересов; неэффективное принудительное исполнение административных санкций
Статья 12	84	266	Ограниченное сотрудничество между правоохранительными органами и частными организациями; отсутствие кодексов поведения, касающихся соблюдения норм коммерческой деятельности; отсутствие или узкое определение ограничений, налагаемых на бывших публичных должностных лиц после окончания службы; отсутствие эффективных мер по предупреждению злоупотребления процедурами получения субсидий и лицензий на осуществление коммерческой деятельности, выдаваемых публичными органами; ограниченный характер бухгалтерско-аудиторских стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестности в работе частных организаций, и неэффективность мер контроля за соблюдением этих стандартов и процедур; отсутствие или недостаточная эффективность законов о недопустимости вычитания из налогооблагаемой базы расходов, представляющих собой взятки
Статья 13	56	94	Неадекватность мер по обеспечению свободного доступа к информации, в том числе в связи с отсутствием или недостаточной полнотой законодательства, его неприменением и ограниченным характером мер обжалования и принудительного исполнения; ограниченное участие населения в процессах принятия решений и ограниченное участие неправительственных субъектов в деятельности правительства по предупреждению коррупции и борьбе с ней; отсутствие эффективных механизмов, обеспечивающих уважение, поощрение и защиту принципа свободы поиска, получения, опубликования и распространения информации о коррупции; отсутствие кампаний по информированию общественности и программ по просвещению в области предупреждения коррупции; недостаточно эффективные меры для обеспечения осведомленности населения о соответствующих антикоррупционных органах и для внедрения таких процедур сообщения о нарушениях, в том числе в анонимном порядке, которые были бы доступны населению

Рис. II
Выявленные успешные виды практики осуществления положений главы II Конвенции

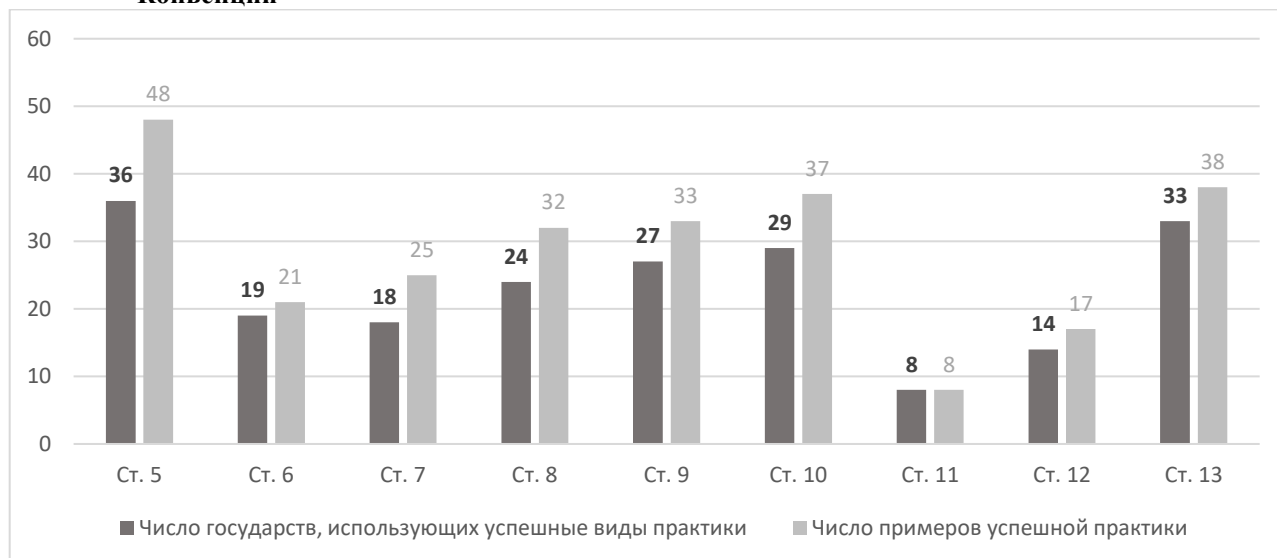


Таблица 2
Наиболее распространенные успешные виды практики осуществления главы II Конвенции

<i>Статья Конвенции</i>	<i>Число государств, использующих успешные виды практики</i>	<i>Число выявленных примеров успешной практики</i>	<i>Наиболее распространенные успешные виды практики</i>
Статья 5	36	48	Принятие скоординированных и эффективных стратегий и политики противодействия коррупции, разработанных и осуществляемых при активном участии неправительственных субъектов; проведение на постоянной основе мониторинга и оценок с целью оценить ход осуществления и эффективность этих стратегий и политики; реализация широкого круга мероприятий и шагов в области предупреждения коррупции, в том числе проведение общенациональных кампаний и осуществление проектов с участием учащихся, а также включение принципов добросовестности в учебные программы; активное участие в работе международных и региональных организаций и в осуществлении программ, имеющих целью борьбу с коррупцией
Статья 6	19	21	Создание в государственных учреждениях работоспособных антикоррупционных подразделений; эффективное взаимодействие органов по предупреждению коррупции и по противодействию коррупции; независимость бюджетов органов по предупреждению коррупции и по противодействию коррупции; обеспечение таких органов достаточными ресурсами и квалифицированными специалистами и организация дополнительной подготовки по вопросам борьбы с коррупцией для их сотрудников
Статья 7	18	25	Определение должностей, которые считаются особенно подверженными коррупции, и принятие дополнительных мер по их регламентированию; использование различных способов размещения объявлений о вакантных публичных должностях и информации о применимой к ним шкале оплаты труда; политика регулярной кадровой ротации; комплексное регулирование финансирования кандидатов на выборные должности и политических партий; усиленная дополнительная подготовка по вопросам соблюдения принципов добросовестности для публичных должностных лиц, в особенности для тех, кто занимает руководящие должности
Статья 8	24	32	Меры по содействию утверждению принципов добросовестности и этических норм и по профилактике коррупции в системе публичной службы; создание отделов собственной безопасности в различных министерствах и ведомствах; обязательные этические кодексы; всеобъемлющее законодательство о защите должностных лиц, сообщающих о нарушениях, включая подготовку руководства для лиц, сообщающих информацию; меры по предупреждению возникновения коллизии интересов
Статья 9	27	33	Использование электронных закупочных систем и соглашений о добросовестном ведении дел; приостановление заключения контрактов на время апелляционного производства; разнообразные меры по обеспечению прозрачности при проведении государственных торгов; надзор за всеми контрактами в сфере государственных закупок; меры по

