ОТЧЕТ
взаимной оценки
Туркменистана

2023

ЕВРАЗИЙСКАЯ ГРУППА
по противодействию легализации преступных доходов
и финансированию терроризма

EURASIAN GROUP
on combating money laundering
and financing of terrorism

СОДЕРЖАНИЕ

ИСПОЛНИТЕЛЬНОЕ РЕЗЮМЕ 4
ОТЧЕТ ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ 18
ГЛАВА 1. РИСКИ ОД/ФТ И КОНТЕКСТ 19
1.1. Риски ОД/ФТ и определение вопросов повышенного риска 19
1.2. Существенные факторы 23
1.3. Структурные элементы 24
1.4. Предпосылки и другие контекстуальные факторы 25
ГЛАВА 2. НАЦИОНАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ В ОБЛАСТИ ПОД/ФТ 38
2.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 38
2.2. Непосредственный результат 1 (Риски, политика и взаимодействие) 39
ГЛАВА 3. ПРАВОВАЯ СИСТЕМА И ВОПРОСЫ ОПЕРАТИВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ 51
3.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 51
3.2. Непосредственный результат 6 (Оперативная финансовая информация ОД/ФТ) 54
3.3. Непосредственный результат 7 (Расследование и уголовное преследование за ОД) 72
3.4. Непосредственный результат 8 (Конфискация) 88
ГЛАВА 4. ФИНАНСИРОВАНИЕ ТЕРРОРИЗМА И ФИНАНСИРОВАНИЕ РАСПРОСТРАНЕНИЯ ОРУЖИЯ МАССОВОГО УНИЧТОЖЕНИЯ 108
4.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 108
4.2. Непосредственный результат 9 (Расследование и уголовное преследование за ФТ) 111
4.3. Непосредственный результат 10 (Предупредительные меры и финансовые санкции за ФТ) 118
4.4. Непосредственный результат 11 (Финансовые санкции за финансирование распространения ОМУ) 126
ГЛАВА 5. ПРЕВЕНТИВНЫЕ МЕРЫ 132
5.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 132
5.2. Непосредственный результат 4 (Предупредительные меры) 135
ГЛАВА 6. НАДЗОР 155
6.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 155
6.2. Непосредственный результат 3 (Надзор) 158
ГЛАВА 7. ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА И ОБРАЗОВАНИЯ 183
7.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 183
7.2. Непосредственный результат 5 (Юридические лица и образования) 184
ГЛАВА 8. МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО 198
8.1. Основные выводы и рекомендуемые меры 198
8.2. Непосредственный результат 2 (Международное сотрудничество) 199
ПРИЛОЖЕНИЕ О ТЕХНИЧЕСКОМ СООТВЕТСТВИИ 222
Рекомендация 1 – Оценка рисков и применение риск-ориентированного подхода 222
Рекомендация 2 – Национальное взаимодействие и координация 225
Рекомендация 3 – Преступление отмывания денег 226
Рекомендация 4 – Конфискация и обеспечительные меры 232
Рекомендация 5 – Преступление финансирования терроризма 238
Рекомендация 6 – Целевые финансовые санкции в отношении терроризма и финансирования терроризма 242
Рекомендация 7 – Целевые финансовые санкции в отношении распространения ОМУ 248
Рекомендация 8 – Некоммерческие организации 252
Рекомендация 9 – Законы о защите тайны кредитно-финансовых учреждений 255

Рекомендация 10 – Меры по надлежащей проверке клиентов 257
Рекомендация 11 – Хранение данных и документов 262
Рекомендация 12 – Политически значимые лица 263
Рекомендация 13 – Корреспондентские банковские отношения 265
Рекомендация 14 – Услуги по переводу денежных средств или ценностей 267
Рекомендация 15 – Новые технологии 269
Рекомендация 16 – Электронные денежные переводы 271
Рекомендация 17 – Возможность полагаться на третьи стороны 277
Рекомендация 18 – Внутренний контроль и зарубежные филиалы и дочерние компании 278
Рекомендация 19 – Страны повышенного риска 283
Рекомендация 20 – Направление отчетов о подозрительных операциях 284
Рекомендация 21 – Разглашение и конфиденциальность 284
Рекомендация 22 – УНФПП: меры по надлежащей проверке клиентов 285
Рекомендация 23 – УНФПП: другие меры 287
Рекомендация 24 – Прозрачность и бенефициарное владение юридическими лицами 289
Рекомендация 25 – Прозрачность и бенефициарное владение юридическими образованиями 294
Рекомендация 26 – Регулирование и надзор за кредитно-финансовыми учреждениями 296
Рекомендация 27 – Полномочия надзорных органов 299
Рекомендация 28 – Регулирование и надзор за УНФПП 302
Рекомендация 29 – Подразделение финансовой разведки 305
Рекомендация 30 – Обязанности правоохранительных и следственных органов 310
Рекомендация 31 – Полномочия правоохранительных и следственных органов 313
Рекомендация 32 – Курьеры по перевозке наличных денег 317
Рекомендация 33 – Статистика 321
Рекомендация 34 – Руководящие указания и обратная связь 323
Рекомендация 35 – Санкции 325
Рекомендация 36 – Международные правовые инструменты 326
Рекомендация 37 – Взаимная правовая помощь 327
Рекомендация 38 – Взаимная правовая помощь: замораживание и конфискация 331
Рекомендация 39 – Экстрадиция 334
Рекомендация 40 – Другие формы международного сотрудничества 338
ОБОБЩЕННЫЕ СВЕДЕНИЯ О ТЕХНИЧЕСКОМ СООТВЕТСТВИИ – КЛЮЧЕВЫЕ НЕДОСТАТКИ 348
Таблица. Соответствие рекомендациям ФАТФ 348
ТАБЛИЦА АББРЕВИАТУР И СОКРАЩЕНИЙ 355

ИСПОЛНИТЕЛЬНОЕ РЕЗЮМЕ

1. Настоящий отчет является результатом обобщения принимаемых Туркменистаном мер по противодействию отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма по итогам проведения выездной миссии экспертов-оценщиков ЕАГ в период с 2 по 17 августа 2022 года. В отчете представлены выводы о соответствии законодательства Туркменистана Рекомендациям ФАТФ, а также эффективности функционирования национальной системы ПОД/ФТ. Отчет содержит рекомендации, направленные на совершенствование и укрепление национальной системы ПОД/ФТ, повышение эффективности применяемых компетентными органами мер противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.

Основные выводы

1. Туркменистан принимает значительные усилия для выявления оценки и понимания своих рисков ОД/ФТ и выработки мер для их минимизации. Выводы НОР-1 и НОР-2 в отношении рисков ОД являются обоснованными, однако степень некоторых угроз является недооценённой. Страна в значительной степени понимает риски ФТ и принимает необходимые меры для поддержания низкого уровня ФТ в стране.
2. Наибольшее понимание рисков ОД/ФТ продемонстрировали ПОО и СФМ, понимание рисков со стороны надзорных органов и частного сектора существенно разнится.
3. Задачи компетентных органов в значительной мере соответствуют Планам действий и иным стратегическим документам. В целом компетентные органы сфокусированы на превентивных мероприятиях. Страна обеспечивает доведение результатов и выводов НОР до сведения частного сектора.
4. Межведомственное взаимодействие и координация по вопросам ПОД/ФТ Туркменистаном осуществляется на высоком уровне. Созданы правовые базы, действует значительное количество межведомственных комиссий, регулирующих различные направления, способствующие снижению рисков ОД/ФТ. Взаимодействие и координация по оперативным вопросам ФРОМУ носит ограниченный характер.
5. В Туркменистане СФМ и ПОО имеют правовые и институциональные механизмы для осуществления взаимодействия и обмена оперативными финансовыми данными и другой информацией в целях выявления и расследования ОД и ФТ. Все ПОО и СФМ имеют доступ к широкому спектру оперативных данных финансовой разведки. Данные финансовой разведки, используются ПОО в большей степени (51%) для применения административных санкций для начисления налогов, штрафных санкций и пеней и в умеренной степени (32%) используется в оперативно-розыскной деятельности и расследовании уголовных дел. При этом, инициативная информация СФМ в целях выявления и расследования ОД/ФТ и высокорискованных предикатных преступлений используется в умеренной степени. Полезность направляемых СПО для проведения оперативного анализа недостаточна, поскольку отправленные СПО направляются без применения риск-ориентированного подхода.
6. Информационное взаимодействие между СФМ и ПОО не в полной мере соответствует рискам ОД. С учетом контекста страны и низкого уровня риска ФТ, обмен информацией по ФТ не осуществлялся и СПО по ФТ не направлялись.
7. Выявление и расследование потенциальных случаев ОД в Туркменистане осуществляется с использованием всего доступного ПОО инструментария.
8. Практически все выявленные факты ОД представляют собой самоотмывание. Случаи выявления ОД третьими лицами носили единичный характер, а факты отмывания

денежных средств за рубежом не выявлялись вовсе. Деятельность профессиональных отмывателей не распространена, ОД при совершении предикатных преступлений за рубежом не имелось.

9. Туркменистан уделяет значительное внимание вопросам конфискации преступных доходов в ходе уголовного судопроизводства. Вопросы конфискации имущества как одной из задач уголовно-правовой политики являются предметом анализа и рассмотрения на разных государственных уровнях.
10. Конфискация преступного имущества внутри страны применяется довольно широко. Наиболее активно конфискация применяется по уголовным делам о коррупции и мошенничестве, присвоении и растрате имущества. В большинстве случаев по делам об ОД осуществляется конфискация в размере существенно большем чем непосредственно полученный преступный доход, что покрывает и возможные доходы, полученные в результате использования преступного имущества.
11. Поиск, арест и конфискация преступных активов внутри страны осуществляется на значительном уровне.
12. В Туркменистане имеется нормативно-правовая база и в целом обученный персонал компетентных органов для выявления и расследования фактов ФТ. В стране не зафиксировано каких-либо преступлений террористической направленности, включая ФТ. Деятельность по противодействию ФТ в основном направлена на предотвращение и профилактику указанного деяния.
13. Власти Туркменистана в значительной степени интегрировали вопросы противодействия ФТ в национальные антитеррористические стратегии и осуществляют превентивные меры в поддержку контртеррористической политике.
14. В Туркменистане действует единая правовая база по применению ЦФС в сфере ФТ и ФРОМУ. Имеющаяся практика доведения Перечня до ФУ и УНФПП, а также применения ими соответствующих мер не обеспечивает в полной мере безотлагательное применение ЦФС.
15. В стране на значительном уровне применяются усиленные меры в отношении всех НКО. Несмотря на отсутствие РОП, в стране имеется достаточно ресурсов для применения этих мер, с учетом низкого уровня риска использования НКО в целях ФТ.
16. Понимание рисков ОД/ФТ среди ФУ и УНФПП находится на умеренном уровне. С учетом контекстуальных факторов страны ФУ применяют достаточные меры по снижению рисков соразмерно их сектору и клиентской базе, основанные на РОП. ФУ в умеренной степени исполняют свои обязанности в сфере ПОД/ФТ. Существуют недостатки, связанные с идентификацией бенефициарных владельцев, осуществляющих контроль другими способами. УНФПП понимают и выполняют свои обязанности, связанные с ПОД/ФТ на умеренном уровне, принимая во внимание секторальную специфику.
17. Надзорные органы в умеренной степени осуществляют надзор и мониторинг степени соответствия ФУ требованиям в сфере ПОД/ФТ в целях снижения рисков. При этом, всеобъемляющий государственный контроль, валютный контроль, строгие требования и процедуры получения лицензии для осуществления банковской деятельности, ограничения по обналичиванию наличных денежных средств выступают сдерживающим фактором и оказывает влияние на эффективность надзорных мер.
18. Понимание уязвимости и степени, в которой юридические лица, созданные в Туркменистане, могут злоумышленно использоваться в целях ОД/ФТ находится на недостаточном уровне и у компетентных органов такое понимание разнится.
19. Компетентными органами предпринимаются определённые шаги по недопущению использования юридических лиц в противоправных действиях. При этом Туркменистаном

предпринимаются достаточные меры в отношении юридических лиц с участием иностранного капитала либо иностранного учредителя.

20. В Туркменистане имеются правовые и институциональные механизмы для конструктивного и своевременного исполнения международных запросов по взаимной правовой помощи (ВПП) и экстрадиции. ПОО и судебные органы осуществляют международное сотрудничество в основном для выявления и расследования предикатных преступлений, используя налаженные каналы связи и взаимодействия, а также каналы Интерпола, в рамках заключенных международных договоров.

Риски и общая ситуация

2. С 2020 года в Туркменистане отмечается устойчивая тенденция снижения количества выявленных фактов ОД. В первую очередь это связано со снижением общего уровня преступности и уменьшением количества предикатных преступлений.
3. В период 2020-2021 гг. Туркменистаном была проведена вторая национальная оценка рисков (НОР-2). В рамках НОР-2 были актуализированы риски, выявленные в рамках НОР-1. Отмечается в целом значительное понимание национальных рисков ОД/ФТ, основанное на выводах проведенных НОР со стороны ПОО и СФМ, вместе с тем понимание рисков среди надзорных органов и частного сектора разнится.
4. По результатам НОР-2 было выявлено, что наиболее распространёнными видами предикатных преступлений, генерирующие высокую преступную прибыль, которые способствовали получению доходов преступным путём, являются получение взятки; мошенничество; уклонение физических лиц от уплаты налогов; незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта; контрабанда.
5. По результатам проведенной НОР-2 уровень риска ФТ был оценен на низком уровне. В качестве обоснования такого уровня риска приводятся следующие факторы - отсутствие межэтнических и межрелигиозных конфликтов, социально-культурные особенности (например, отсутствие значимых экстремистских движений), строгая миграционная политика, совокупностью мер компетентных органов, направленных на предупреждение преступлений, связанных с финансированием террористической деятельности.
6. Кроме того, в ходе миссии компетентные органы (прежде всего МНБ и СФМ) продемонстрировали хорошее понимание потенциальных угроз терроризма, которые представляют террористы, их организации и пособники, а также лица, финансирующие терроризм. Это выражается, несмотря на отсутствие фактов расследования ФТ, в осознании лиц, представляющих угрозу ФТ, способах ФТ, которые могут быть использованы на территории Туркменистана и его гражданами за пределами страны.
7. Туркменистаном признаются угрозы, связанные протяженной границей с Афганистаном, возможность проникновения лиц, причастных к терроризму и ФТ, в том числе с Афганистана, а также с других территорий зон ПТА (Сирия). Также компетентными органами понимается угроза попадания граждан Туркменистана, которые выехали за пределы страны, под влияние идеологии насильственного экстремизма, терроризма и вербовки.
8. Сведений злоупотребления НКО в целях ФТ не выявлено. Страной НОР-2 принято решение об отнесении к НКО, подпадающих под определение ФАТФ и требующих применения мер по снижению рисков ФТ, всех общественных объединений и религиозных организаций. В то же время компетентными органами, прежде всего надзорными, было продемонстрировано хорошее понимание рисков ФТ в данном секторе, а также проводимая с НКО работа.

Общий уровень эффективности и технического соответствия

9. Туркменистан достиг значительного прогресса в выстраивании эффективной системы ПОД/ФТ/ФРОМУ. В рамках подготовки страны к очередной взаимной оценке в законодательство по ПОД/ФТ/ФРОМУ внесены существенные позитивные изменения.
10. Туркменистан добился некоторых улучшений в общем уровне технического соответствия Рекомендациям ФАТФ, хотя многие недостатки остаются. С момента предыдущей взаимной оценки (2011 год) существенным изменениям подверглось большинство НПА и других актов законодательства, относящихся к рассматриваемым вопросам. Законодательство, регулирующее полномочия ПОО и компетенцию ПФР в целом, соответствует стандартам в области ПОД/ФТ/ФРОМУ. Преступления ОД и ФТ криминализированы, установлены механизмы замораживания и конфискации активов, которые, однако требуют совершенствования. Урегулированы полномочия компетентных органов по координации и взаимодействию в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ как на национальном, так и международном уровнях. Законодательно закреплены меры по применению НПК, хранению данных и направлению СПО подотчетными организациями.
11. Туркменистан продемонстрировал значительный уровень эффективности в вопросах осуществления национальной политики в области ПОД/ФТ/ФРОМУ и понимания существующих рисков ОД/ФТ. Туркменистан продемонстрировал значительный уровень эффективности в вопросах конфискации преступных доходов в ходе уголовного судопроизводства, а также в стране на значительном уровне выстроена эффективная система предупреждения и пресечения фактов ФТ.