<i>Статья Конвенции</i>	<i>Число государств, использующих успешные виды практики</i>	<i>Число выявленных примеров успешной практики</i>	<i>Наиболее распространенные успешные виды практики</i>
Статья 10	29	37	содействию прозрачности и организации общественных слушаний при составлении бюджетов и управлении государственными финансами, в том числе с использованием руководств, интерактивных онлайн-инструментов и сетевых СМИ; меры по обеспечению сохранности документации, касающейся государственных расходов и доходов, и воспрепятствованию фальсификации такой документации
Статья 11	8	8	Эффективные системы, обеспечивающие инициативное предоставление информации и свободный доступ к информации по запросу, в сочетании с мероприятиями по информированию населения, а также обучение сотрудников, отвечающих за предоставление информации и управление онлайн-платформами; упрощение административных процедур за счет использования электронных средств
Статья 12	14	17	Создание системы ведения судебных дел в целях повышения прозрачности процесса их распределения; принятие специальных кодексов поведения для работников судебных органов
Статья 13	33	38	Широкое участие частного сектора в разработке антикоррупционной политики; создание и ведение реестров собственников-бенефициаров; проверка точности информации в реестрах юридических лиц; перевод подобных реестров в цифровой формат; информирование и другие меры, призванные способствовать прозрачности деятельности частных организаций
Статья 13	33	38	Меры по стимулированию участия населения и проведения широких консультаций, в том числе с использованием электронных платформ для размещения в открытом доступе всех законопроектов в целях облегчения получения отзывов и замечаний от негосударственных субъектов; упрощение процедуры сообщения о коррупционном поведении в антикоррупционные органы по нескольким каналам; обеспечение широкого доступа к официальным документам и открытым данным и их инициативное предоставление; проверка отказов от предоставления доступа к информации; разработка специальных образовательных программ по вопросам добросовестности; частое проведение учебных мероприятий и информационных кампаний, в том числе через национальные молодежные сети

III. Осуществление главы II Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

A. Политика и практика предупреждения и противодействия коррупции (ст. 5) и орган или органы по предупреждению и противодействию коррупции (ст. 6)

5. В целом государства продолжают применять три разных подхода к осуществлению статьи 5 Конвенции, которые во многих случаях поддерживаются конституционными положениями, провозглашающими такие ценности, как добросовестность, подотчетность и прозрачность: а) разработка комплексной

национальной антикоррупционной стратегии как отдельного документа или документа, включенного в законодательные акты или программные документы, подобные планам развития или национальным планам обеспечения добросовестности; b) применение отдельных антикоррупционных стратегий для различных секторов в отсутствие единой общей стратегии; c) применение имплицитной политики, которая даже без кодификации в конкретном документе осуществляется путем единообразного включения в разрабатываемое законодательство положений, направленных на предупреждение коррупции, и принятия конкретных профилактических мер.

6. В некоторых случаях государствам, применяющим один из последних двух подходов, были вынесены рекомендации о проведении оценки пригодности действующих мер и оценки необходимости разработки скоординированной антикоррупционной политики. Государствам, не имеющим никаких программных документов или стратегий, было рекомендовано разрабатывать и осуществлять эффективную скоординированную антикоррупционную политику, в том числе предусматривающую участие общественности, и применять надлежащие механизмы для мониторинга и оценки ее эффективности.

7. В используемых государствами антикоррупционных стратегиях, как правило, предусматриваются основные тематические направления деятельности, приоритетные области и стратегические цели; во многих случаях стратегии сопровождаются планами действий с указанием конкретных мер, сроков и индикаторов, позволяющих оценивать достижение результатов и тем самым обеспечивающих эффективность планов. Были вынесены рекомендации государствам, в которых применяемые стратегии не дополняются надлежащими механизмами сбора данных или отчетности, которые позволяли бы производить мониторинг и оценку результативности в режиме реального времени, и государствам, в которых не выделяются достаточные ресурсы и не уделяется приоритетное значение мерам реагирования правительства на внутренние коррупционные риски. В некоторых случаях государствам, в которых подобные меры уже приняты, были вынесены рекомендации об опубликовании результатов оценок.

8. Кроме того, рекомендации получали государства, в которых участие негосударственных субъектов в разработке, осуществлении и оценке стратегий носит ограниченный или несистематический характер и не проводится систематическая оценка эффективности практических мер, направленных на предупреждение коррупции. И наоборот, обеспечение государствами активного участия негосударственных субъектов отмечалось проводившими обзор экспертами как пример успешной практики. В этом отношении около 62 процентов государств сообщили о привлечении представителей гражданского общества к выработке или осуществлению своей антикоррупционной политики. Также были положительно отмечены усилия государств по проведению оценки рисков в государственном секторе.

Вставка 1

Отмеченные примеры успешной практики осуществления статьи 5 Конвенции, касающиеся участия в работе негосударственных субъектов

В Коста-Рике разработаны проекты в области предупреждения коррупции с участием учащихся, такие как «Молодые контролеры» и «Премии за добросовестность».

Примером успешной практики в Тувалу было признано участие представителей гражданского общества в разработке национальной стратегии устойчивого развития.

9. В целях предупреждения коррупции государства применяют разнообразные меры и подходы, которые часто охватывают и другие положения главы II и во многих случаях предусматривают проведение информационной и образовательной работы. В качестве недостатков проводившие обзор эксперты отмечали

то, что профилактические меры государств не носят ни систематического, ни адресного характера, и выносили рекомендации о выделении достаточных ресурсов для применения мер, предусмотренных в антикоррупционных стратегиях.

10. Что касается проведения оценки соответствующих правовых документов и административных мер с целью определения их пригодности для предупреждения коррупции и борьбы с ней, то эксперты вынесли рекомендации государствам, в которых такая оценка либо не проводится, либо не имеет регулярного или систематического характера³.

11. Все государства сообщили о своем членстве в региональных и международных организациях или участии в региональных и международных программах и проектах, а также о подписании с другими государствами меморандумов о договоренностях в области предупреждения коррупции⁴.

12. Чтобы обеспечить активное участие в реализации антикоррупционной политики всех государственных органов, на которые возложены соответствующие обязанности, государства назначают органы, ответственные за координацию и

³ Более подробная информация об осуществлении государствами-участниками пункта 3 статьи 5 Конвенции представлена в документе [CAC/COSP/WG.4/2023/2](#).

⁴ К таким организациям и инициативам относятся: Агентство Европейского союза по сотрудничеству правоохранительных органов (Европол), Азиатско-тихоокеанская группа по борьбе с отмыванием денег, Антикоррупционная инициатива Азиатского банка развития и Организации экономического сотрудничества и развития для Азии и района Тихого океана, Ассоциация антикоррупционных ведомств в африканских странах Содружества, Ассоциация антикоррупционных ведомств стран Африки, Ассоциация органов по надзору за деятельностью банков Северной и Южной Америки, Глобальная антикоррупционная инициатива Программы развития Организации Объединенных Наций, Глобальная оперативная сеть органов по обеспечению соблюдения антикоррупционных законов (Сеть GlobE), Глобальная организация парламентариев по борьбе с коррупцией, Группа государств по борьбе с коррупцией при Совете Европы, Группа по борьбе с отмыванием денег в восточной и южной частях Африки, Группа разработки финансовых мер для Ближнего Востока и Северной Африки, Группа разработки финансовых мер в странах Латинской Америки, Европейская сеть по вопросам этики в публичной сфере и Сеть европейских органов по вопросам обеспечения добросовестности и информирования о правонарушениях, Европейское партнерство по борьбе с коррупцией и Европейская сеть антикоррупционных контактных центров, Западноафриканский экономический и валютный союз, Инициатива «Транспарентность в добывающих отраслях промышленности», Камденская межучрежденческая сеть возвращения активов, Карибская целевая группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, Карибское сообщество, Консультативный совет Африканского союза по коррупции, Международная антикоррупционная академия, Международная ассоциация органов по борьбе с коррупцией, Международная организация уголовной полиции (Интерпол), Межучрежденческая сеть по вопросам возвращения активов для юга Африки, Организация американских государств, Организация высших ревизионных учреждений стран Центральной Америки и Карибского бассейна, Организация по безопасности и сотрудничеству в Европе, организация «Начальники полиции тихоокеанских островных государств», организация «Члены АСЕАН против коррупции», ОЭСР, партнерство «Открытое правительство», Рабочая группа ОЭСР по борьбе с подкупом при осуществлении международных коммерческих сделок, Рабочая группа ОЭСР по вопросам открытого правительства и Рабочая группа ОЭСР по вопросам добросовестности в государственном секторе и антикоррупционной политике, Рабочая группа по борьбе с коррупцией Группы двадцати, Секретариат Форума тихоокеанских островов, Сеть арабских стран по борьбе с коррупцией и повышению честности и неподкупности, Сеть национальных антикоррупционных учреждений в Западной Африке, Сеть национальных антикоррупционных учреждений в Центральной Африке, Сеть по вопросам обеспечения добросовестности в сфере водоснабжения, Сеть сотрудников правоохранительных органов тихоокеанских островных государств, Тихоокеанская ассоциация высших ревизионных учреждений, Тихоокеанская ассоциация прокуроров, Тихоокеанская сеть по борьбе с транснациональной преступностью, Тихоокеанское сообщество, Тихоокеанское сообщество специалистов по сбору оперативной финансовой информации, Эгмонтская группа подразделений финансовой разведки, Экономическое сообщество западноафриканских государств, Экономическое сообщество центральноафриканских государств и Целевая группа по борьбе с отмыванием денег в Центральной Африке.

контроль реализации политики. Государствам, которые этого еще не сделали, эксперты вынесли соответствующие рекомендации. Государства часто создают подобные координационные механизмы посредством возложения соответствующих обязанностей на уже существующие структуры либо посредством формирования координационных комитетов, во многих случаях состоящих из представителей различных учреждений и негосударственных субъектов.

Вставка 2

Отмеченные примеры успешной практики осуществления статьи 6 Конвенции, касающиеся учреждения органов по предупреждению коррупции

Примером успешной практики было признано учреждение в Кирибати нескольких органов, в задачи которых входит предупреждение коррупции, включая Комиссию по вопросам руководства и Национальный антикоррупционный комитет.

13. Что касается учреждения антикоррупционных органов, то государства-участники либо создают новое самостоятельное учреждение, либо наделяют уже существующие учреждения соответствующими функциями в области предупреждения коррупции. В тех случаях, когда функции в области предупреждения коррупции возложены на несколько органов, были вынесены рекомендации об обеспечении ясности и взаимодополняемости их функций, а также эффективности и действенности их работы, в том числе посредством принятия законодательства, устанавливающего обязательные действия и меры для повышения подотчетности и прозрачности, такие как публикация ежегодных отчетов. Хотя в явной форме сообщили об отсутствии специального органа по предупреждению коррупции лишь пять государств, другие указали, что учрежденные ими органы испытывают нехватку ресурсов и квалифицированных сотрудников, необходимых для выполнения ими своих функций, включая отсутствие специализированной учебной подготовки сотрудников для обеспечения полноценного выполнения их задач, в связи с чем были вынесены соответствующие рекомендации.