Оценка рисков, национальная политика и взаимодействие (Глава 2 – НР.1, Р.1, Р.2, Р.33 и Р.34)

12. В 2018 году в Туркменистане проведена первая национальная оценка рисков (НОР-1) участие в которой приняли все компетентные органы и значительное количество частного сектора. В период 2020-2021 гг. была проведена вторая национальная оценка рисков (НОР-2). В рамках НОР-2 были актуализированы риски, выявленные в рамках НОР-1, таким образом оба отчета можно рассматривать как единый двухэтапный процесс. Для оценки угроз и уязвимостей в рамках проводимой оценки были сформированы несколько рабочих групп, которые проводили анализ всей полученной информации.
13. На основании выводов НОР-1 и НОР-2 страной было разработано и утверждено два Плана действий по управлению рисками, связанных с ОД/ФТ/ФРОМУ в Туркменистане.
14. План действий по контролю, снижению и устранению рисков ОД/ФТ/ФРОМУ на 2020-2021 гг. направлен на совершенствование нормативно-правовой базы, повышение уровня знаний сотрудников компетентных органов, совершенствование материально-технической базы государственных органов, повышению взаимодействия государственных органов и др.
15. В свою очередь План действий по управлению рискам ОД/ФТ на 2021-2022 гг. (НОР-2) включает 6 стратегических направлений: национальные угрозы - снижение рисков, связанных с национальными угрозами; снижение рисков, связанных с финансированием терроризма и ФРОМУ; национальные уязвимости - снижение рисков, относящихся к национальным уязвимостям; усовершенствование механизма снижения рисков, связанных с уязвимостями в финансовом секторе; уязвимости, связанные с идентификацией выгодоприобретателей и бенефициарных владельцев; снижение рисков, связанных с уязвимостями не финансовых секторов.
16. В целом компетентные органы продемонстрировали хорошее понимание национальных рисков ОД/ФТ, основанное на выводах проведенной НОР-2, а также подходов к методологии ее проведения.
17. Отмечается осведомленность представителей частного сектора о результатах НОР-2 и

выявленных рисках ОД/ФТ, однако глубина понимания рисков разнится в зависимости от размера и развитости сектора.

18. В целях управления и минимизации рисков Туркменистаном и на основе Планов действий были разработаны и утверждены следующие стратегические документы и программы, которые включают в себя вопросы ПОД/ФТ/ФРОМУ: Национальная стратегия Туркменистана по предупреждению насильственного экстремизма и противодействию терроризму на 2020-2024 годы и План действий по ее реализации; «План мероприятий по противодействию и предупреждению преступлений с определенной высокой и средней степенью угрозы отмывания денег финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, выявленных в результате национальной оценки рисков легализации доходов, полученных преступным путем и финансирования терроризма на 2021-2023 годы», Национальная программа по противодействию коррупции в Туркменистане и План действий по ее реализации на 2020-2024 годы и др.

19. Государственные органы применяли различные формы распространения и доведения результатов НОР до сведения частного сектора. Экспертам оценщикам продемонстрированы протоколы совещаний и мероприятий по распространению результатов НОР, на которых присутствовали большинство участников секторов ФУ и УНФПП.

Финансовая разведка, Отмывание денег и Конфискация (Глава 3 – НР.6, 7, 8, Р.1, Р.3, Р.4, 29-32)

20. В Туркменистане в 2018 году создана Служба финансового мониторинга при Министерстве финансов и экономики Туркменистана (СФМ), которая до того момента функционировала в составе самого министерства.

21. СФМ осуществляет сбор, обработку, анализ и передачу информации об операциях с денежными средствами или иным имуществом, поступающей от ФУ и УНФПП, относящейся к предикатным преступлениям, связанным с ОД/ФТ. Кроме того, предоставляет сведения об операциях или сделках по собственной инициативе или по запросам соответствующих государственных органов. Данные финансовой разведки, полученные из различных источников информации используются ПОО в большей степени (51%) для начисления налогов, штрафных санкций и пеней, что подтверждает применение риск-ориентированного подхода для снижения рисков ОД и связанными с ними налоговыми преступлениями и в умеренной степени (32%) используется в оперативно-розыскной деятельности и расследовании уголовных дел. При этом, финансовые аспекты преступной деятельности не в полной мере изучаются в ходе оперативно-розыскной деятельности, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия. Инициативная информация СФМ в целях выявления и расследования ОД/ФТ и высокорискованных предикатных преступлений используется в умеренной степени.

22. За период с 2017 по 2021 годы СПО предоставляли только кредитные учреждения и адвокаты. Другие ФУ и УНФПП за указанный период СПО не направляли, при этом полезность направляемых СПО для проведения оперативного анализа недостаточна, поскольку отправленные СПО направляются без применения риск-ориентированного подхода.

23. СФМ в некоторой степени обеспечивает деятельность компетентных органов посредством проведения оперативного анализа и направления инициативных материалов и ответов на запросы. Тем не менее, ПОО в недостаточной степени осведомлены о возможностях СФМ, а информация СФМ не является достаточной для поддержания оперативных потребностей ПОО. Стратегический анализ, проводимый СФМ и доведение его результатов в ничтожной степени поддерживают потребности компетентных органов

24. При оценке эффективности выявления и расследования ОД в Туркменистане необходимо

учитывать существующие контекстуальные факторы страны. В силу определенной закрытости экономики, внутренних положений законодательства, а также жесткого визового режима страна в значительной степени не представляет интереса для транснациональной преступности для отмывания денег на ее территории, равно как и для транзита преступных денег.

25. Проводимые расследования и судебные преследования за ОД в целом соответствуют характеру национальных угроз и рисков, а также национальной политике в сфере ПОД. Вероятно, недооценена степень угрозы ОД от ограблений и краж.

26. Выявление и расследование потенциальных случаев ОД в Туркменистане осуществляется с использованием всего доступного ПОО инструментария. Процесс выявления и расследования преступлений ОД может проходить несколько этапов: ОРД, доследственная проверка, предварительное расследование.

27. Практически все выявленные факты ОД представляют собой самоотмывание. Случаи выявления ОД третьими лицами носили единичный характер, а факты отмывания денежных средств за рубежом не выявлялись вовсе. Деятельность профессиональных отмывателей не распространена, ОД при совершении предикатных преступлений за рубежом не имелось.

28. ПОО обладают достаточными ресурсами (как человеческими, так и техническими) для выявления и расследования предикатных преступлений и ОД. Проводимое на системной плановой основе централизованное повышение квалификации в профильных учебных учреждениях ПОО по вопросам выявления и расследования ОД отсутствует.

29. По сложным делам практикуется создание следственных групп, в состав которых входят представители других ПОО (в отдельных случаях и оперативные сотрудники). ПОО при расследовании предикатных преступлений и ОД проводятся параллельные финансовые расследования, порядок осуществления которых закреплен в соответствующем НПА.

30. Вместе с тем, имеются существенные недостатки по поиску в рамках параллельных финансовых расследований преступных активов за рубежом и выявлению случаев ОД, когда предикатное преступление совершается за рубежом. Различный уровень доступа ПОО к информации, используемой при расследовании уголовных дел, в том числе и ОД, не способствует повышению эффективности проводимых расследований.

31. Суды в одинаковой степени могут рассматривать различные виды преступлений ОД. В целом ориентир идет на обязательность осуждения за предикатное преступление несмотря на то, что законодательных требований к этому не имеется.

32. Суды применяют в отношении физических лиц в достаточной степени пропорциональные, сдерживающие и эффективные санкции. Санкции в отношении юридических лиц носят ограниченный характер и не являются эффективными.

33. Туркменистан уделяет значительное внимание вопросам конфискации преступных доходов в ходе уголовного судопроизводства. Конфискация доходов, средств и орудий совершения преступлений рассматривается как одна из основных задач уголовно-правовой политики.

34. Поиск, арест и конфискация преступных активов внутри страны осуществляется на значительном уровне. Сдерживающим фактором в реализации конфискации является отсутствие прямого доступа ПОО к отдельным информационным ресурсам (электронным банкам данных) государственных органов (сведения получаются по запросу), а также законодательное ограничение ПОО на получение сведений, составляющих банковскую тайну.

35. Наиболее активно конфискация применяется по уголовным делам о коррупции и мошенничестве, присвоении и растрате имущества. На практике в большинстве продемонстрированных случаев ОД судами осуществляется конфискация в размере существенно большем, чем непосредственно полученный преступных доход.

36. Несмотря на активное применение конфискации в правоприменительной практике,

статистический учет в государственных органах осуществляется в отношении ущерба, причиненного преступлением, его добровольного и принудительного возмещения. Статистический учет преступного дохода, его эквивалента и дохода, полученного в результате использования преступного имущества, не ведется. В целом статистика по вопросам выявления, расследования и судебного преследования за ОД, а также о конфискации и обеспечительных мерах не является всеобъемлющей.

37. Механизм наложения ареста, изъятия, управления и конфискации ВА законодательством не определен, практика работы с такими активами по уголовным делам отсутствует . Это обусловлено незначительным распространением внутри страны владением ВА в силу существующего режима ограничения скорости предоставления доступа в сеть Интернет, контроля активности в сети и отсутствия возможности пополнения криптокошельков, находясь внутри страны.

38. Конфискация в отношении незадекларированных (недостоверно задекларированных) трансграничных перемещений валюты, а также орудий таможенных преступлений применяется в стране и, в совокупности с применяемыми страной визовыми ограничениями и иными мерами, в значительной степени носит превентивный характер для перемещения денежных средств и ОИП в целях ОД и ФТ.

39. Значительное количество фактов конфискации имеется по делам о совершении краж и грабежей. Степень угрозы в НОР краж и грабежей, возможно, несколько недооценена. В остальных случаях практика применения конфискации коррелирует с проведенными НОР.

Финансирование терроризма и Финансирование распространения ОМУ (Глава 4 – НР.9, 10, 11; Р.1, 4, 5-8, 30, 31 и 39)

40. Уровень террористической угрозы в Туркменистане является низким. Террористических актов и любых других проявлений террористической активности в стране не зафиксировано. Это также подтверждается международными исследованиями в этой сфере. Риск ФТ признан как низкий. Компетентные органы адекватно понимают и оценивают угрозы, которые представляют террористы, их организации и пособники, а также лица, финансирующие терроризм.

41. В ПОО страны имеются подразделения, осуществляющие борьбу с терроризмом и его финансированием. ПОО для целей доказывания ФТ используют весь комплекс ОРМ и следственных действий, предусмотренных законодательством.

42. ПОО не в полной мере имеют доступ к различным источникам информации и базам данных, в том числе к оперативным финансовым данным, которые используются для выявления ФТ. Законодательство не позволяет самостоятельно получать от кредитных учреждений информацию, составляющую банковскую тайну органам ОРД ни в каких случаях, а следственным органам в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми). Данное обстоятельство может снижать возможность своевременного и эффективного выявления ФТ.

43. Сотрудничество на оперативном уровне по вопросам выявления случаев ФТ и реализации превентивных мер осуществляется только по запросам, деятельность каких-либо постоянно действующих или временных форматов взаимодействия компетентными органами не практикуется. Компетентные органы страны участвуют в международном сотрудничестве на глобальном и региональном уровне.

44. Превентивные меры, принимаемые ПОО охватывают также лиц, выезжающих за пределы Туркменистана и прибывающих из-за границы.

45. Власти Туркменистана в значительной степени интегрировали вопросы противодействия ФТ в национальные антитеррористические стратегии и осуществляют превентивные меры

в поддержку контртеррористической политике.

46. Санкции за ФТ в отношении физических лиц являются в достаточной степени соразмерными и сдерживающими. Уголовная и административная ответственность юридических лиц за ФТ законодательством Туркменистана не установлена.

47. Несмотря на внесенные изменения в законодательство, имеющаяся практика доведения Перечня до ФУ и УНФПП, а также применения ими соответствующих мер не обеспечивает в полной мере безотлагательное применение ЦФС.

48. В целом ФУ и УНФПП продемонстрировали умеренное понимание и выполнение своих обязательств в части осуществления мер по применению ЦФС.

49. Отсутствие случаев направления Туркменистаном предложений для включения в санкционные списки СБ ООН не может быть расценено как недостаток, с учетом низкого уровня риска ФТ в стране и отсутствие лиц, включенных в национальный Перечень.

50. Туркменистаном предпринимаются значительные меры по недопущению использования НКО в целях финансирования терроризма. В достаточной степени строгий контроль и надзор за деятельностью НКО, в том числе касающийся скрупулезного и многоуровневого мониторинга безвозмездной помощи, поступающей из-за рубежа, а также последующего расходования средств, нивелирует и в достаточной степени минимизирует риск использования НКО в целях финансирования терроризма.

51. В Туркменистане утверждены требования к ПВК для НКО, которые имеют аналогичные требования для ПВК для ФУ и УНФПП. НКО в Туркменистане в достаточной степени понимают уязвимость своих организаций в целях использования для ФТ. В рассматриваемом периоде фактов вовлечения НКО в деятельность ФТ не выявлялось.

52. В Туркменистане действует единая правовая база и установлены компетентные органы реагирования по вопросам ЦФС по противодействию ФТ и ФРОМУ. Механизм имплементации санкционных списков СБ ООН по ФРОМУ не обеспечивает в полной мере безотлагательное применение ЦФС. ФУ и УНФПП продемонстрировали умеренное понимание и выполнение своих обязательств, относительно применения ЦФС, в том числе касательно вопросов выявления прямой или косвенной связи с установленными лицами, а также уклонения от санкций.

53. В стране функционирует эффективная система таможенно-экспортного контроля, в которой задействованы уполномоченные ведомства, включая ГТС, Министерство торговли и внешнеэкономических связей, Министерство обороны, и включающая лицензирование перемещения товаров двойного назначения и других стратегических товаров.

Превентивные меры (Глава 5 – НР.4, Р.9-23)

54. Все ФУ и УНФПП принимали участие в НОР и показали знание рисков, выявленных по итогам этой оценки. Помимо НОР рядом секторов ФУ и УНФПП проведены секторальные оценки рисков. Банки, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа имеют наиболее полное понимание рисков, присущих их деятельности, а страховые организации - умеренное понимание (обусловлено неразвитостью данного сектора и низким риском проводимых операций). Среди УНФПП высокое понимание рисков ОД/ФТ продемонстрировали следующие сектора: нотариусы, адвокаты, лица, оказывающие правовую помощь, и аудиторы. Представители сектора риелторов и дилеров драгоценных металлов показали теоретическое понимание в отрыве от их полной практической реализации. Понимание обязанностей в сфере ПОД/ФТ со стороны ФУ и УНФПП находится на достаточно высоком уровне.

55. В целом, ФУ применяют достаточные меры по снижению рисков соразмерно их сектору и клиентской базе с учетом контекстуальных факторов страны. Применяемые ФУ меры основаны на риск-ориентированном подходе. Отдельные ФУ продемонстрировали

неполное понимание критериев высокого уровня риска и подозрительных операций. Ряд УНФПП предприняли меры по снижению установленного НОР уровня риска посредством СОР (аудиторы и риэлторы). Снижение клиентских рисков ОД/ФТ, в первую очередь, осуществляется в процессе их приема на обслуживание. Вместе с тем, в большинстве секторов УНФПП оценка риска клиентов на постоянной основе не проводится.