14. Государства применяют разные подходы к обеспечению правовой, организационной и оперативной независимости органов по предупреждению коррупции, например предоставляют конституционные гарантии или принимают другие законодательные акты о защите от необоснованного отстранения от должности, бюджете и кадровом обеспечении. В тех случаях, когда было установлено, что такие органы не обладают достаточной независимостью как потому, что они действуют под контролем других учреждений, в них используются ненадлежащие процедуры отбора, назначения и смещения с должности их руководителей и сотрудников, а также действуют некорректные сроки пребывания в должности, так и потому, что они не располагают автономным бюджетом или необходимыми людскими и финансовыми ресурсами, в том числе для набора обладающих необходимой квалификацией сотрудников и их обучения на регулярной основе, были вынесены соответствующие рекомендации.

15. Около 65 процентов государств в официальном порядке проинформировали секретариат о назначенных органах по предупреждению и противодействию коррупции, во многих случаях — в ходе обзора.

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

16. Все государства утвердили в своих конституциях, законах о гражданской службе, административных постановлениях или руководствах по управлению людскими ресурсами процедуры, регламентирующие прием на работу, набор, прохождение службы, продвижение по службе и выход в отставку публичных

должностных лиц. Подходы варьируются от применения централизованных процедур, находящихся в ведении централизованных органов, до использования различных процедур в зависимости от ведомства, принимающего на работу, и категории нанимаемых публичных должностных лиц. Как правило, государства публикуют объявления о вакансиях в официальных бюллетенях и газетах, а также на государственных сайтах; тем государствам, в которых порядок объявления о вакансиях не стандартизирован, выносились соответствующие рекомендации.

17. Хотя государства требуют, чтобы при организации деятельности публичных должностных лиц соблюдались принципы эффективности и прозрачности и применялись такие объективные критерии, как безупречность работы, справедливость и способности сотрудников, многие рекомендации касались необходимости внесения изменений в законодательство с целью закрепления в нем ясных процедур, обеспечивающих прозрачность процессов найма и ограничивающих свободу усмотрения при отборе. За исключением определенных должностей, которые замещаются кандидатами от политических партий, для найма публичных должностных лиц, как правило, применяются процедуры открытого отбора. Государствам, в которых в отношении публичных должностных лиц не применяются процедуры конкурсного отбора, например конкурсные экзамены при приеме на работу и продвижении по службе, или в которых процедура отбора и результаты экзаменов не доводятся до сведения широкой общественности, были вынесены рекомендации о введении и применении подобных мер. Кроме того, государствам рекомендовалось принять меры к тому, чтобы в отношении лиц, нанимаемых на работу по любым контрактам, применялись процедуры, аналогичные процедурам, применяемым в отношении других публичных должностных лиц.

18. Около 73 процентов государств получили рекомендации об определении особенно подверженных коррупции должностей, в том числе об утверждении порядка отбора, обучения и периодической ротации сотрудников на этих должностях, или о совершенствовании их систем набора персонала, в тех случаях, когда проводившие обзор эксперты сочли эти меры необходимыми для повышения уровня прозрачности.

19. Апелляционные механизмы, позволяющие не прошедшим отбор кандидатам оспаривать решение о приеме на работу или справедливость экзаменационного процесса, варьируются от подачи жалобы в учреждение, осуществляющее набор, до подачи апелляции в специальный комитет и открытия административного производства.

20. Государства принимают положения о критериях отбора для лиц, претендующих на государственные должности; такие положения часто включаются в конституцию. Наличие судимости, особенно за коррупцию и мошенничество, во многих случаях служит основанием для отказа соответствующему лицу в праве выставлять свою кандидатуру на выборные должности. Другие распространенные критерии отказа связаны с недопустимостью занятия другой деятельностью или наличия определенных родственных отношений. Проводившие обзор эксперты вынесли рекомендации государствам, в которых критерии отбора не распространяются на определенные категории выборных должностных лиц или не обеспечивают отказа в праве на выдвижение своей кандидатуры лицам, имеющим судимость за совершение преступлений, признанных таковыми в соответствии с Конвенцией.

21. Что касается прозрачности в финансировании кандидатур на выборные публичные должности, то государства принимают положения о допустимости частных и государственных источников финансирования; ограничениях или запретах на пожертвования от частных лиц, юридических лиц или из иностранных источников; запрете анонимных пожертвований и запрете на использование государственных административных ресурсов; обязанностях по ведению финансовой отчетности и бухгалтерского учета, представлению отчетов и

обнародованию информации; учреждении органов надзора и введении процедур аудита; введении санкций в случае несоблюдения требований. Государствам были вынесены рекомендации об установлении ограничений на частные пожертвования, которые могут приводить к возникновению коллизии интересов; применении ограничений в отношении иностранных пожертвований; запрете анонимных пожертвований; снижении или отмене пороговых уровней для обязательств по отчетности; включении в представляемую информацию сведений о личности лиц, предоставляющих финансирование; инициативном и систематическом обнародовании реестров пожертвований; унификации существующей нормативно-правовой базы, с тем чтобы требования об отчетности распространялись на всех кандидатов, включая независимых кандидатов; создании эффективной системы или органа для обеспечения правоприменения, мониторинга и надзора; введении сдерживающих санкций за непредставление отчетности.

22. Государства используют различные способы поощрения добросовестности, честности и ответственности публичных должностных лиц — от принятия единых кодексов поведения, применимых ко всем категориям публичных должностных лиц, до разработки отдельных кодексов для конкретных секторов, адаптированных к различным категориям должностных лиц, и применения норм поведения, прописанных в различных правовых документах. Последний подход был признан экспертами достаточным при условии, что он распространяется на все категории публичных должностных лиц. В противном случае выносились рекомендации о принятии общего кодекса поведения, применимого ко всем лицам, выполняющим государственные функции, независимо от типа заключенного с ними договора, или о разработке отдельных кодексов для должностных лиц, не подпадающих под действие имеющихся нормативных актов, включая высокопоставленных должностных лиц. В число конкретных мер, применяемых государствами, входят требование о принесении присяги при вступлении в должность, обучение по вопросам профессиональной этики, присуждение премий и другие инициативы.