56. ФУ в достаточной степени применяют меры по идентификации клиента и бенефициарных владельцев-учредителей юридического лица и хранению данных. Однако отсутствует практика установления бенефициарных владельцев, косвенно владеющих и/или имеющих значительный контроль (не являющихся учредителем). В этой связи ФУ во всех случаях признают учредителя юридического лица в качестве бенефициарного владельца. В значительной степени исполняют свои обязанности по проведению НПК часть секторов УНФПП (нотариусы, адвокаты, лица, оказывающие правовую помощь, а также аудиторы). В секторе ДМДК при розничной реализации ювелирных изделий НПК осуществляется нерегулярно и неоднородно, несмотря на осведомленность сектора о наличии соответствующей обязанности.

57. ФУ применяют расширенные меры НПК для национальных и иностранных ПДЛ в умеренной степени, но не продемонстрирована практика выявления членов семьи или лиц, близких к национальным ПДЛ. В Туркменистане применяются эффективные специальные меры при внедрении новых продуктов/услуг и технологий через согласование с Кабинетом министров и Президентом Туркменистана. ФУ в умеренной степени продемонстрировали применение специальных мер для целевых финансовых санкций в отношении ФТ/ФРОМУ в части своевременного обновления санкционных списков, а также перепроверки существующих клиентов на наличие в данных списках. Банками предоставлены отдельные примеры выявления ложноположительных срабатываний с санкционными списками. Вопросы, связанные с рисками и особенностями обслуживания ИПДЛ, секторами УНФПП понимаются на теоретическом уровне, вместе с тем, с учетом контекста страны, указанный риск минимизируется на этапе получения разрешения на экономическую деятельность в Туркменистане. Все УНФПП обозначили понимание необходимости проводить оценку рисков ОД/ФТ новых продуктов и технологий до их использования, но не продемонстрировали примеров ввиду их отсутствия. Все УНФПП понимают свои обязательства по применению ЦФС, вместе с тем их применение не носит регулярного и всеобъемлющего характера.

58. ФУ понимают свои обязанности по выявлению и направлению СПО и сообщений обязательного контроля (выше порогового значения) в СФМ по утвержденным специальным формулярам (кроме Товарно-сырьевой биржи), а также обязанности о неразглашении клиенту об отправке СПО. Однако отмечается низкий уровень выявления и направления СПО. В ФУ проводится внутренний аудит/проверка эффективности системы внутреннего контроля по ПОД/ФТ. Не всеми УНФПП предоставляются СПО в уполномоченный орган: наибольшее количество информирований представлено сектором нотариусов, есть примеры направления СПО лицами, оказывающими правовую помощь. УНФПП продемонстрированы наличие стандартных систем внутреннего контроля, а также наличие механизмов проведения внутренней оценки эффективности систем внутреннего контроля по ПОД/ФТ.

Надзор (Глава 6 – НР.3, Р.14, 26-28, Р.34-35)

59. Требования к лицензированию и регистрации, а также порядок проверки (через специальные комиссии, Кабинет министров, АЗЭР МФЭ (в отношении нерезидентов) руководителей, учредителей большинства ФУ в достаточной степени препятствуют преступникам и их сообщникам в осуществлении прямого владения, то есть быть учредителем или руководителем ФУ. При этом надзорными органами не устанавливается и,

следовательно, не осуществляется соответствующая проверка бенефициарных владельцев, имеющих косвенное, значительное или контрольное участие в ФУ (когда бенефициарный владелец не является учредителем). В секторах адвокатов и нотариусов доступ преступникам перекрыт в достаточной степени, в остальных секторах на значительном уровне присутствуют ограничения в части допуска в профессию непосредственно лицензиатов/аттестантов, имеющих судимость, но имеются недостатки в части наличия такой возможности у БС.

60. Надзорные органы принимали участие в НОР и имеют адекватное представление о рисках в сфере ОД/ФТ в поднадзорных секторах с учетом контекстуального фактора.

61. Надзорные органы в умеренной степени осуществляют надзор и мониторинг степени соответствия ФУ и УНФПП требованиям в сфере ПОД/ФТ в целях снижения рисков с учетом факторов риска. При этом, следует отметить, что контекстуальные аспекты, такие как всеобъемляющий государственный контроль, валютный контроль, строгие требования и процедуры получения лицензии для осуществления банковской деятельности, ограничения по обналичиванию наличных денежных средств выступают сдерживающим фактором и оказывает влияние на эффективность надзорных мер. В этой связи, представляется, что надзорные органы, в целом осуществляют умеренный надзор за деятельностью ФУ в сфере ПОД/ФТ.

62. Надзорными органами, в умеренной степени, выявляются нарушения в сфере ПОД/ФТ. Представляется, что надзорными органами (кроме ЦБ) в недостаточной степени уделяется внимание проверке требований по применению ЦФС поднадзорными субъектами.

63. Надзорными органами в незначительной степени применяются на практике корректирующие меры, соразмерные и сдерживающие санкции в отношении ФУ. При этом практическое применение механизма Межбанковского совета оценен экспертами-оценщиками как дополнительный эффективный инструмент корректирующих мер со стороны ЦБ. В секторе нотариусов, в отношении представителей которого применяются дисциплинарные меры, что с учетом их статуса государственного служащего представляется действенным.

64. Надзорные органы в значительной степени способствуют ясному пониманию ФУ и УНФПП их обязанностей в сфере ПОД/ФТ и рисков в сфере ОД/ФТ.

Прозрачность юридических лиц и образований (Глава 7 – НР.5, Р.24-25)

65. Информация о создании и категориях юридических лиц в Туркменистане доступна для широкой общественности и размещена на сайте государственных органов.

66. В стране предприняты шаги по анализу рисков ОД/ФТ, связанных с деятельностью юридических лиц (НОР содержит соответствующий раздел). Однако этот анализ не является ни обоснованным, ни всеобъемлющим. Компетентные органы (за исключением ПОО) не имеют достаточного практического понимания уязвимостей ОД/ФТ и масштабов потенциального использования юридических лиц, созданных в Туркменистане, в целях ОД/ФТ.

67. Компетентные органы принимают недостаточные меры по предотвращению неправомерного использования юридических лиц, созданных резидентами, в то время как в отношении юридических лиц с иностранным капиталом или иностранными учредителями принимаются адекватные меры. Отсутствуют меры по предотвращению неправомерного использования акций и ценных бумаг на предъявителя в целях ОД/ФТ в связи с коллизией законов.

68. Базовая информация является адекватной, точной и актуальной, но информация о БС не перепроверяется регистрирующим органом и, следовательно, не всегда является точной. Базовая информация обо всех юридических лицах не является общедоступной и

предоставляется населению по запросу в виде выписок в течение 10 дней (на практике - в течение 3 дней). К информации, содержащейся в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ), имеют прямой доступ некоторые компетентные органы Туркменистана. ПОО получают информацию из ЕГРЮЛ по запросу в течение 3-10 дней, т.е. не своевременно.

69. ПОО хорошо понимают концепцию бенефициарного владения и используют методы сбора оперативной информации и возможности СФМ, включая информацию, хранящуюся у ФУ и УНФПП, для выявления бенефициарных владельцев. Финансовые учреждения и УНФПП также понимают свои обязательства, связанные с идентификацией бенефициарных владельцев, и, как правило, не сталкиваются с трудностями при выявлении БС. Оперативно-розыскные мероприятия, проведенные ПОО, выявили лишь несколько случаев, когда учредители не являлись бенефициарными владельцами, а в большинстве случаев учредители и бенефициарные владельцы были одними и теми же лицами.

70. Учитывая особенности законодательной базы, юридические образования, определенные в Рекомендациях ФАТФ, не могут быть созданы в Туркменистане; на момент проведения выездной миссии юридические образования, действующие в Туркменистане, не были выявлены.

71. Юридические лица не подвергаются санкциям за предоставление неверных данных при регистрации. Санкции налагаются только в случае выявления несоответствий при проведении проверок налоговыми органами. В Туркменистане меры в отношении правильности информации о БС не применяются. В целом, компетентные органы имеют ограниченный набор мер, препятствующих предоставлению юридическими лицами неверной информации.

Международное взаимодействие (Глава 8 – НР.2, Р.36-40)

72. В Туркменистане имеются правовые и институциональные механизмы для конструктивного и своевременного исполнения международных запросов по ВПП и экстрадиции, в связи с проведением расследований и судебных преследований за совершение ОД, предикатных преступлений и ФТ. Основное сотрудничество осуществляется со странами СНГ и странами, являющимися торговыми партнерами Туркменистана. Международные запросы о ВПП и экстрадиции в основном направляются и поступают по дипломатическим каналам.

73. ПОО имеют заключенные двусторонние соглашения об обмене информацией и сотрудничестве с ПОО иностранных государств, которые в достаточной степени реализуются на практике. В целом ПОО принимают достаточные меры для надлежащего и своевременного предоставления правоохранительной и иной доступной информацией зарубежным партнерам, однако в силу законодательных ограничений не могут оказывать в полном объеме помощь о предоставлении информации, составляющей банковскую тайну.

74. ПОО в необходимых случаях могут рассмотреть вопрос о создании межгосударственных групп с органами иностранных государств, если это предусмотрено в международных договорах Туркменистана.

75. Все зарегистрированные поручения об оказании ВПП подлежат контролю за их исполнением. Компетентные органы Туркменистана прилагают усилия, в целях быстрого и качественного исполнения запросов о ВПП и об экстрадиции.

76. Не направлялись запросы о ВПП о возврате активов, конфискованных по решению суда Туркменистана. В редких случаях компетентные органы используют иные правовые механизмы, предусмотренные в международных конвенциях, для возврата активов, незаконно выведенных за рубеж.

77. Компетентные органы Туркменистана активно направляют международные запросы об экстрадиции лиц, совершивших преступления. В большинстве случаев экстрадиция

осуществляется по преступникам, совершившим мошенничество, хищение, торговли наркотиками, торговли людьми и служебный подлог. Однако, эффективность исходящего международного сотрудничества в вопросах экстрадиции существенно снижется отсутствием фактов передачи уголовных дел для дальнейшего уголовного преследования за рубежом.

78. На эффективность осуществления международного сотрудничества по ВПП, экстрадиции и возврату активов из-за рубежа, влияют недостатки технического соответствия законодательства.

79. СФМ осуществляет обмен информацией (получение и отправка запросов) с ПФР иностранных государств в основном в рамках канала связи Группы Эгмонт и по дипломатическим каналам. СФМ направляет достаточное количество и получает небольшое количество запросов об обмене информацией в сфере ПОД/ФТ.

80. Надзорные органы имеют заключенные двусторонние соглашения с небольшим количеством надзорных органов иностранных государств и обладают достаточными ресурсами, которые создают возможность обмениваться информацией общего характера.

81. Компетентные органы имеют возможность исполнять международные запросы об идентификации и обмене основной информацией и информацией о бенефициарной собственности в отношении юридических лиц. При этом на практике такой обмен информацией осуществляется в незначительном количестве.

Приоритетные меры

Туркменистану рекомендуется:

1. Обеспечить единое понимание рисков ОД/ФТ всеми компетентными органами, ФУ и УНФПП, в том числе путем актуализации национальной оценки рисков. Провести всесторонний анализ угроз и уязвимостей использования юридических лиц и виртуальных активов, а также секторов риэлторов и ДМДК в целях ОД/ФТ;
2. СФМ усилить работу по проведению оперативного анализа на основе СПО и по собственной инициативе, в том числе посредством интенсивной информационно-разъяснительной работы с ФУ и УНФПП направленной на повышение качества СПО. Обеспечить проведение качественного стратегического анализа, результатом которого является разработка типологий ОД/ФТ и руководящих принципов для представления СПО, а также обновление критериев подозрительности;
3. ПОО следует увеличить интенсивность информационного обмена с СФМ в ходе проведения параллельных финансовых расследований.
4. Следует на практике обеспечить равный приоритет в расследовании как предикатных преступлений, так и ОД, чтобы избежать возможного негативного влияния акцента ПОО на выявлении предикатных преступлений в отношении выявления и расследования ОД, совершенных третьими лицами.
5. Обеспечить ведение всестороннего статистического учета в сфере выявления, расследования и уголовного преследования за ОД, а также конфискации и обеспечительных мер.
6. Туркменистану следует усовершенствовать механизм и практику применения ЦФС, в целях обеспечения безотлагательности режима ЦФС.
7. Повысить понимание ФУ и УНФПП рисков ОД/ФТ, критериев высокого риска и подозрительных операций, а также типологий ОД/ФТ, в том числе путем разработки руководств (методологии, инструкций и т.д.) и предоставления обратной связи, которые могут помочь ФУ и УНФПП в применении мер в целях ПОД/ФТ, в частности, по мониторингу и анализу операций клиентов, выявлению подозрительных операций и отправке СПО.
8. Надзорным органам (кроме ЦБ) следует внедрить, а ЦБ совершенствовать риск-ориентированный надзор с учетом выявленных рисков ОД/ФТ и результатов НОР.
9. Надзорным органам следует усовершенствовать механизмы для установления и соответствующей проверки бенефициарных владельцев.
10. Обеспечить прямым доступом к Единому государственному регистру юридических лиц все компетентны органы, входящие в национальную систему ПОД/ФТ/ФРОМУ.
11. Продолжить совершенствование НПА и практики их применения для обеспечения полного выполнения ратифицированных международных конвенций в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ.
12. Обеспечить ведение всесторонней и всеобъемлющей статистики по оказанию ВПП и иного международного сотрудничества.

Рейтинги эффективности и технического соответствия

Таблица 1. Рейтинги эффективности

НР.1	**НР.2**	**НР.3**	**НР.4**	**НР.5**	**НР.6**
Значительный	Значительный	Умеренный	Умеренный	Низкий	Умеренный
НР.7	**НР.8**	**НР.9**	**НР.10**	**НР.11**	
Умеренный	Значительный	Значительный	Умеренный	Умеренный	

Таблица 2. Рейтинги технического соответствия

Р.1	**Р.2**	**Р.3**	**Р.4**	**Р.5**	**Р.6**	**Р.7**	**Р.8**	**Р.9**	**Р.10**
ЗС	ЗС	ЗС	ЧС	ЗС	ЗС	ЗС	ЧС	С	ЗС
Р.11	**Р.12**	**Р.13**	**Р.14**	**Р.15**	**Р.16**	**Р.17**	**Р.18**	**Р.19**	**Р.20**
С	ЧС	С	ЗС	ЧС	ЧС	С	ЗС	ЗС	С
Р.21	**Р.22**	**Р.23**	**Р.24**	**Р.25**	**Р.26**	**Р.27**	**Р.28**	**Р.29**	**Р.30**
С	ЗС	ЧС	ЧС	ЧС	ЧС	ЗС	ЧС	С	ЗС
Р.31	**Р.32**	**Р.33**	**Р.34**	**Р.35**	**Р.36**	**Р.37**	**Р.38**	**Р.39**	**Р.40**
ЗС	ЗС	ЧС	ЗС	ЗС	ЗС	ЗС	ЧС	ЗС	ЧС

ОТЧЕТ ВЗАИМНОЙ ОЦЕНКИ

Вводная часть

82. В данном отчёте представлен обзор действующих мер по ПОД/ФТ/ФРОМУ в Туркменистане на момент проведения выездной миссии. В отчете содержится анализ технического соответствия 40 Рекомендациям ФАТФ и уровня эффективности национальной системы ПОД/ФТ Туркменистана, а также даны рекомендации относительно путей и способов укрепления этой системы.
83. Оценка соответствия системы ПОД/ФТ проводилась на основе Рекомендаций ФАТФ 2012 года и Методологии 2013 года. А также на основании информации, которая была предоставлена Туркменистаном в ответах на вопросники о техническом соответствии и об эффективности и информации, полученной в ходе выездной миссии, которая состоялась в период с 1 по 17 августа 2022 года.
84. Оценка Туркменистана во 2-м раунде взаимных оценок ЕАГ была проведена командой экспертов-оценщиков:
    - Иван Бенедис (Республика Беларусь);
    - Александр Пракопенко (Республика Беларусь);
    - Жылдыз Иманбаева (Кыргызская Республика);
    - Чынгыз Кененбаев (Кыргызская Республика);
    - Дмитрий Фурмавнин (Российская Федерация);
    - Хуршид Ахмадалиев (Республика Узбекистан);
    - Дмитрий Воробьёв (Секретариат);
    - Назерке Жампейис (Секретариат);
    - Айбек Турдукулов (Секретариат).
85. Рецензентами отчета выступили представители государств-членов и наблюдателей ЕАГ: Китайская Народная Республика, Секретариат МАНИВЭЛ и Секретариат ФАТФ.
86. Предыдущая взаимная оценка Туркменистана была проведена в 2011 году в соответствии с Методологией ФАТФ 2004 года. Отчёт взаимной оценки (ОВО) был утвержден на 14-ом Пленарном заседании ЕАГ в июне 2011 года, является публичным документом и доступен на сайте ЕАГ[1].
87. По итогам первого ОВО Туркменистан был помещен на процедуру усиленного мониторинга ЕАГ. В ноябре 2015 года на 23-ом Пленарном заседании Туркменистан представил 6-ый детальный отчет о прогрессе в рамках снятия с процедур мониторинга ЕАГ. За период после утверждения отчета о взаимной оценке в июне 2011 г. Туркменистан добился прогресса по выполнению требований ключевых и базовых рекомендаций. 6-ый отчет о прогрессе доступен на веб-сайте ЕАГ[2].