23. Обязанности по надзору за применением кодексов поведения и мониторингу их применения возлагаются на различных субъектов — от руководителей департаментов до комиссий по этике или омбудсменов. В большинстве государств в кодексах гражданской службы или других административных кодексах за невыполнение обязательных требований предусмотрены дисциплинарные санкции, которые не отменяют ни гражданско-правовой, ни уголовной ответственности, которая может наступить в том или ином случае. Государствам, в которых дисциплинарные меры либо не применяются, либо лишены ясности и прозрачности, были вынесены соответствующие рекомендации.

24. Чтобы упростить для публичных должностных лиц процедуру сообщения информации об актах коррупции, принимаются такие меры, как открытие телефонных горячих линий, специальных адресов электронной почты, онлайн-платформ и установка ящиков для подачи жалоб. Государства часто сообщали о наличии общедоступных каналов сообщения информации, однако проводившие обзор эксперты считают, что этих каналов недостаточно для выполнения положений пункта 4 статьи 8, поскольку такой способ относится к сфере применения пункта 2 статьи 13. В таких случаях выносились рекомендации о создании внутренних каналов сообщения информации для публичных должностных лиц, а также надлежащих механизмов защиты лиц, сообщающих информацию. Более половины государств ввели для публичных должностных лиц правовую обязанность сообщать о коррупционных действиях, и эксперты в некоторых случаях выносили соответствующие рекомендации государствам, не установившим подобного требования, и делали акцент на рекомендации о принятии законодательства о защите лиц, сообщающих информацию. Так, в Пакистане действует практика ежегодного отправления гражданским служащим писем с напоминанием об их обязанности сообщать об актах коррупции.

25. Что касается мер в отношении судебных органов и органов прокуратуры, то в большинстве государств независимость судебной власти провозглашена в

конституции или соответствующих законах. Отбор судей и прокуроров, как правило, производится на основе конкурсных экзаменов судебным советом и советом прокуратуры, которые во многих государствах выполняют также функции дисциплинарных органов для представителей обеих профессий. Независимость этих советов, а также сотрудников судебных органов и органов прокуратуры в целом обеспечивается за счет прозрачных процедур назначения и смещения, а в случае с судьями и прокурорами — также за счет гарантий пребывания в должности. Государствам, в которых процедуры отбора и смещения с должности членов советов или лиц, занимающих другие ключевые посты, не обеспечивают надлежащей защиты от политического вмешательства, были вынесены соответствующие рекомендации. В число мер, призванных обеспечить добросовестность всех сотрудников судебных органов и органов прокуратуры, входят разработка специализированных кодексов поведения, обучение по вопросам профессиональной этики, процедуры организации рассмотрения дел, дисциплинарные меры и меры урегулирования коллизий интересов, включая обязательства по самоотводу и требования относительно раскрытия информации об активах и интересах. Так, в Швейцарии была создана комплексная система кодексов поведения, включая общий кодекс поведения для Федеральной администрации и специализированные кодексы поведения для судебных и административных органов. Следует также отметить, что эксперты вынесли рекомендации государствам, в которых отсутствуют специальные кодексы поведения для сотрудников судебных органов и органов прокуратуры или в которых действие подобных кодексов не распространяется на определенных сотрудников этих органов, и государствам, в которых не проводится специализированное обучение судей и прокуроров по вопросам профессиональной этики и противодействия коррупции. В некоторых случаях были вынесены рекомендации о принятии правил о несовместимости должностей для судей и прокуроров, которые позволили бы устранить риск возникновения коллизии интересов, а также о совершенствовании механизмов урегулирования подобных коллизий интересов.

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

26. Все государства приняли меры регулирования публичных закупок; большинство из них закрепили эти меры в национальном законодательстве. В нескольких государствах публичные закупки регулируются с помощью постановлений и распоряжений либо путем делегирования полномочий по установлению правил правительственным министрам. Одному государству проводившие обзор эксперты рекомендовали укрепить систему публичных закупок посредством принятия мер, которые обеспечат эффективное планирование закупок, сопровождение контрактов и ежемесячную отчетность со стороны отраслевых министерств и тем самым будут способствовать решению проблем, выявленных в ходе аудита закупок.

27. В большинстве государств действуют децентрализованные закупочные системы, и таким образом каждый государственный орган несет ответственность за свои закупочные процессы. Исключением из этой модели являются государства, которые создали центральный орган по закупкам в отношении всех, или только крупных, публичных контрактов. Два государства получили рекомендации о выделении достаточных кадров и ресурсов для центральных органов по закупкам и обеспечении его независимости. Еще в одном случае эксперты рекомендовали принять законодательство, регулирующее публичные закупки и применимое ко всем правительственным органам, включая государственные предприятия, без исключений для специальных категорий закупок, которые освобождаются от соблюдения установленных требований.

28. Все государства приняли меры и процедуры для обеспечения прозрачности закупочного процесса; в тех случаях, когда такие меры и процедуры были признаны недостаточными, проводившие обзор эксперты вынесли

соответствующие рекомендации. В большинстве государств законодательство о публичных закупках требует заблаговременно публиковать приглашения к участию в торгах и соответствующую информацию, с тем чтобы предоставить участникам достаточное время для подготовки и представления тендерных заявок. Для публикации приглашений к участию в торгах, а также для осуществления процесса закупок и облегчения контроля за ним все чаще используются онлайн-платформы. Вместе с тем в нескольких государствах закупочные процессы по-прежнему основаны на бумажном документообороте, и эксперты рекомендовали этим государствам рассмотреть возможность внедрения системы электронных закупок или ускорить этот процесс.

29. Заключение публичных контрактов на основе открытого конкурса снижает коррупционные риски и гарантирует закупку товаров или услуг по справедливой рыночной цене. Около 25 процентов государств получили рекомендации относительно законодательных систем, которые не предусматривают организацию открытого конкурса в качестве общего способа проведения закупок, не предотвращают должным образом ценовые сговоры, не регламентируют закупки из одного источника или не предусматривают надлежащих правил, которые гарантировали бы добросовестность и прозрачность в случаях совершения внеплановых закупок или закупок, в отношении которых не применяются обычные закупочные процедуры.

30. В большинстве государств созданы системы, в соответствии с которыми решения о закупках пересматриваются при получении жалоб от участников. Эти системы предусматривают проведение проверки специальным национальным органом, отвечающим за надзор за процессом закупок, либо органом, вышестоящим по отношению к органу, принявшему решение, а также проведение проверки в судебном порядке. Рекомендации были вынесены в случаях отсутствия системы пересмотра и обжалования решений о закупках либо проведения аудита закупочного процесса, в случаях ограниченности сроков подачи жалоб или апелляций либо в случаях непредоставления информации о возможности обжалования проигравшим участникам торгов. Дополнительные рекомендации были вынесены в тех случаях, когда подача апелляции требует соблюдения определенных предварительных условий или когда организация, рассматривающая апелляцию, не является независимой. В большинстве государств предусмотрено приостановление действия решения о заключении контракта до завершения процедуры пересмотра; в том случае, когда пересмотр не имел приостанавливающего действия, была вынесена соответствующая рекомендация.

Вставка 3

Примеры осуществления пункта 1 статьи 9 Конвенции

В Белизе заключение всех контрактов на публичные закупки и их исполнение контролируется Генеральным подрядчиком, который представляет обязательные к исполнению рекомендации относительно обеспечения их законности.

Финляндия сообщила проводившим обзор экспертам, что в стране установлены более низкие по сравнению с директивой 2014/24/EU пороговые значения для размещения уведомлений о заключении контрактов. Эксперты отметили также прилагаемые в стране усилия к тому, чтобы синхронизировать национальные и европейские технологические платформы для проведения публичных закупок.

31. Государства обязаны принимать специальные меры для поощрения этического поведения сотрудников, ответственных за закупки, и предотвращения и урегулирования коллизии интересов. Почти 50 процентов государств, в отношении которых проводился обзор, получили рекомендации, связанные с персоналом, ответственным за закупки; эти рекомендации касались подотчетности, коллизии интересов, систем декларирования, периодической подготовки или

процедур проверки. Рекомендации были вынесены при отсутствии в государствах конкретных требований к персоналу, касающихся декларирования интересов или активов, процедур проверки, подготовки по вопросам профессиональной этики или мер по повышению добросовестности персонала по закупкам, не ограничивающихся разработкой общих кодексов этических норм.

32. Успешные виды практики в связи с пунктом 1 статьи 9 отмечены в 20 государствах; они касаются в первую очередь создания и использования порталов электронных закупок, как, например, в Ботсване, Греции, Индонезии, на Кипре, в Марокко, Португалии, Республике Корея, Российской Федерации и Саудовской Аравии.

33. В соответствии с пунктом 2 статьи 9 Конвенции государства должны содействовать прозрачности и подотчетности в управлении публичными финансами. Во всех государствах есть законы, нормативные акты и процедуры, касающиеся утверждения национального бюджета. Шести государствам были вынесены рекомендации о стимулировании участия общества в процессе подготовки национального бюджета посредством организации общественных слушаний или учета мнения общественности.

34. Девятнадцати государствам было рекомендовано создать эффективные системы управления рисками и внутреннего контроля, а четырем государствам — принять меры, предусматривающие корректирующие действия в случае несоблюдения требований по обеспечению прозрачности и подотчетности в управлении публичными финансами.

35. Высшие ревизионные учреждения государств выполняют функции надзора и, в частности, оценивают эффективность и действенность систем внутреннего контроля и управления рисками. В ряде государств в соответствии с пунктом 2 статьи 9 Конвенции аудиторские учреждения или департаменты внутреннего аудита наделены полномочиями предписывать меры по устранению недостатков, выявленных в ходе аудита. Так, в Швейцарии Федеральная финансовая администрация координирует управление рисками, в частности, определяя методологические стандарты и минимальные требования, публикуя руководства и пояснительные справочники, управляя цифровыми приложениями для отчетности по рискам и предлагая курсы для Федеральной администрации. Несколько государств сообщили о наличии комитетов, призванных консультировать бухгалтеров национальных учреждений по вопросам рисков в сфере управления публичными финансами.

36. В целом государства принимают меры для обеспечения сохранности своих бухгалтерских книг, записей, финансовых ведомостей и другой документации, как того требует пункт 3 статьи 9 Конвенции. Приблизительно 17 процентам государств, в отношении которых проводился обзор, были вынесены рекомендации по данному положению Конвенции, касающиеся принятия положений о фальсификации отчетности, о введении административных и уголовных санкций за несоблюдение требования в отношении обеспечения сохранности бухгалтерских книг и учетной документации, об установлении надлежащих сроков или совершенствовании имеющихся положений об обеспечении сохранности бухгалтерских книг и отчетности, финансовых ведомостей и соответствующей документации.

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

37. Все государства приняли меры по облегчению публичного доступа к информации, и приблизительно в 65 процентах из них действует соответствующее законодательство. Вместе с тем 62 процента государств, в отношении которых проводился обзор, получили рекомендации о принятии либо эффективном применении законодательства о праве населения на доступ к информации.

38. Для обработки запросов о доступе к информации или мониторинга соответствующей практики в государствах назначены или созданы специальные учреждения и подразделения. В некоторых государствах отсутствует централизованная система предоставления населению доступа к информации, и соответствующие государственные органы несут индивидуальную ответственность за исполнение законодательства о доступе к информации. Создание специальных комиссий или учреждений, в обязанности которых входит осуществление таких законодательных норм, было расценено проводившими обзор экспертами как успешная практика.

Вставка 4

Выявленные примеры успешной практики осуществления положений пункта (а) статьи 10 и статьи 13 Конвенции

В Болгарии Закон о доступе к общественной информации предусматривает обязательное опубликование информации, которая запрашивалась более трех раз разными лицами (п. (а) ст. 10).