[1] ОВО Туркменистана 2011
[2] 6-й ОП Туркменистана

ГЛАВА 1. РИСКИ ОД/ФТ И КОНТЕКСТ

88. Туркменистан расположен в западной части Центральной Азии, севернее гор Копетдага, между Каспийским морем на западе и рекой Амударья - на востоке. Территория Туркменистана составляет 491,2 тыс. кв. км. Расстояние от юга до севера составляет 1100 километров. На севере Туркменистан граничит с Казахстаном, на востоке и северо-востоке с Узбекистаном, на юге с Ираном, на юго-востоке с Афганистаном. Запад страны на протяжении 600 километров омывается водами Каспийского моря. В Туркменистане пять областей – Ахалская, Балканская, Дашогузская, Марыйская, Лебапская и один город с правами области Ашгабат. Численность населения Туркменистана составляет более 6,2 миллиона человек. ВВП по итогам 2021 года - 50 млрд. долларов США.

89. Туркменистан – демократическое, правовое и светское государство, в котором государственное правление осуществляется в форме президентской республики. Туркменистан обладает статусом постоянного нейтралитета, признанным мировым сообществом и закрепленного на основании закона. Высшую государственную власть в Туркменистане осуществляют Президент Туркменистана, Милли Генгеш Туркменистана (Халк Маслахаты и Меджлис), Кабинет Министров Туркменистана и Верховный суд Туркменистана.

90. Основным источником права Туркменистана являются нормативные правовые акты. Высшей юридической силой среди актов законодательства обладает Конституция Туркменистана. Конституция Туркменистана является Основным Законом государства. Закрепленные в ней нормы и положения имеют прямое действие. Законы и иные правовые акты, противоречащие Конституции, не имеют юридической силы. Закон «О правовых актах» принятий 26 августа 2017 года, определяет систему правовых актов Туркменистана и разграничивает правовой статус видов правовых актов.

91. Туркменистан не является частью каких-либо наднациональных юрисдикций и не имеет территорий и образований, в которых действовал бы иной режим ПОД/ФТ, либо деятельность которых могла бы оказать влияние на взаимную оценку.

1.1. *Риски ОД/ФТ и определение вопросов повышенного риска*

1.1.1. Обзор рисков ОД/ФТ

92. С 2020 года в Туркменистане отмечается устойчивая тенденция снижения количества выявленных фактов ОД. В первую очередь это связано со снижением общего уровня преступности, уменьшением количества предикатных преступлений.

93. Наиболее распространёнными видами предикатных преступлений, генерирующие высокую преступную прибыль, которые способствовали получению доходов преступным путём, являются получение взятки (ст. 184 УК); мошенничество (ст. 228 УК); уклонение физических лиц от уплаты налогов (ст. 262 УК); незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта (ст. 292 УК); контрабанда (ст. 254 УК). К повышенному уровню уязвимости были отнесены сектор недвижимости, а также сектор драгоценных металлов и ценных бумаг.

94. В целях минимизации рисков ОД, компетентными органами предпринят ряд существенных мер: разработан План действий по управлению рисков, утвержден новый Базовый закон, проведены семинары и тренинги по соответствующим темам, усилено взаимодействие между всеми компетентными органами.

95. Уровень риска терроризма и его финансирования оценивается как низкий, что обусловлено несколькими факторами (отсутствие межэтнических и межрелигиозных конфликтов, социально-культурные особенности, строгая миграционная политика, совокупностью мер

компетентных органов, направленных на предупреждение преступлений, связанных с финансированием террористической деятельности). Несмотря на это, существуют риски, связанные с географическим расположением страны, а именно протяженность ее границы с Афганистаном, близость к местам деятельности террористических организаций, а также общее влияние региональных тенденций, которое может распространиться в Центральной Азии.

96. Туркменистан вовлечен в масштабные экономические проекты в Афганистане в области энергетики, инфраструктуры, транспорта, коммуникаций и промышленности, как, например, строительство Туркменской части регионального газопровода (Туркменистан – Афганистан - Пакистан - Индия/ТАПИ), системы электропередач и оптико-волоконной связи по маршруту Туркменистан – Афганистан – Пакистан/ТАП, постройка твердой инфраструктуры для усовершенствования транспортных связей со страной, - это железнодорожные переходы Имамназар-Акина и Серхетабат-Тургунди, в рамках практической реализации международного транспортно-транзитного коридора «Ляпис Лазули» (Афганистан – Туркменистан – Азербайджан – Грузия - Турция), оказывает на постоянной основе гуманитарное содействие, а именно - осуществлена передача мощного электроэнергетического оборудования для нужд экономики этой страны, продуктов питания, промышленных товаров для населения, поставка электроэнергии по льготному тарифу.

97. В целях минимизации вышеуказанных угроз, связанных с Афганистаном и рисков ФТ в целом компетентными органами Туркменистана внедрена эффективная система контроля въезда и выезда в/из страны граждан Туркменистана, иностранных лиц и лиц без гражданства, проводится информационная-профилактическая работа с НКО, а также с населением и частным сектором. Серьезное внимание уделяется пограничному и таможенному контролю, осуществлено материально-техническое обновление и оснащение пограничных пунктов и реализован полный таможенный контроль перемещения товаров.

98. В отношении НКО отсутствовали факты их использования для целей ФТ. К факторам, понижающим риски в секторе НКО, следует отнести особый порядок регистрации НКО, требования к ПВК для НКО, а также строгий контроль за поступлением и целевым использованием безвозмездной помощи (денежных средств и имущества) на законодательном уровне как внутри страны, так и из-за рубежа.

99. В НОР отсутствует оценка сектора виртуальных активов и использования юридических лиц в целях ОД/ФТ.

1.1.2. Национальная оценка рисков и вопросы повышенного внимания

100. В 2018 году в Туркменистане проведена первая национальная оценка рисков (НОР-1) участие в которой приняли все компетентные органы и значительное количество частного сектора.

101. Оценка рисков выстраивалась на основе полученных уровней угроз и уязвимостей секторов Туркменистана. Первоначально ПОО проанализировали криминогенную обстановку в стране и выявили преступления (угрозы), которые генерируют наибольшие доходы. Далее была проведена оценка каждого сектора в целях формирования мнения об уязвимостях.

102. В период 2020-2021 гг. Туркменистаном была проведена вторая национальная оценка рисков (НОР-2). В рамках НОР-2 были актуализированы риски, выявленные в рамках НОР-1. По мнению оценщиков отчеты о НОР 1 и 2 можно рассматривать как единый двухэтапный процесс. В рамках НОР-1 были выявлены общие страновые риски, однако отчет не позволил надлежащим образом оценить степень конкретных рисков, в связи с чем было принято решение о проведении НОР-2. Таким образом, НОР-1 рассматривается в качестве базиса для НОР-2, при этом методология проведения НОР-2 была существенно доработана, а источники используемой в целях анализа информации расширены.

103. В рамках деятельности НОР-2 были проведены консультации с представителями государственных органов и частного сектора, которые охватывали ряд вопросов, включая разработку вопросника для лиц, осуществляющих операции и сделки с денежными средствами или иным имуществом (далее - лица, осуществляющие операции), анализ текста для описания переменных, а также планирование дальнейших действий по результатам проведенной оценки.

104. В подготовке НОР были активно задействованы представители частного сектора Туркменистана. Все надзорные органы направляли соответствующие вопросники поднадзорным субъектам, которые были проанализированы, результаты были направлены в ПФР. Итоговый отчет отражает согласованную позицию всех компетентных министерств и ведомств Туркменистана.

105. В заключительной части отчетов НОР содержится План действий по управлению рисками, связанных с ОД/ФТ/ФРОМУ, направленных на минимизацию выявленных рисков.

106. Открытые результаты оценки были опубликованы на сайте СФМ, полная версия отчета доводилась до государственных ведомств по закрытым каналам, частному сектору информация доводилась путем проведения семинаров и иных мероприятий, на которых презентовались результаты НОР-2.

107. Команда экспертов-оценщиков разделяет выводы НОР в отношении рисков ОД и ФТ, считая их обоснованными. Вместе с тем, в оцениваемом периоде (который частично включает период НОР-1 и полностью период НОР-2) согласно статистике совершенных преступлений и причиненного ущерба кражи и ограбления являются в совокупности преобладающим видом совершаемых в стране предикатных преступлений, а также имеются факты уголовного преследования за ОД от ограблений и краж. При этом такие факты (ОД от краж и грабежей) в сопоставлении с общим количеством этих предикатных преступлений занимают незначительную процентную долю в отмывании преступных доходов. Это в первую очередь обусловлено тем обстоятельством, что в подавляющем большинстве случаев лица, совершающие кражи и ограбления, не преследуют целей их последующего отмывания либо сокрытия преступного происхождения. Преступный доход ими используется на удовлетворение бытовых потребностей без изменения его правовой природы. Тем не менее факты ОД от краж и грабежей могут свидетельствовать, что такой вид предикатных преступлений может представлять определенную повышенную угрозу ОД. В то же время, в НОР-1 и НОР-2 отмечено, что ограбления и кражи оценены как угрозы ОД низкого уровня.

108. Команда экспертов-оценщиков определила следующие области, требующие повышенного внимания, проанализировав предоставленную Туркменистаном информацию о рисках ОД/ФТ, а также информацию из надежных сторонних источников (такие как, отчеты международных организаций и т.д.). Эксперты сосредоточились на следующих вопросах, которые в определенной степени совпадают с выводами НОР:

- **Коррупция, в том числе подкуп должностных лиц Туркменистана иностранными корпорациями:** Коррупция остается серьезной проблемой для Туркменистана, что также подтверждено выводами НОР. Фокус команды оценщиков был сосредоточен на уровне эффективности выявления и расследования туркменскими ПОО случаев отмывания денег от коррупции, в т.ч. от подкупа иностранцами должностных лиц Туркменистана, а также уровне международного сотрудничества в таких случаях. Кроме того, внимание было уделено проводимой работе по мониторингу финансовых операций национальных публичных должностных лиц и направлению СПО в этой связи.
- **Мошенничество:** согласно статистическим данным в НОР-2 количество совершенных мошенничеств и конфискованных средств (а соответственно и размера полученного преступного дохода) до 2020 года имело устойчивую

тенденцию к увеличению. Только в 2020 году произошло снижение количества преступлений. При этом, исходя из размеров конфискованных средств, можно предположить, что существенным является и преступный доход от этих преступлений. Команда оценщиков уделило особое внимание на то, какой вид доходов от мошенничества отмывался чаще всего, соответствовала ли сумма конфискованных денег сумме доходов от преступлений и надлежащим ли образом данный вид ОД оценивается в НОР как средний уровень угрозы.

- **Незаконный оборот наркотиков:** Учитывая географическую близость Туркменистана к Афганистану и отсутствие надлежащей оценки трансграничных и региональных рисков, эксперты уделили особое внимание выявлению, расследованию и преследованию ОД от незаконного оборота наркотиков и международному сотрудничеству в этом отношении (со странами происхождения и назначения).
- **Контрабанда наличных денежных средств, золота и иных товаров:** по мнению властей со стороны, отдельных приграничных государств, исходит значительное количество попыток совершения незаконного перемещения товаров и денежных средств, вследствие чего контрабанда представляет собой высокую угрозу для ОД. Вместе с тем, ответы ряда стран на вопросник по международному сотрудничеству содержат факты выявления нарушений таможенного законодательства со стороны физических лиц, связанных с не декларированием и с сокрытием от таможенного контроля валютных средств. В связи с чем, команда оценщиков уделила особое внимание установленным фактам ОД/ФТ от и через вышеназванных видов преступной деятельности и эффективность мер, принимаемых компетентными органами.
- **Понимание рисков и межведомственное взаимодействие:** команда оценщиков уделила особое внимание пониманию рисков ОД/ФТ всеми участниками национальной системы ПОД/ФТ, а также межведомственному взаимодействию соответствующих органов в контексте борьбы с ОД/ФТ/ФРОМУ.
- **Выявление, расследование и преследование ФТ:** по результатам НОР-1 и НОР-2 уровень внутренней угрозы терроризма и его финансирования был определен как низкий, вместе с тем, наличие общих границ с Афганистаном увеличивает степень внешних угроз финансирования терроризма в Туркменистане. Команда оценщиков более углубленно проанализировала понимание страной рисков ФТ, выявление и расследование потенциальных случаев ФТ, в том числе с применением международного сотрудничества и проведение профилактической работы компетентными органами по предупреждению ФТ.
- **Применение целевых финансовых санкций (ЦФС):** команда оценщиков изучила насколько хорошо ФУ и УНФПП выполняют требования резолюция СБ ООН в соответствии с Р6 и Р7, а также изучила уровень понимания обязательств ЦФС компетентными органами, их информационно-просветительские программы и надзорные функции. Также внимание уделено применению механизма ЦФС в части ФТ, а именно заморозки средств, степени безотлагательности по выявлению, включению и исключению лиц, причастных к ФТ, в национальные и международные санкционные перечни.
- **Теневая экономика:** команда оценщиков сосредоточила внимание на эффективности мер, направленных на повышение прозрачности и отслеживаемости наличных платежей, а также на мониторинге осуществления обмена наличной валюты. Оценщики также рассмотрели вопрос о предотвращении и выявлении в Туркменистане ОД, основанного на торговле, поскольку предприятия и экономика, связанные с интенсивным использованием наличных денежных средств, как

правило, особенно подвержены этой категории преступлений.

- **ФУ и УНФПП:** Согласно НОР-1 и НОР-2 наибольшая доля финансовой системы Туркменистана приходится на банковский сектор, который более развит, чем другие направления. Общий уровень риска ОД/ФТ в банковском сектора оценивается как «выше среднего». Уязвимость риску операций с наличными денежными средствами, операции по обмену иностранной валюты, операции по международным платежам оценен как «выше среднего». Принимая внимание риски ОД/ФТ в данном секторе, а также выявляемые надзорным органом отдельные недостатки командой оценщиков изучены вопросы организации системы внутреннего контроля в ФУ (в особенности в банках) в целях ПОД/ФТ, понимание рисков ОД/ФТ сектором, меры в целях снижения рисков ОД/ФТ и НПК, принимаемые банками в отношении высокорисковых клиентов и подозрительных операций, взаимодействие сотрудников банка со службой комплаенс, а также эффективность корректирующих мер и санкций, применяемых надзорными органами. В части УНФПП более детально проанализированы эффективность превентивных мер и надзора за деятельностью риелторов и торговцев драгоценными металлами и камнями.