Положительную оценку получили прилагаемые в Коста-Рике усилия по внедрению открытого правительства и обеспечению открытого доступа к нейтральным и пригодным для сопоставления данным. В этой связи в стране создана национальная комиссия по вопросам открытого правительства, в которую входят представители исполнительной власти, гражданского общества, научной общественности и частного сектора. Работа государства над преобразованием в «открытое государство» охватывает судебную и законодательную власть, Верховный суд по избирательным делам и муниципалитеты (п. (а) ст. 10).

В Белизе в соответствии с Законом о свободе информации омбудсмен уполномочен рассматривать любой отказ в предоставлении доступа к информации (ст. 13).

39. В большинстве государств предусмотрены многочисленные каналы для получения доступа к информации по вопросам государственного управления. Часто используются интернет-порталы, имеющие разные названия, такие как «электронное правительство», «электронный гражданин», «электронные закупки», «электронные счета-фактуры», «электронные налоги» и «порталы открытых данных». К числу других каналов относятся официальные органы печати, национальное телевидение, радио, пресс-релизы, публикации, информационные бюллетени и приложения для мобильных телефонов. В большинстве государств государственные органы активно открывают доступ к большинству своих отчетов, а в ряде государств все данные являются открытыми и общедоступными, если прямо не указано, что они засекречены. Рекомендации были вынесены в случаях, когда лишь некоторые правительственные подразделения публикуют информацию в интернете и население не имеет доступа к информации о решениях и актах, касающихся широкой общественности, и процессах принятия решений органами государственного управления, в том числе решений об отказе в удовлетворении запросов о предоставлении информации.

40. В государствах действуют механизмы обращения за административными или судебными средствами правовой защиты в случае непредоставления доступа к информации. В большинстве государств компетентные органы могут отказывать в доступе к информации при наличии законных оснований для таких решений и при условии подробного обоснования причин отказа. Так, в Белизе беспричинный отказ любого старшего должностного лица предоставить документы считается дисциплинарным проступком и подлежит наказанию. В этой связи государства ссылались на необходимость соблюдения баланса между защитой частной жизни, персональных данных и национальной безопасности и правом на информацию. В Чехии, в частности, основаниями для отказа могут быть конфиденциальный характер информации и проводимое уголовное разбирательство. Апелляции в случае отказов могут быть поданы в вышестоящие

инстанции или суды. Если вышестоящий орган установил, что ведомство, которое было обязано предоставить информацию, незаконно отказало в ее предоставлении, этот орган должен издать распоряжение о том, чтобы необходимая информация была предоставлена заявителю в течение 15 дней.

41. Хотя Конвенция прямо не требует этого, большинство государств защищают и поощряют свободу ассоциации и свободу выражения мнений, которые, как правило, закреплены в их законодательстве или конституциях.

42. Почти все государства признают роль общества в предупреждении коррупции и борьбе с ней согласно статье 13 Конвенции. В нескольких государствах представители гражданского общества входят в состав национальных антикоррупционных советов или являются частью национальной системы противодействия коррупции. В Белизе министерства обязаны проводить общественные слушания до и после разработки новой политики и законодательства, а законопроекты должны публиковаться на сайте Национального собрания до начала заседаний комитетов. Когда законы отправляются на доработку, Генеральная прокуратура следит за тем, чтобы внесенные замечания были учтены. Приложение YouReformBelize позволяет бизнес-сообществу направлять в канцелярию премьер-министра замечания по вопросам, представляющим общественный интерес. Правительство Федеративных Штатов Микронезии также проводит общественные слушания по каждому предлагаемому законопроекту, который может оказать серьезное воздействие на общество, включая законы о борьбе с коррупцией. Представители общественности могут также предложить органам законодательной или исполнительной власти внести поправки в законы после их вступления в силу. В Хорватии государственные органы и юридические лица, наделенные публичной властью, при помощи централизованной онлайн-платформы проводят общественные слушания по вопросам законодательства, стратегических документов и планов. Проводившие обзор эксперты посчитали эти меры примерами успешной практики. Приблизительно 40 процентов государств сообщили, что организациям гражданского общества было предложено принять участие в разработке и осуществлении национальных стратегий или программ противодействия коррупции. Государствам были вынесены рекомендации о рассмотрении возможности проведения консультаций с организациями гражданского общества при разработке законов или формировании национального бюджета.

43. Большинство государств регулярно проводят информационные мероприятия, направленные на борьбу с коррупцией. В их число входят специальные учебные программы и мероприятия в школах и университетах, частые образовательные и информационные кампании, телевизионные программы по вопросам противодействия коррупции и периодические доклады. Успешной практикой было признано создание в Многонациональном Государстве Боливия Молодежной сети в поддержку транспарентности. Она объединяет 74 национальные сети и более 2 600 юношей и девушек, которые проводят мероприятия по пропаганде культуры прозрачности и добросовестности и оказывают содействие в разработке антикоррупционной политики. Несколько государств сообщили, что организации гражданского общества активно участвуют в разработке и реализации информационных мероприятий.

44. В большинстве государств, как того требует статья 13 Конвенции, действуют механизмы, облегчающие подачу жалоб в антикоррупционные органы. Такие механизмы включают использование сайтов, почты или электронной почты, бесплатных номеров или горячих линий и приложений для мобильных телефонов. В Бельгии существует механизм, позволяющий сообщать о возможных коррупционных действиях бельгийских компаний за рубежом. Посольства в стране, где могло быть совершено соответствующее правонарушение, получают такие сообщения и передают их в министерство иностранных дел, которое затем направляет их в федеральную прокуратуру. Почти во всех государствах анонимное сообщение информации разрешено и предполагает обеспечение надлежащей защиты. Это было признано успешной практикой. Рекомендации были

вынесены в тех случаях, когда соответствующие антикоррупционные органы не были известны населению, а также когда механизмы передачи информации отсутствовали, доступ к ним был затруднен или о них не было известно населению, при этом проводившие обзор эксперты рекомендовали принять такие меры, как проведение мероприятий по информированию населения или реализация программ просвещения общественности.