1.2. *Существенные факторы*

109. Валовый внутренний продукт Туркменистана в 2021 году составил 50,0 млрд долларов США, на душу населения – 7 425,3 долларов США.
110. Туркменистан – экспорт ориентированная страна. Располагая большими запасами природного газа и нефти, государство выступает одним из важнейших экспортеров топливных ресурсов в Центральной Азии.
111. В финансовом секторе Туркменистана имеются следующие особенности: высокая доля государственного участия и его малоразвитость, за исключением банковского сектора; наличие валютного контроля и регулирования[3], а также всеобъемлющий государственный контроль, включая за субъектами с иностранным капиталом.
112. Банковский сектор по объему активов, клиентской базы и операций является наиболее значимым в финансовой системе Туркменистана. По состоянию на 01.07.2022 г. совокупный размер активов банков составил 138 853,5 млн манат или 99% от объема активов ФУ. Отличительной особенностью банковского сектора Туркменистана является то, что государство имеет участие в капитале 8 банков из всего имеющихся 10 банков. Из оставшихся двух 1 банк является филиалом иностранного банка и только 1 банк, учрежден частными лицами. Других кредитных учреждений в Туркменистане не представлено. Именно банковский сектор оказывает большинство финансовых услуг и банки в дополнение к основной деятельности выступают обменными пунктами, УПДЦ и профессиональными участниками рынка ценных бумаг.
113. Другие сектора, как страховые компании, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа имеют незначительный вес с точки зрения рисков и масштабов деятельности, являются малоразвитыми, в основном, ориентированы на внутренний рынок страны и представляют низкий риск ОД/ФТ. Как в случае с банковским сектором Ашхабадская фондовая биржа (участник рынка ценных бумаг), Государственная страховая организация (единственная компания, осуществляющая страхование жизни), Туркменпочта (единственная кроме банков УПДЦ) и Государственная товарно-сырьевая биржа являются государственными организациями. Последней постановлением Президента Туркменистана установлен статус министерства.

[3] Закон Туркменистана «О валютном регулировании и валютном контроле во внешнеэкономических отношениях» от 01.10.2011 г. №230-IV.

114. УНФПП Туркменистана сконцентрированы исключительно на оказании услуг внутри страны, количество заключенных договоров с зарубежными контрагентами измеряется единичными случаями.

115. Объем рынка оказываемых услуг представляется незначительным в денежном выражении. Так, совокупная стоимость всех сделок с недвижимым имуществом, осуществленных и зарегистрированных в установленном порядке в Туркменистане, за 2021 год составил всего около 5,2 млн. долларов США. В указанный период времени (2021 г.) на территории страны представителями сектора ДМДК реализовано всего лишь около 25 тыс. ювелирных изделий, что с учетом контекста Туркменистана и национальной традиции граждан по наличию в собственности подобного вида товаров также представляется крайне незначительным количеством. Основные риски, связанные с куплей-продажей ДМДК, сконцентрированы не у дилеров внутри страны, а основаны на приобретении большого объема ювелирных изделий гражданами Туркменистана в иностранных юрисдикциях и впоследствии экспортированных. То есть, присвоенный в НОР уровень риска относится не к дилерам ДМДК, а к самому предмету сделок – драгоценным металлам и камням. Сектор нотариата Туркменистана выполняет скорее вспомогательные функции, связанные с обязательным удостоверением ряда сделок (например, с недвижимым имуществом), оформлением доверенностей, обеспечением наследственных прав, и, по существу, только в единичных случаях оказывает услуги, предусмотренные стандартами ФАТФ. В данной связи также упоминания заслуживает факт отнесения нотариусов Туркменистана к государственным служащим. Риелторы в большинстве случаев непосредственно не участвуют в заключении сделок купли/продажи недвижимого имущества, ограничиваясь лишь консультационными услугами и помощью в подборе приобретаемых объектов, что снижает уровень риска их вовлечения в незаконные схемы ОД/ФТ. Фактически аудиторы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь населению также не осуществляют деятельность установленную в стандартах ФАТФ, так как первые превалирующее количество услуг осуществляют в сфере обязательного и добровольного аудита, адвокаты – в сфере судебной защиты и судебного представительства, а последние – в сфере подготовки различного рода заявлений, в т.ч. исковых, жалоб и составления иных документов, требующих юридических навыков. Указанные сектора не оказывают услуги, связанные с регистрацией, управлением компаниями или же сопровождением ее финансово-хозяйственной деятельности.

116. Значимых рисков в деятельности всех секторов УНФПП экспертами не установлено, и градация по уровню значимости между секторами на практике представляется незначительной: наиболее значимыми установлены дилеры ДМДК и нотариусы, все остальные сектора наименее значимыми.

117. В целом, Туркменистан не может быть отнесен к крупным финансовым центрам, торговым центрам или центрам создания и управления компаниями.

1.3. *Структурные элементы*

118. В Туркменистане имеются все ключевые структурные элементы, требуемые для эффективной системы ПОД/ФТ, включая политическую и институциональную стабильность, обязательство на высоком уровне решать вопросы и проблемы в области ПОД/ФТ в рамках всех органов государственного управления, подотчётность правительства, верховенство права и профессиональный судейский корпус.

119. Проводимые изменения в большей степени направлены на повышение эффективности системы и координации ее участников. Политическая система и институциональность являются стабильными. Существует приверженность на высоком уровне к решению вопросов ПОД/ФТ. Принимаются значительные усилия по обеспечению подотчетности правительства, верховенства права и укрепления независимости судебной системы.

1.4. *Предпосылки и другие контекстуальные факторы*

120. Туркменистан установила свой режим ПОД/ФТ в 2009 году, когда был принят Закон «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем», определяющий меры, направленные на противодействие ОД/ФТ, и регламентирующий существование специально уполномоченного органа (ПФР) в сфере ПОД/ФТ. За истекшее время существующий режим ПОД/ФТ был значительно развит, а полномочия ПФР существенно расширены.
121. Коррупция остается существенной проблемой для Туркменистана, степень угрозы ОД от коррупции в НОР оценена как очень высокая, однако необходимо отметить, что проводимые реформы дают определенный положительный эффект.

1.4.1. Стратегия в сфере ПОД/ФТ

122. Национальная система ПОД/ФТ/ФРОМУ Туркменистана представляет собой совокупность ряда государственных и иных органов, а также физических и юридических лиц, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом и некоммерческих организаций, осуществляющих взаимодействие в соответствии с собственной компетенцией для достижения определённых целей
123. В Туркменистане отсутствует единый документ, описывающий политику в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, вместе с тем следует отметить, что данное обстоятельство компенсируется составлением Национальной политики Туркменистана в сфере ПОД/ФТ из следующих стратегических документов:

- Программа развития экономической, финансовой и банковской систем Туркменистана на 2018-2024 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 29.03.2018 года за № 716;
- Государственная программа по борьбе с коррупцией в Туркменистане на 2017-2021 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 01.06.2017 года за № 236;
- Национальная программа по противодействию коррупции в Туркменистане, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 23.12.2019 года за № 1547 и План действий по ее реализации на 2020-2024 годы;
- Государственная программа развития банковского сектора на период до 2030 года, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 28.01.2011 г. за № 11498;
- Государственная программа поэтапного развития системы государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним, в период 2015-2020 годы, утверждена Постановлением Президента Туркменистана от 28.01.2011 года за № 11498;
- Программа развития внешнеэкономической деятельности Туркменистана на 2020-2025 г, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 06.12.2019 года за № 1527;
- Национальная стратегия Туркменистана по предотвращению насильственного экстремизма и противодействию терроризму на 2020-2024 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 06.12.2019 года за № 1525;
- Постановлением Президента Туркменистана от 04.12.2020 года, за № 2007 был утвержден Национальный план действий по выполнению Национальной стратегии по предупреждению насильственного экстремизма и противодействию терроризму на 2021-2024 годы;
- Государственная программа по развитию системы органов внутренних дел Туркменистана на 2017-2021 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 03.04.2017 года за № 137;
- Рабочая программа по широкому внедрению принципов здорового образа жизни и обеспечению безопасности здорового общества на 2016-2020 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 30.06.2015 года за № 14314;

- В рамках плана действий Туркменистана по выполнению Резолюции 1540 Совета Безопасности ООН на 2018-2022 годы, предусмотрены мероприятия по осуществлению государственного контроля за ввозом, вывозом и транзитом опасных химикатов, их прекурсоров, химикатов двойного назначения, а также связанного с ними технического и химико-технологического оборудования на территорию Туркменистана, в настоящее время ведется разработка проекта «Закона о торговле стратегическими товарами»;
- Концепция развития цифровой экономики в Туркменистане на 2019-2025 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 03 ноября 2018 г. № 984;
- Концепция внешне политического курса Нейтрального Туркменистана на 2017-2023г, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 18 февраля 2017г. № 3;
- Национальный план действий по борьбе с торговлей людьми на 2016-2018 года, утвержденный Постановлением Президента Туркменистана от 18.03.2016 г. за № 14672. В связи с истечением периода реализации данного Национального плана Постановлением Президента Туркменистана от 06.12.2019 года за № 1524 был утвержден новый Национальный план действий по борьбе с торговлей людьми на 2020-2022 года;
- Государственная программа обеспечения кибербезопасности Туркменистана на 2017-2021 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 03.04.2017 года за № 137, Государственная программа обеспечения кибербезопасности Туркменистана на 2022-2025 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 02.03.2022г. за № 2623;
- Программа по оказанию гуманитарной помощи Исламской Республике Афганистан со стороны Туркменистана на 2020-2022 годы, утвержденная Постановлением Президента Туркменистана от 20.02.2020 года за №1680;
- Постановлением Президента Туркменистана от 30.11.2018 года за № 984 утверждена «Концепция развития цифровой экономики Туркменистана на 2019-2025 годы». Применение цифровых технологий в рамках данной концепции будут способствовать интеграции страны в мировую экономику, привлечению инвестиций, повышению экспортного потенциала, укреплению взаимоотношения государственного и частного секторов и т.д.;
- На основании данной Концепции был разработан План реализации мероприятии по осуществлению государственной программы развития цифровой экономики Туркменистана на 2021-2025 годы и утвержден постановлением Президента Туркменистана от 12.02.2021 года за № 2136. В соответствии с указанным Планам министерство и ведомства утвердили Планы мероприятий развития цифровой экономики;
- Постановлением Президента Туркменистана от 05.07.2022 года за №157 (дсп) утверждена «Стратегии развития системы таможенных органов Туркменистана на 2022-2028 гг.», так же данным Постановлением утвержден «План мероприятий» по исполнению данной Стратегии развития. В Стратегии выделена отдельная глава посвящена борьбе с нарушениями таможенного и уголовного законодательства Туркменистана, в том числе, в области борьбы ПОД/ФТ/ФРОМУ.

124. В 2018 году Туркменистан завершил первую национальную оценку рисков (НОР-1), в которой были проанализированы данные за 2015-2017гг, а в 2020 году Туркменистан провел вторую национальную оценку рисков (НОР-2), в которой использовались данные за 2018-2019 гг. и первое полугодие 2020 года. Отчет о НОР-2 и План действий по управлению рисками утверждены в апреле 2021 года.

125. СФМ осуществляла организационно-координационную функцию при проведении национальных оценок рисков и подготовке к проведению процесса взаимной оценке страны, в которой принимали активное участие государственные и иные органы, а также представители частного сектора, являющиеся участниками системы ПОД/ФТ/ФРОМУ Туркменистана.

1.4.2. Правовая и институциональная структура

126. Основным источником права Туркменистана являются нормативные правовые акты. Высшей юридической силой среди актов законодательства обладает Конституция Туркменистана. Конституция Туркменистана является Основным Законом государства. Закрепленные в ней нормы и положения имеют прямое действие. Законы и иные правовые акты, противоречащие Конституции, не имеют юридической силы. Закон «О правовых актах» принятый 26 августа 2017 года, определяет систему правовых актов Туркменистана и разграничивает правовой статус видов правовых актов.

127. Одним из важных направлений деятельности Туркменистана является совершенствование национальной системы по противодействию легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, а также расширение международного сотрудничества, основанного на единых международных стандартах в этой сфере деятельности. В связи с этим Туркменистан принимает меры по совершенствованию законодательства, в том числе и законодательства в области ПОД/ФТ/ФРОМУ. В стране постоянно осуществляется работа и мероприятия по приведению законодательства Туркменистана в соответствие международным стандартам в области ПОД/ФТ/ФРОМУ.

128. Система ПОД/ФТ/ФРОМУ в Туркменистане основывается на Законе Туркменистана «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения». Законодательство Туркменистана предусматривает все возможности для активного участия в системе ПОД/ФТ/ФРОМУ, министерств, ведомств, правоохранительных и военных органов, кредитных и финансовых учреждений, а также представителей частного сектора.

129. Правовая система Туркменистана основана на континентальной правовой традиции. Основным источником права в Туркменистане являются следующие виды нормативных правовых актов:

- законодательные акты: конституционные законы; кодексы; законы; нормативные правовые постановления палат Милли Генгеша Туркменистана.
- подзаконные акты: нормативные правовые указы и нормативные правовые постановления Президента Туркменистана; нормативные правовые постановления Кабинета Министров Туркменистана; нормативные правовые приказы министерств и отраслевых органов управления; нормативные правовые постановления халк маслахаты, нормативные правовые постановления хякимов.

130. **В систему ПОД/ФТ входят: Служба финансового мониторинга при Министерстве финансов и экономики Туркменистана (СФМ)** – ПФР, действует как специализированный государственный орган, в качестве независимого подразделения, и уполномочен проводить соответствующие мероприятия, направленные на осуществление государственной политики, связанной с противодействием легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.

131. В соответствии с Законом Туркменистана «О противодействии легализации доходов, СФМ имеет оперативную независимость в функционировании и осуществлении своей деятельности, направленной на противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ, а также обладает беспрепятственной возможностью принимать решения для достижения целей и поставленных задач в соответствии с законодательством Туркменистана.

132. **Министерство финансов и экономики Туркменистана (МФЭ)** - осуществляет разработку и реализацию государственной политики, и нормативное правовое регулирование в сфере финансовой, бюджетной, налоговой, страховой, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и финансовой отчетности.

133. Виды деятельности, лицензируемые МФЭ:
- Деятельность в сфере игорного бизнеса;
- Профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг;
- Страховая деятельность;
- Аудиторская деятельность;
- Риэлтерская деятельность (до 01.04.2020г.).

134. **Центральный банк Туркменистана (ЦБ)** - Согласно Закону «О Центральном банке Туркменистана» среди целей и задач Центрального банка Туркменистана необходимо выделить:
    - развитие и укрепление банковской системы Туркменистана;
    - организацию банковского регулирования и банковского надзора;
    - защиту интересов кредиторов и вкладчиков кредитных учреждений;
    - противодействие легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма в соответствии с законодательством Туркменистана.

135. В соответствии с возложенными целями и задачами ЦБТ осуществляет следующие функции: банковское регулирование и банковский надзор; регистрацию кредитных учреждений, а также лицензирование банковской деятельности и деятельности связанной с драгоценными металлами и драгоценными камнями, контроль за проведением кредитными учреждениями и лицами осуществляющими деятельность связанную с драгоценными металлами и драгоценными камнями, мер по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём и финансированию терроризма.

136. **Верховный суд Туркменистана (ВС)** - является высшим судебным органом. ВС осуществляет судебный надзор за рассмотрением гражданских, арбитражных, административных и уголовных дел (включая дел по ОД/ФТ) в порядке, предусмотренном процессуальным законодательством, и исполняет иные полномочия в соответствии с законодательством Туркменистана.

137. **Министерство национальной безопасности Туркменистана (МНБ)** - и органы национальной безопасности Туркменистана являются специальными государственными органами, подчиненными Президенту Туркменистана, предназначенными, в пределах их компетенции, для решения задач, направленных на обеспечение безопасности личности и общества, защиты государственного суверенитета, конституционного строя, территориальной целостности, экономической, научно-технической и оборонной мощи в системе обеспечения безопасности страны.

138. Одной из основных задач органов национальной безопасности является, выявление, предупреждение и пресечение террористической и иной подрывной деятельности, направленной на насильственное изменение конституционного строя и нарушение территориальной целостности.

139. **Генеральная прокуратура Туркменистана (ГП)** - обеспечивает надзор за точным и единообразным соблюдением законов Туркменистана, актов Президента Туркменистана, Кабинета Министров Туркменистана, постановлений Меджлиса Туркменистана, а также выполнения других нормативных правовых актов, принятых в соответствии с требованиями законодательства Туркменистана (в том числе по вопросам ПОД/ФТ).

140. **Министерство внутренних дел Туркменистана (МВД)** - является центральным исполнительным органом Туркменистана, осуществляющим руководство системой органов внутренних дел, и осуществляет в соответствии с законодательством страны охрану общественного порядка, обеспечение общественной безопасности, а также выявление, профилактику, раскрытие, пресечение и расследование преступлений. В его состав входит полиция и внутренние войска.

141. **Министерство адалат (юстиции) (Минюст) Туркменистана**, согласно ст. 17 Закона

Туркменистана «Об органах адалат Туркменистана», за № 407-V в соответствии с возложенными на него задачами, осуществляет лицензирование деятельности по оказанию правовой помощи.

142. Согласно ст. 8 Закона Туркменистана «Об органах адалат», от 18.06.2016 года за № 407-V, государственные нотариальные конторы входят в систему органов адалат Туркменистана.

143. Минюст является надзорным органом в сфере ПОД/ФТ за нотариусами и лицами, оказывающими правовую помощь.

144. **Государственная таможенная служба Туркменистана (ГТС)** - является центральным органом исполнительной власти, осуществляющим государственную политику в области регулирования деятельности таможенной системы Туркменистана, обеспечивающим соблюдение международных обязательств Туркменистана по таможенным вопросам, а также осуществляющим борьбу против контрабанды и других преступлений, административных правонарушений в сфере её деятельности.

145. **Государственная миграционная служба Туркменистана** - является центральным органом исполнительной власти, обеспечивающим регулирование миграционной системы Туркменистана, реализацию государственной политики в области миграции, соблюдение международных договоров Туркменистана по вопросам миграции.

146. В соответствии с Законом Туркменистана «О противодействии терроризму» в полномочия Государственной миграционной службы Туркменистана входит осуществление противодействие терроризму посредством контроля за соблюдением иностранными гражданами порядка пребывания в стране и предупреждения, выявления и пресечения попыток пересечения террористами контрольно-пропускных пунктов миграционных постов на Государственной границе Туркменистана.

147. Виду того, что терроризм по своему характеру представляет собой постоянно меняющуюся и развивающуюся угрозу, некоторые проверенные подходы и контрмеры постоянно совершенствуются. В связи с этим необходимо отметить то, что при осуществлении паспортного контроля миграционная служба широко использует современные технологии, сеть Интерпола, а также списки лиц, которые согласно Резолюции СБ ООН осуществляют террористическую деятельность. К тому же проводится предварительное профилирование при обращении для получения визы.

148. **Государственная пограничная служба Туркменистана (ГПСТ)** - Единая система пограничных войск Туркменистана состоит из Центрального аппарата Государственной пограничной службы Туркменистана и иных пограничных соединений, и воинских частей, осуществляющих охрану Государственной границы Туркменистана, а также учебных заведений.

149. Государственная пограничная служба Туркменистана является органом государственного управления, объединяющим единую систему, выполняющую задачи по реализации государственной политики Туркменистана в сфере охраны Государственной границы Туркменистана, территориального моря и морской экономической зоны Туркменистана в соответствии с Конституцией Туркменистана и Военной доктриной Туркменистана.

150. **Министерство иностранных дел Туркменистана (МИД)** - осуществляет деятельность, связанную с исполнением полномочий по реализации внешнеполитического курса Туркменистана, представлением и защитой прав и законных интересов Туркменистана, его граждан и юридических лиц в сфере международных отношений.

151. **Налоговое управление Министерства финансов и экономики Туркменистана (НУ МФЭ)** - находится в ведении МФЭ, являясь государственным органом, реализующим государственную налоговую политику исполнительной власти, регулирующим и управляющим процессы налогообложения. В получении информации тесно работает с ПОО и СФМ.

152. **Агентство по защите экономики от рисков при Министерстве финансов и экономики Туркменистана (АЗЭР МФЭ) -** создано Постановлением Президента Туркменистана № 12759 от 11 января 2013 года для целей осуществления мероприятий в национальной экономике по управлению защитой от рисков в экономике страны, связанные в отдельных случаях с возможным возникновением политического, экономического, финансового, правового, отраслевого, регионального и природного риска. Все юридические лица, имеющие иностранный капитал и иностранного учредителя до регистрации, проходят проверку данного агентства.

1.4.3. Финансовый сектор, УНФПП и ПУВА

153. В этом разделе приведена общая информация о размере и составе существующих в Туркменистане секторов финансовых организаций и УНФПП.

ФУ

154. Относительная важность различных видов ФУ была оценена экспертами с учетом объема секторов, клиентской базы, объема проводимых операций, спектра предоставляемых услуг, рисков ОД/ФТ, а также следующих контекстуальных факторов страны:
    - высокая доля государственного участия в финансовом секторе и его малоразвитость, за исключением банковского сектора;
    - всеобъемлющий государственный контроль, включая за субъектами с иностранным капиталом, валютный контроль и регулирование[4].

155. Присвоенные веса секторов использовались в данном отчёте для анализа положительных и отрицательных аспектов выполнения требований и в качестве основы для экспертных заключений, особенно при оценке достижения Непосредственных результатов 3 и 4.

156. Финансовый сектор в целом по объему активов и операций является наиболее значимым в финансовой системе Туркменистана. Ниже представлена структура финансового сектора Туркменистана.

Таблица 1.1 Структура финансового сектора по состоянию на 01.07.2022 г.

Сектор	Количество	Размер сектора (млн манат)		
		Активы	Чистая стоимость	Капитал
Банки (в том числе 1 филиала иностранных банка)	10	138 853,5	10 346,6	11 286,2
Профессиональные участники рынка ценных бумаг	2	4,7	4,7	4,7
Страховые организации	4	755,3	659,2	149,6
Организации, предоставляющие услуги перевода денег и ценностей (КПС «Туркменпочта»)	1	153,4	99,8	53,6
Государственная товарно-сырьевая биржа Туркменистана	1	727,498	395,100	332,397
ИТОГО	18	140 494,398	11 505,4	11 826,497

Наиболее значимые сектора:

157. **Банковский сектор** по объему активов, клиентской базы и операций является наиболее значимым в финансовой системе Туркменистана. По состоянию на 01.07.2022 г. совокупный размер активов банков составил 138 853,5 млн манат или 99% от объема активов ФУ. Объем депозитов клиентов составляет 15 764,1 млн манат или 4 504,03 млн долларов США, из которых 0,021% – депозиты нерезидентов. Отличительной особенностью банковского сектора Туркменистана является то, что государство имеет участие в капитале 8 банков из

[4] Закон Туркменистана «О валютном регулировании и валютном контроле во внешнеэкономических отношениях» от 01.10.2011 г. №230-IV.

всего имеющихся 10 банков. Из оставшихся двух 1 банк является филиалом иностранного банка и только 1 банк, учрежден частными лицами.

158. Других кредитных учреждений в Туркменистане не имеется. Именно банковский сектор оказывает большинство финансовых услуг и банки в дополнение к основной деятельности выступают обменными пунктами, УПДЦ и профессиональными участниками рынка ценных бумаг. Законодательно обмен наличной иностранной валюты возможен исключительно через банки. Операции с наличными, по обмену валют, операции по международным платежам, денежные переводы являются наиболее высокорисковыми банковскими услугами, согласно результатам НОР, с чем оценщики согласны.

Наименее значимые сектора:

159. Другие сектора, как страховые компании, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа имеют незначительный вес с точки зрения рисков и масштабов деятельности, являются малоразвитыми, в основном, ориентированы на внутренний рынок страны и представляют низкий риск ОД/ФТ. Как в случае с банковским сектором Ашхабадская фондовая биржа (участник рынка ценных бумаг), Государственная страховая организация (единственная компания, осуществляющая страхование жизни), Туркменпочта (единственная кроме банков УПДЦ) и Государственная товарно-сырьевая биржа являются государственными организациями. Последней постановлением Президента Туркменистана установлен статус министерства.

160. **Провайдеры услуг по переводу денег и ценностей** (УПДЦ) предоставлены только банками и единственной почтовой организацией КПС «Туркменпочта». Основателем КПС «Туркменпочта» является Агентство «Туркменарагатнашык» Министерства промышленности и коммуникации Туркменистана. Работники компании имеют статус государственных служащих. Туркменпочта имеет 148 подразделений на территории страны. Согласно предоставленной страной статистике, общий объем платежных операций составляет 14 198 531,97 манат, из которых всего 3,39% приходится на операции (поступающих и исходящих) с зарубежными странами. В секторе существуют ограничительные меры: внутренние почтовые денежные переводы физическими и юридическими лицами могут быть осуществлены в размере до 3 000 (трех тысяч) манат (857 долларов США) в течение одного дня, главным образом, на основании исполнительных листов суда о выплате алиментов. По международным денежным переводам также имеются ограничения, и месячная сумма одного денежного почтового перевода от частных лиц за пределы Туркменистана не должно превышать в манатах количественно в сумме эквивалентной 50 долл. США[5], которые предназначены для перевода пенсий, стипендий, алиментов (предприятия, организации), перевода аспирантам, учащимся учебных заведений, родителям. В настоящее время международные почтовые денежные переводы осуществляются только в Россию, Республику Беларусь и Азербайджан в рамках соглашений по обмену почтовыми денежными переводами между почтовыми организациями этих стран (соглашения были предоставлены в рамках выездной миссии). Международные денежные переводы осуществляются только в центральном отделении Туркменпочта в г. Ашхабад. Принимая во внимание слаборазвитость (количество переводов в год крайне мало) и установленные ограничения по осуществлению почтовых денежных переводов, данный сектор представляет низкий уровень риска ОД/ФТ (риск ОД/ФТ в данном секторе в рамках НОР также был оценен как низкий).

161. **Сектор страхования**: по состоянию на 01.07.2022 г. в стране функционируют 4 страховые организации (совокупные активы которых составили 755,3 млн манат), из них страхование жизни осуществляет только государственная страховая организация (Туркменгосстрах).

[5] Согласно распоряжению заместителя Председателя Кабинета министров Туркменистана от 13.01.1994 г. №2 (было предоставлено в ходе выездной миссии).

Согласно предоставленной Туркменистаном информации, общее количество клиентов, которые страхуют жизнь незначительная и составляет 58 договоров. Страховые компании в основном ориентированы на внутренний рынок страны. После проведенных мероприятий по снижению рисков по результатам НОР, степень риска уязвимости страховых организаций со стороны Министерства финансов был оценен как ниже среднего.

162. **Рынок ценных бумаг:** основными профучастниками являются банки (6 банков) и фондовая биржа «Ашхабад газна». Единственная частная брокерская компания ХО «Ынамлы Делал» основана лишь в 2021 году и на момент выездной миссии еще не провела ни одну сделку. Данная сфера имеет незначительный объем. После проведенных мероприятий по снижению рисков по результатам НОР, степень риска уязвимости участников рынка ценных бумаг со стороны Министерства финансов был оценен как ниже среднего.

163. **Государственная товарная-сырьевая биржа** является центральным органом государственного управления, обеспечивающая государственное управление оптового рынка товаров и биржевой торговли на территории Туркменистана. Согласно Постановлению Президента Туркменистана товарно-сырьевой бирже установлен статус министерства. Роль государственной товарно-сырьевой биржи в сфере ПОД/ФТ заключается в следующем: осуществляет мониторинг и анализ цен при проведении экспортно-импортных операций в целях недопущения злоумышленного занижения/завышения цен, ведет статистку сделок с высокорисковыми государствами. Товарно-сырьевая биржа не осуществляет оплату сделок, лишь ограничиваясь регистрацией контрактов по импортным/экспортным сделкам.

Сектор ПУВА

164. В Туркменистане отсутствуют зарегистрированные ПУВА. Законодательством Туркменистана не регулируется деятельность, связанная с виртуальными активами, и ПУВА не являются подотчетными субъектами согласно Закону о ПОД/ФТ/ФРОМУ. В то же время прямого запрета в законодательстве не имеется.

Сектор УНФПП

165. В этом разделе приведена общая информация о размере и составе существующих в Туркменистане секторов УНФПП. По результатам проведенной оценки эксперты ранжировали УНФПП исходя из имеющейся информации на основе их относительной важности, значимых особенностей, характера и масштаба деятельности, уязвимости к ОД/ФТ и уровня подверженности рискам ОД/ФТ. В указанной связи необходимо отметить, что значимых рисков в деятельности всех секторов УНФПП экспертами не установлено и градация между секторами на практике представляется незначительной.

Средне значимые сектора:

166. **Дилеры ДМДК** определены в качестве сектора с наибольшим весом, что обусловлено представленной Туркменистаном статистикой по конфискованному имуществу в разбивке по предикатам, в соответствии с которой с 2016 по 2020 гг. в его состав регулярно входили драгоценные металлы и ювелирные изделия, а также непосредственно НОР, в соответствии с которой риски ОД с использованием рынка ДМДК определены Туркменистаном как существенные. Кроме того, количество субъектов сектора среди иных видов деятельности, отнесенных к УНФПП в соответствии с рекомендациями ФАТФ, является самым существенным (148 субъектов на момент проведения оценки). Вместе с тем, по результатам оценки установлено, что основные риски, связанные с куплей-продажей ДМДК, сконцентрированы не у дилеров внутри страны, а основаны на приобретении большого объема ювелирных изделий гражданами Туркменистана в иностранных юрисдикциях и впоследствии экспортированных. Объемы таковых сделок кратно превышают внутринациональный рынок. То есть, присвоенный в НОР уровень риска относится не к дилерам ДМДК, а к самому предмету сделок – драгоценным металлам и камням.

167. **Сектору нотариусов** присвоен значительный вес, что также подтверждается вышеуказанной статистикой по конфискации, в связи с распространенностью использования сделок с недвижимостью для сокрытия преступного происхождения средств. Нотариусы, в силу законодательно установленных обязанностей являются необходимым элементом регистрации всех сделок с недвижимостью на территории Туркменистана. Всего в стране осуществляют деятельность 89 нотариусов. Вместе с тем, несмотря на более существенную стоимость объектов недвижимости по сравнению с объемом операций ДМДК, экспертами сектор нотариата поставлен на второе место по причине наличия у нотариусов статуса государственных служащих, значительным контролем за совершаемыми операциями и всеобъемлющим направлением сообщений в уполномоченный орган.

Наименее значимые сектора:

168. Другие сектора, как риелторы, адвокаты, аудиторы и **лица, оказывающие правовую помощь,** имеют незначительный вес с точки зрения рисков и масштабов деятельности.