Е. Частный сектор (ст. 12)

45. Практически все государства, в отношении которых проводился обзор, приняли различные законодательные или иные меры для предупреждения коррупции в частном секторе. Несколько государств распространили антикоррупционные меры также на государственные предприятия и благотворительные организации. В некоторых случаях были вынесены рекомендации о принятии необходимых гарантий и законодательных актов для предупреждения использования государственных предприятий в качестве инструмента коррупции.

46. Большинство государств поощряют сотрудничество между правоохранительными органами и частными организациями при помощи законодательства, специальных инициатив или институциональных механизмов даже в случае отсутствия официальных договоренностей. Так, в Швейцарии на Межведомственную рабочую группу по борьбе с коррупцией возложена задача по расширению обмена между публичным и частным секторами, а Государственный секретариат по экономическим делам, в частности, регулярно проводит информационные мероприятия, ориентированные на частный сектор, уделяя особое внимание малым и средним предприятиям. В ряде государств была выявлена проблема нехватки ресурсов для разработки общих схем систематического сотрудничества с частным сектором. Государствам, в которых отсутствуют механизмы содействия сотрудничеству правоохранительных органов и частного сектора, включая отдельные каналы связи и стимулы для сотрудничества, были вынесены соответствующие рекомендации.

Вставка 5

Отмеченные примеры успешной практики осуществления положений пунктов 1 и 2 статьи 12 Конвенции

Белиз перевел в цифровой формат реестр юридических лиц (п. 1 ст. 12).

В Кении лицензированные частные предприятия и частные организации, выполняющие государственные обязанности, должны соблюдать обязательства в отношении инициативного раскрытия информации для общественности (п. 1 ст. 12).

Примером успешной практики эксперты признали проводимую в Болгарии проверку достоверности информации о юридических собственниках и собственниках-бенефициарах в реестрах юридических лиц (подп. (с) п. 2 ст. 12).

В Гане информация о собственниках-бенефициарах компании должна вноситься в центральный реестр, доступ к которому имеют население, правоохранительные органы и другие компетентные органы (подп. (с) п. 2 ст. 12).

В Панаме созданы различные электронные средства для предоставления информации и регистрации новых компаний (п. 2 ст. 12).

В Соединенных Штатах Америки министерство юстиции регулярно проводит мероприятия по информированию представителей корпораций о положениях Закона о противодействии коррупции за рубежом, касающихся борьбы с подкупом и порядка ведения бухгалтерского учета, чтобы стимулировать корпоративные структуры к самостоятельному уведомлению о правонарушениях (п. 2 ст. 12).

47. В целях обеспечения добросовестности в работе частных организаций государства принимают целый ряд стандартов и процедур, таких как кодексы поведения или профессиональной этики, требования в отношении соблюдения нормативных положений и инструментарий по оценке коррупционных рисков. Кроме того, в государствах имеются специальные законы, кодексы или руководства по вопросам корпоративного управления. Трудности были отмечены почти в 35 процентах прошедших обзор государств, в которых отсутствуют кодексы деловой этики или не приняты меры по поощрению применения таких кодексов частными структурами, включающие проведение информационных кампаний и стимулирование соблюдения обязательных требований.

48. Представленная информация об общественном контроле за использованием субсидий частными организациями и применением лицензий, предоставляемых государственными органами для осуществления коммерческой деятельности (см. подп. (d) п. 2 ст. 12 Конвенции), носит ограниченный характер. Семнадцати государствам были вынесены рекомендации о предупреждении злоупотребления процедурами, регулирующими предоставление субсидий и выдачу лицензий. В большинстве государств действуют положения об ограничениях на период после окончания службы для публичных должностных лиц (см. подп. (e) п. 2 ст. 12) сроком, как правило, от одного до трех лет. Вместе с тем в некоторых государствах подобные ограничения отсутствуют, а в других были отмечены такие проблемы практического характера, как отсутствие надлежащих механизмов контроля за соблюдением ограничений на период после окончания службы и ограниченные возможности их применения в отношении отдельных категорий должностных лиц.

49. Почти все государства приняли стандарты бухгалтерского учета и аудита в частном секторе. Большинство государств установили такие стандарты в национальных законах и нормативных актах. Остальные государства используют соответствующие международные или региональные стандарты. Государствам, в которых отсутствуют правила о внутреннем аудите частных структур или надлежащие процедуры внешнего аудита, были вынесены соответствующие рекомендации.

50. При осуществлении пункта 3 статьи 12 Конвенции государства применяют санкции за нарушение конкретных требований к ведению бухгалтерского учета. Такие санкции предусмотрены в уголовных кодексах или законах, регулирующих деятельность компаний и практику бухгалтерского учета или аудита. В большинстве государств предусмотрено уголовное наказание за такие преступления, как подделка и фальсификация документов, использование поддельных документов и уничтожение деловой документации. Вместе с тем в 19 государствах запрещены не все деяния, перечисленные в пункте 3 статьи 12, и в связи с этим были вынесены соответствующие рекомендации. В нескольких государствах частные организации могут нести ответственность в качестве юридических лиц в индивидуальном порядке либо вместе с правонарушителями.

51. Что касается осуществления пункта 4 статьи 12 Конвенции, являющегося обязательным положением, то лишь около половины государств, в отношении которых проводился обзор, запрещают декларировать взятки как расходы, не подлежащие налогообложению. Государствам, в законодательстве которых этот вопрос не затрагивается либо затрагивается, но соблюдение таких положений не обеспечивается, были вынесены соответствующие рекомендации.

IV. Дальнейшие перспективы

52. В настоящем докладе представлены результаты анализа 93 готовых резюме и более подробной информации, изложенной в докладах о страновых обзорах, применительно к осуществлению статей 5–13 Конвенции. Завершение других страновых обзоров позволит провести более полный анализ тенденций осуществления Конвенции с целью подготовки исследования о ходе осуществления

положений, ставших предметом обзора в рамках второго цикла, которое дополнит собой исследование об осуществлении положений, которые рассматривались в рамках первого цикла⁵.

⁵ Управление Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности, «Ход осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции: криминализация, правоохранительная деятельность и международное сотрудничество», второе издание (Вена, 2017 год).