169. **Сектор риэлторов**: несмотря на присвоение Туркменистаном в ходе НОР указанному сектору повышенного уровня риска, экспертами-оценщиками сектору присвоен незначительный вес по причине незначительного количества субъектов сектора (всего 8 организаций), отсутствием в большинстве случаев непосредственного участия в заключении сделок купли/продажи недвижимого имущества, ограничиваясь лишь консультационными услугами и помощью в подборе приобретаемых объектов. Кроме того, в случае с недвижимым имуществом указанный риск следует рассматривать применительно непосредственно к объекту недвижимости, как предмету договора, а не оказываемым риэлтерским услугам в сфере его поиска и организации коммуникации между продавцом и покупателем. Также принята во внимание система контроля за переходом прав собственности на недвижимое имущество в Туркменистане, когда риэлторские услуги являются лишь первичным звеном, предшествующим дальнейшему нотариальному удостоверению договора и государственной регистрации права.

170. **Сектора адвокатов** (209 субъектов), **аудиторов** (19 организаций и 3 индивидуальных аудитора) и **лиц, оказывающих правовую помощь** (109 субъектов): данные сектора оказывают единичные услуги, предусмотренные рекомендациями ФАТФ. Так, адвокаты в подавляющем большинстве случаев осуществляют деятельность, связанную с судебной защитой, аудиторы в исключительных случаях привлекаются к оказанию бухгалтерских услуг по причине сложившейся деловой традиции наличия собственных бухгалтеров внутри каждой организации, а лица, оказывающие правовую помощь, в превалирующем количестве заняты обслуживанием населения в части составления юридических документов (исковые заявления, жалобы и т.д.). В настоящее время в Туркменистане не функционируют казино и провайдеры услуг траста и компаний.

171. Необходимо отметить, что в целом УНФПП Туркменистана обеспечивают исключительно внутригосударственный рынок соответствующих услуг и объемы их деятельности не сопоставимы с ФУ. Так, согласно представленной страной информации, за 2021 год на рынке недвижимого имущества осуществлено около 27,5 тыс. сделок с недвижимым имуществом на сумму всего чуть более 5,2 млн. долларов США (соответственно на каждую сделку приходится менее 200 долларов США). Таким образом, значительная часть осуществляемых сделок на рынке недвижимости заключается не в форме купли/продажи, а в рамках договоров мены, приватизации, наследования и т.п. В секторе ДМДК за 2021 год было реализовано около 25 тыс. золотых изделий общим весом чуть более 24 кг. Соответственно в среднем вес одного ювелирного изделия составляет около 9 граммов, что свидетельствует о небольшом объеме совершаемых операций, и незначительном количестве изделий, стоимость которых может превышать установленную пороговую сумму.

172. Вышеуказанное в совокупности свидетельствует о наличии локальных рисков в

деятельности УНФПП для Туркменистана, тем не менее не представляющих существенных уязвимостей в целом для национальной системы ПОД/ФТ.

1.4.4. Обзор предупредительных мер

173. В соответствии с Законом Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ все категории ФУ и УНФПП подпадают под требования законодательства и должны вести свою деятельность в контексте предотвращения нарушений и рисков ОД/ФТ, а также направлять сообщения о соответствующих операциях в СФМ.

1.4.5. Обзор юридических лиц и образований

174. В соответствии со ст. 52 ГК Туркменистана все юридические лица, создаваемые в стране, должны быть зарегистрированы в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ).
175. Государственная регистрация предприятий осуществляется на основании Закона Туркменистана «О предприятиях», Порядка государственной регистрации и учета юридических лиц, утвержденного Постановлением Президента Туркменистана № 11896 от 11.11.2011 года «О совершенствовании государственной регистрации юридических лиц» Регистрационным отделом МФЭ и его Главными управлениями финансов и экономики велаятов и города Ашхабад. Данные государственной регистрации включаются в ЕГРЮЛ, держателем которого является МФЭ.
176. Основными целями ведения Государственного реестра являются: ведение единого государственного учета и базы данных предприятий, учреждений и организаций, а также учет текущих изменений данных о них в Туркменистане; обеспечение государственного мониторинга зарегистрированных предприятий, организаций и учреждений, ведение учета конечных выгодоприобретателей, зарегистрированных негосударственных юридических лиц. Государственной регистрации и учету в Государственном реестре подлежат субъекты регистрации, обладающие организационно-правовой формой и осуществляющие свою деятельность в Туркменистане (кроме индивидуальных предпринимателей без образования юридического лица).
177. В соответствии с п.1 ст.52 ГК Туркменистана информация, содержащаяся в ЕГРЮЛ открыта для всеобщего ознакомления. Любое лицо (как юридическое, так и физическое) по запросу вправе получить базовую информацию, касающуюся государственной регистрации юридического лица.
178. Информация, содержащаяся в реестре: регистрационные данные (реестровый номер, дата регистрации (перерегистрации, ликвидации) юридического лица, наименование юридического лица, организационно-правовая форма, данные на учредителей (как физических лиц, так и юридических лиц), юридический адрес, телефон, данные на руководителя, размер уставного фонда, коды основных видов деятельности и другие статистические коды, налоговые реквизиты, банковские реквизиты, сведения о постановке на учет в пенсионном фонде, сведения о конечных выгодоприобретателей зарегистрированных негосударственных юридических лиц.
179. Предприятия с участием иностранного капитала, их филиалы и представительства, а также представительства и филиалы иностранных юридических лиц регистрируются непосредственно МФЭ (его Регистрационным отделом) на основании положительного заключения межведомственной комиссии по защите экономики от рисков.
180. Предприятия осуществляют деятельность в следующих организационно-правовых формах:
    - государственное предприятие;
    - индивидуальное предприятие;

- кооперативное предприятие;
- совместное предприятие;
- предприятие общественной организации;
- хозяйственное общество;
- акционерное общество.

Таблица 1.2 Типы юридических лиц, зарегистрированных в стране

Типы юридических лиц	На 01.01.2016	На 01.01.2017	На 01.01.2018	На 01.01.2019	На 01.01.2020	На 01.01.2021	На 01.01.2022	На 01.07.2022
Государственные предприятия (учреждения)	5 557	5 427	5 307	5 118	5 048	4 079	4 063	4 098
Индивидуальные предприятия	11 287	11 581	11 699	11 783	12 013	5 451	6 217	6 599
Дайханские хозяйства	2 359	3 244	3 326	3 403	3 603	2 077	2 664	2 789
Дочерние предприятия	330	324	320	319	315	49	46	46
Общественные организации, их предприятия и учреждения, религиозные организации, политические партии	782	786	800	784	778	436	439	439
Потребительские общества, их союзы, предприятия потребительской кооперации	251	229	207	184	163	107	106	106
Хозяйственные общества	2 057	2 216	2 305	2 369	2 494	2 247	2 568	2 703
Совместные предприятия	3	3	3	6	10	10	10	10
Акционерные общества	222	220	221	222	229	116	140	146
кооперативное предприятие	270	269	267	266	265	12	13	13
ТОО	1 778	1 775	1 766	1 748	1 731	40	40	40
Дайханское объединение	568	561	560	561	554	488	466	461
Иные юридические лица	67	63	59	58	58	2	2	2
Итого	25 531	26 698	26 839	26 821	27 261	15 114	16 774	17 452

181. Одним из основных документов, предоставляемых для государственной регистрации, является заявление на государственную регистрацию предприятия, подписанное учредителем (учредителями) или лицом, уполномоченным учредителями на его создание. Данное заявление предусматривает в том числе графы «конечный выгодоприобретатель», паспортные данные и сведения о наличии судимости. Ответственность за достоверность, правомочность информации, указанной в заявлении и приложенных документах, лежит на учредителях предприятия.

182. На основании подаваемых заявлений сведения о бенефициарных собственниках вносятся в Единый государственный реестр юридических лиц Туркменистана.

183. Согласно Закону Туркменистана «О предприятиях», вносимые в уставный фонд имущественные ценности должны быть собственностью учредителя (участника). Таким образом, бенефициарным собственником юридического лица является его учредитель (учредители).

184. Законодательство Туркменистана не предусматривает создание трастов и других аналогичных юридических образований. Действия иностранных трастов на территории

Туркменистана по предоставлению и продвижению своих услуг будут рассматриваться как незаконная предпринимательская деятельность. Вместе с тем законодательством Туркменистана не предусмотрены ограничение на действие нерезидентов, в том числе и на действия иностранных трастов, таких как: приобретение имущества, открытие счетов. Также отсутствуют законодательные ограничения для граждан Туркменистана участвовать в иностранных трастах или иностранных юридических образованиях и являться их распорядителями, учредителями либо бенефициарными собственниками.

1.4.6. Надзорные механизмы

185. В Туркменистане имеются органы надзора в целях ПОД/ФТ для разных секторов и видов деятельности. Сектора ФУ и УНФПП нормативно жестко зарегулированы. Для осуществления соответствующих видов деятельности недостаточно государственной регистрации в качестве субъекта предпринимательской деятельности, каждый из секторов УНФПП дополнительно обременен процедурами лицензирования/регистрации/аттестации. Надзор в сфере ПОД/ФТ за секторами ФУ и УНФПП децентрализован и структурно представлен в следующей таблице.

Таблица 1.3 Надзорные органы

Надзорный орган	Сектор ФУ/УНФПП
ЦБ	• Банки • Дилеры по драгоценным металлам и драгоценным камням
МФЭ	• Страховые организации • Проф. участники рынка ценных бумаг • Риэлтерские организации • Аудиторские организации и индивидуальные аудиторы
Агентство Туркменарагатнашык	• Туркменпочта (УПДЦ)
Минюст	• Адвокаты • Нотариусы • Лица, оказывающие правовую помощь
СФМ	• Товарно-сырьевая биржа

1.4.7. Международное сотрудничество

186. Туркменистан сталкивается международными рисками и угрозами ОД/ФТ, в связи со следующими факторами угроз: (1) является транзитной территорией для наркотрафика, и (2) имеет наиболее протяженную границу с Афганистаном.

187. Основной внешней угрозой к ФТ является международные террористические организации и другие незаконные вооруженные формирования, действующие на территории других стран. Существуют возможности пропаганды идеологии терроризма из-за рубежа, в том числе через Интернет, и радикализация граждан Туркменистана, обучающихся и/или трудящихся за рубежом.

188. Туркменистан также имеет достаточно протяженную границу с Ираном. В Туркменистане с мая 1992 года функционирует филиал иранского банка (100% иностранный капитал), который был создан на основе торгово-экономического соглашения между Туркменистаном и Ираном от 1992 года.

189. Основной внешней угрозой к ОД являются незаконный оборот наркотических средств и прекурсоров и контрабанда наличных денежных средств, золота и иных товаров.

190. Существующий визовый режим со всеми странами мира существенно ограничивает проникновение в страну лиц, скрывающихся от уголовного правосудия, и, соответственно, влияет на объем оказываемой ВПП как в части экстрадиции, так и других процессуальных

действий. В период 2020-2021 гг. вследствие распространения в мире пандемии COVID-19 Туркменистаном были приняты ограничительные меры, связанные с прекращением наземного и воздушного пассажирского перемещения, за исключением возвращения в страну собственных граждан. Это также оказало влияние на статистику и размер оказанной ВПП.

191. Международные договоры Туркменистана заключаются от имени Туркменистана (межгосударственные), Кабинета Министров (Правительства) Туркменистана (межправительственные), министерств и ведомств (межведомственные). Ратификации подлежат международные договоры Туркменистана предметом которых являются основные права и свободы человека и гражданина, о дружбе, сотрудничестве и взаимной помощи, о взаимном отказе от применения силы или угрозы применения силы, мирные договоры, о территориальном разграничении Туркменистана с другими государствами, предусматривающие необходимость принятия, изменения или отмены законов Туркменистана или устанавливающие иные правила, чем те, которые содержатся в законодательстве Туркменистана, связанные с обороной и безопасностью государства, многосторонние или долгосрочные договоры экономического характера, о межгосударственных союзах и иных образованиях.

192. Туркменистан подписал двухсторонние и многосторонние Соглашения такие как, Минская Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам, Соглашение между Туркменистаном и Турецкой Республикой о правовой помощи по гражданским и уголовным, Соглашение между Правительством Туркменистана и Правительством Республики Беларусь о сотрудничестве в области борьбы с преступностью, Соглашение между Туркменистаном и ОАЭ о правовой помощи по уголовным делам, Соглашение между Правительством Туркменистана и Правительством Исламской Республики Иран о взаимном оказании правовой помощи по уголовным делам в рамках которых компетентные органы в процессуальном порядке предоставляют правовую помощь.

193. ГП и ВС являются центральными органами, обеспечивающие оказания содействия по всем запросам о ВПП.

194. Туркменистан может оказывать ВПП на основании принципа взаимности, а также ратифицировал практически все основополагающие конвенции ООН в области борьбы с преступностью, которые предусматривают оказание ВПП по уголовным делам.

195. Туркменистан напрямую сотрудничает с ПОО других стран. ПОО имеют заключенные двусторонние соглашения (более 60 различного вида соглашений, договоров, меморандумов и т.д.) об обмене информацией и сотрудничестве с ПОО иностранных государств. Наиболее активно обмен осуществляется с Российской Федерацией, Республиками Беларусь, Узбекистан, Казахстан, Турцией и Украиной.

196. Национальное бюро Интерпола создано в МВД и осуществляет обмен информацией в рамках взаимодействия с Интерполом.

197. СФМ имеет заключенные двусторонние соглашения и меморандумы об обмене информацией и сотрудничестве с 22 ПФР иностранных государств (Беларусь, Российская Федерация, Китай, Таджикистан, Румыния, Украина, Латвия, Турция, Япония, Узбекистан, Кыргызстан, Иран, Молдова, Грузия, Афганистан, Катар, Пакистан, Казахстан, Армения, Корея, Сербия, Индия).

198. Государственная таможенная служба Туркменистана (ГТСТ) развивает свое международное сотрудничество на основе международных договоров. За 2018-2022 годы в области таможенного сотрудничества Правительством Туркменистана и ГТСТ были заключены около 12-ти международных договоров.

ГЛАВА 2. НАЦИОНАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ В ОБЛАСТИ ПОД/ФТ

2.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

1. Туркменистан провел НОР-1 в 2018 г. и 2020-2021 гг. проведена НОР-2, обе оценки можно рассматривать как единый двухэтапный процесс, где НОР-1 является базисом для НОР-2. Выводы НОР-1 и НОР-2 в отношении рисков ОД являются обоснованными, однако степень угроз таких преступлений как кража является недооценённой.
2. Не в полной мере проведена оценка рисков, связанных с злоупотреблением использования юридических лиц, включая НКО.
3. ПОО и СФМ продемонстрировали наилучшее понимание рисков ОД/ФТ, понимание рисков со стороны надзорных органов и частного сектора разнится, ряд представителей частного сектора имеет лишь общее представление о страновых рисках.
4. Страна в значительной степени понимает риски ФТ и принимает необходимые меры для поддержания низкого уровня риска ФТ в стране, однако страной не проведен анализ сектора виртуальных активов, а также оценка использования иных новых методов в целях ОД/ФТ.
5. Туркменистаном в 2020 году принят по результатам НОР-1 План действий по контролю, снижению и устранению рисков ОД/ФТ/ФРОМУ. По результатам НОР-2 страной в 2021 году принят второй план. С учетом незначительного времени для реализации результатов НОР-1, отдельные пункты плана мероприятий были включены в план мероприятий по результатам НОР-2.
6. Итоги НОР Туркменистана не привели к изменениям в части упрощенных или усиленных мер. В законодательстве отсутствуют положения, позволяющие не применять какие-либо Рекомендации ФАТФ, требующие от ФУ и УНФПП принятия определённых мер.
7. Задачи компетентных органов в значительной мере соответствуют Планам действий и иным стратегическим документам, разработанным и принятым Туркменистаном. В целом компетентные органы сфокусированы на превентивных мероприятиях.
8. Межведомственное взаимодействие и координация по вопросам ПОД/ФТ Туркменистаном осуществляется на высоком уровне. Созданы правовые базы, в стране действует значительное количество межведомственных комиссий, регулирующих различные направления, способствующие снижению рисков ОД/ФТ.
9. Взаимодействие и координация по оперативным вопросам ФРОМУ носит ограниченный характер.
10. Информация о рисках ОД/ФТ в Туркменистане доводится до ФУ и УНФПП, предпринимаются необходимые меры по повышению осведомленности частного сектора о выявленных рисках ОД/ФТ и мерах по их снижению.

Рекомендуемые меры

1. Обеспечить единое понимание рисков ОД/ФТ всеми компетентными органами, ФУ, а также УНФПП, в том числе путем актуализации национальной оценки рисков.
2. Провести всесторонний анализ сектора виртуальных активов, проанализировать уязвимости и угрозы его использования в ОД/ФТ.

3. Провести всеобъемлющий анализ угроз и уязвимостей юридических лиц, секторов риелторов и ДМДК, а также повторно оценить угрозы ОД от ограблений и краж.
4. Усилить взаимодействие компетентных органов по вопросам ФРОМУ, в том числе на оперативном уровне.

199. В данном Разделе рассматривается и оценивается достижение Непосредственного результата 1. При оценке эффективности в данном Разделе использованы Рекомендации 1, 2, 33 и 34, а также элементы 15.

2.2. Непосредственный результат 1 (Риски, политика и взаимодействие)

2.2.1. Понимание существующих в стране рисков ОД/ФТ

200. Туркменистан в значительной степени понимает риски ОД/ФТ, присущие стране, а также предпринимает существенные усилия в целях их выявления, понимания, оценки и последующей минимизации путем выработки соответствующих мер. Эксперты пришли к такому выводу на основании бесед с компетентными органами и частным сектором в рамках выездной миссии, а также на основе анализа отчетов о национальных оценках рисков, представленных стратегических материалов и иных источников информации.

201. В 2018 году в Туркменистане проведена первая национальная оценка рисков (НОР-1) участие в которой приняли все компетентные органы и значительное количество частного сектора.

202. Оценка рисков выстраивалась на основе полученных уровней угроз и уязвимостей секторов Туркменистана. Первоначально ПОО проанализировали криминогенную обстановку в стране и выявили преступления (угрозы), которые генерируют наибольшие доходы. Далее была проведена оценка каждого сектора в целях формирования мнения об уязвимостях.

203. В период 2020-2021 гг. Туркменистаном была проведена вторая национальная оценка рисков (НОР-2). В рамках НОР-2 были актуализированы риски, выявленные в рамках НОР-1. По мнению оценщиков отчеты о НОР 1 и 2 можно рассматривать как единый двухэтапный процесс. В рамках НОР-1 были выявлены общие страновые риски, однако отчет не позволил надлежащим образом оценить степень конкретных рисков, в связи с чем было принято решение о проведении НОР-2. Таким образом, НОР-1 рассматривается в качестве базиса для НОР-2, при этом методология проведения НОР-2 была существенно доработана, а источники используемой в целях анализа информации расширены.

204. Команда экспертов пришла к следующим выводам в отношении понимания рисков ОД/ФТ отдельными органами и представителями частного сектора.

205. ПОО и СФМ продемонстрировали значительное понимание рисков, составных элементов риска и знания о наиболее часто используемых типологиях ОД/ФТ. Так, данные компетентные органы оценили, что наибольшую угрозу для ОД предоставляют такие преступления, как коррупция, мошенничество, уклонение от уплаты налогов, контрабанда, НОН, присвоение и растрата. Более подробно см. НР.7 и 9.

206. Уровень понимания рисков ОД/ФТ со стороны надзорных органов и частного сектора разнится. Наилучшее понимание рисков среди надзорных органов продемонстрировали ЦБ и Минюст, а остальные надзорные органы – в умеренной степени. ЦБ и Минюст продемонстрировали владение и четкое обоснование проведенной оценки рисков (сектора драгоценных камней и металлов, нотариусы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь (юристы)), владеют информацией об основных типологиях ОД и ФТ. При определении повышенного уровня риска в секторе ДМДК надзорный орган исходил из наличия фактов конфискованных драгоценных металлов и драгоценных камней у лиц, которые были осуждены за предикатные преступления; наличия случаев контрабанды золота в иностранных юрисдикциях; а также ввиду недостаточного надзора за данным

сектором. В секторах, подотчетных МФЭ (страховые организации, риелторы, аудиторы), имеются некоторые расхождения в интерпретации рисков и уязвимостей, установленных по результатам НОР. Более подробно см. НР 3.

207. Понимание рисков со стороны ФУ и УНФПП подробно расписаны в НР.4.

208. Для оценки угроз и уязвимостей в рамках проводимой оценки были сформированы следующие рабочие группы, которые проводили анализ полученной информации:
    - группа 1 - оценка национальных уязвимостей и угроз;
    - группа 2 - уязвимость банковского сектора;
    - группа 3 - уязвимость сектора ценных бумаг, страхового сектора, биржи и УПДЦ;
    - группа 4 - уязвимость УНФПП.

209. По результатам анализа внешних и внутренних угроз, уязвимостей секторов, анализа статистических данных, экспертного обсуждения Туркменистаном сформированы риски ОД/ФТ, которые имеют высокий уровень (см табл 1.1).

210. Результаты НОР-1 и НОР-2 были направлены во все компетентные органы по закрытым каналам связи, для частного сектора материалы презентовались на многочисленных семинарах. Кроме того, открытая часть НОР-2 размещена на сайте СФМ[6].

Риски ОД

211. По результатам НОР-2 было выявлено, что наиболее распространёнными видами предикатных преступлений, генерирующие высокую преступную прибыль, являются получение взятки (ст. 184 УК); мошенничество (ст. 228 УК); уклонение от уплаты налогов (ст. 262, 263 УК); незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта (ст. 292 УК); контрабанда (ст. 254 УК).

212. В таблице 1.1 представлена информация о наиболее используемых способах ОД в зависимости от совершаемого предикатного преступления, с учетом ранжированности по количеству совершаемых преступлений, сумме преступного дохода и значимости (важности последствий) для страны.

213. Компетентные органы продемонстрировали хорошую осведомленность о наиболее распространенных способах легализации преступных доходов в зависимости от источника их происхождения. Эксперты оценщики пришли к аналогичным выводам, на основании анализа статистических данных и результатов бесед с компетентными органами в рамках выездной миссии.

214. Указанный факт свидетельствует о правильном понимании со стороны компетентных органов областей повышенного риска в части ОД и своевременном принятии мер по выявлению и пресечению таких фактов.

Таблица 2.1 Информация о наиболее часто используемых способах ОД в зависимости от совершаемого предикатного преступления

Категория преступлений	Наиболее частые способы (типологии) ОД
Коррупционные преступления	Покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей, обмен валюты, покупка коммерческой недвижимости
Мошенничество	Покупка движимого и недвижимого имущества, покупка ювелирных изделий
Уклонение от уплаты налогов	Покупка коммерческой недвижимости, движимого и недвижимого имущества, размещение денежных средств на счётах
Незаконное изготовление, переработка, приобретение,	Обмен валюты, покупка движимого и недвижимого имущества, покупка ювелирных изделий

[6] Публичные версии НОР - 1 и НОР – 2 на сайте СФМ: https://www.turkmenfmd.gov.tm/ru/node/913

хранение, перевозка, пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта	
Контрабанда	Обмен валюты, покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей
Присвоение или растрата	Покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей, обмен валюты

215. В целях минимизации вышеуказанных рисков ОД, компетентными органами по итогам утверждения отчетов о национальной оценке рисков, предпринят ряд существенных мер (разработан План действий по управлению рисков, утвержден новый Базовый закон, проведены семинары и тренинги на соответствующие темы, усилено взаимодействие между всеми компетентными органами), а также в отношении ранее упомянутых высокорисковых предикатных преступлений, страной приняты следующие шаги в приоритетном порядке:
    - Коррупционные преступления: разработаны и утверждены стратегические документы (Национальная программа по противодействию коррупции в Туркменистане и План действий по ее реализации на 2020-2024 годы), внесены изменения в Закон о противодействии коррупции, разработан и утвержден Закон по профилактике правонарушений, УК Туркменистана дополнен новой статьей 184-1 «Коррупция», усилены санкции и исключены из действия амнистии коррупционные преступления, подписаны меморандумы о взаимодействии по повышению эффективности;
    - Мошенничество: Приняты ведомственные стратегические документы и программы по развитию систем ОВД, а также по профилактике правонарушений, связанных с мошенничеством и принятие на законодательном уровне закона «О профилактике правонарушений»;
    - Уклонение от уплаты налогов: увеличено количество проверок финансово-хозяйственной деятельности юридических лиц и соблюдения ими налогового законодательства с участием специалистов соответствующих министерств и ведомств. МВД совместно с НУ МФЭ осуществляет совместные проверки, а также имплементированы предупредительные меры по профилактике правонарушений, связанных с уклонением физических лиц от уплаты налогов и принятие на законодательном уровне закона «О профилактике правонарушений»;
    - Незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка, пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта: ужесточены санкции в соответствующих статьях УК и исключена возможность амнистии, разработаны и утверждены внутриведомственные планы по предупреждению, выявлению и пресечению преступлений, связанных с НОН, усилена охрана государственной границы и улучшено материально-техническое оснащение компетентных органов, увеличение численности личного состава, осуществлявших борьбу с НОН;
    - Контрабанда: ужесточены санкции в соответствующей статье УК, а также улучшено материально-техническое оснащение компетентных органов;
    - Присвоение или растрата: усилены меры по профилактике правонарушений, разработаны соответствующие ведомственные планы.

216. Надзорными органами также предприняты меры, направленные на минимизацию использования наиболее часто используемых способов ОД. Меры в том числе разработаны по итогам проведенных НОР.
    - Покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей: разработаны и утверждены новые признаки подозрительности, внедрена автоматизированная информационная система на базе Минюста об операциях с недвижимостью на территории Туркменистана, в том числе с предоставлением

онлайн-доступа ПОО, ведется список ПДЛ. Изменен тариф за нотариальные действия в отношении недвижимости для исключения заинтересованности сторон в занижении стоимости объекта недвижимости (вместо ставки в зависимости от стоимости объекта применяется фиксированная плата). Разработаны и утверждены или обновлены существующие Требования к правилам внутреннего контроля, утверждено «Положение о расширенных мерах надлежащей проверки публичных должностных лиц с целью ПОД/ФТ/ФРОМУ».

- Покупка ювелирных изделий: Разработаны либо обновлены ПВК для ДМДК, применяется ранжирование по рискам в отношении клиентов, в том числе клиентов-ПДЛ и связанных с ними лиц, увеличено количество внеплановых проверок по выявлению незаконной торговли ювелирными изделиями;
- Обмен валюты: внедрены лимиты на валютно-обменные операции на регулируемом рынке и подключение всех ФУ к единой базе о совершенных валютно-обменных операциях, проведен анализ нерегулированного рынка, увеличено количество внеплановых проверок по выявлению незаконного обмена валют. У ФУ актуализированы ПВК и обновлены признаки подозрительных операций.

217. Экспертами-оценщиками отмечается отсутствие всеобъемлющего анализа рисков, связанных с злоупотреблением использования юридических лиц в целях ОД. Более подробно описано в НР 5.

Риски ФТ

218. Низкий уровень риска ФТ в Туркменистане обусловлен следующими факторами - отсутствие межэтнических и межрелигиозных конфликтов, социально-культурные особенности (например, отсутствие значимых экстремистских движений), строгая миграционная политика, совокупностью мер компетентных органов, направленных на предупреждение преступлений, связанных с финансированием террористической деятельности, а также направленных на контроль и ограничения за финансовыми внешнеэкономическими потоками. Кроме того, Туркменистан не является мировым или региональным финансовым центром.

219. Эксперты-оценщики разделяют мнение о низком уровне риска ФТ в стране. Данный вывод подкреплен отсутствием зафиксированных актов терроризма в стране и финансирования терроризма. Также в Туркменистане не было зафиксировано случаев финансирования терроризма, а также не выявлялись лица, связанных с финансированием террористической деятельности, и нет свидетельства того, что Туркменистан является потенциальным объектом для передвижения финансовых потоков в террористических целях. Кроме того, на территории Туркменистана, никакой деятельности, включая встречи, распространение/распределение материалов или связей с предположительными или известными экстремистскими, или террористическими группами не было зарегистрировано и выявлено. В стране ни одно лицо не внесено в перечень лиц, связанных с ФТ, как на национальном уровне, так и международном (включая механизмы ООН).

220. Кроме того, в ходе миссии компетентные органы (прежде всего МНБ и СФМ) продемонстрировали хорошее понимание потенциальных угроз терроризма, которые представляют террористы, их организации и пособники, а также лица, финансирующие терроризм.

221. В Туркменистане не широко развиты внешнеэкономические операции, а интеграция в международную финансовую систему носит ограниченный характер. Данные обстоятельства обусловлены строгим государственным контролем за финансовыми институтами и валютным регулированием. Компетентными органами внедрены определенные условия для получения лицензии на осуществления банковской деятельности, которые носят строгий характер. Также при совершении операций, связанных

с иностранной валютой и внешнеторговыми операциями, осуществляется проверка предмета операции на соответствие его рыночным ценам, характеристикам и т.п., подтверждение цели операции. В целях обеспечения учёта и отчётности по валютным операциям оформляется паспорт сделки, в котором отражаются сведения о внешнеэкономической сделке. Кроме того, введены ограничения для физических лиц при совершении операций с иностранной валютой, имеются ограничения на переводы гражданами средств за пределы страны. Также в стране отсутствует возможность удаленного управления банковскими счетами и отсутствует возможность удаленного совершения финансовых операций.

222. Таким образом, такие факторы, как государственный контроль за деятельностью ФУ, валютный контроль, строгие требования и процедуры получения лицензии для осуществления банковской деятельности, ограничения по обналичиванию наличных денежных средств и по совершению внеэкономических операций, в том числе по перечислению гражданами средств за рубеж, оказывают влияние на поддержание низкого уровня риска ФТ.

223. С учетом протяженной границы с Афганистаном и связанные с ним риски ФТ, эксперты оценщики подробно обсуждали данные вопросы в ходе встреч с компетентными органами Туркменистана. Страной принимаются превентивные меры по минимизации угроз, связанных с Афганистаном и возможностью проникновения лиц, причастных к терроризму и ФТ, в том числе с других территорий зон ПТА (Сирия), а также ведется работа по недопущению вербовки граждан Туркменистана проживающих на приграничных территориях с Афганистаном.

224. В целях минимизации вышеуказанных угроз, связанных с Афганистаном и рисков ФТ в целом компетентными органами Туркменистана внедрена эффективная система контроля въезда и выезда в/из страны граждан Туркменистана, иностранных лиц и лиц без гражданства, проводится информационная-профилактическая работа с НКО, а также с населением и частным сектором. Серьезное внимание уделяется пограничному и таможенному контролю, осуществлено материально-техническое обновление и оснащение пограничных пунктов и реализован полный таможенный контроль перемещения товаров.

225. В целях минимизации рисков вербовки и распространения экстремистских и террористических материалов, Туркменистаном проводится постоянный мониторинг сайтов и регламентируется доступ к интернету и коммуникационным технологиям, в том числе для избежания пропаганды и публичного подстрекательства, радикализма, ведущих к терроризму; планирования, подготовки и совершения актов терроризма; дестабилизации деятельности государственных структур. Компетентные органы Туркменистана обладают способностью запретить или ограничить доступ к террористическим или экстремистским материалам, а также передачу или распространение таковых, тем самым способствуя снижению уровня угрозы.

226. С учетом вышесказанного, эксперты-оценщики положительно оценили предпринимаемые страной превентивные меры в отношении ФТ. Тем не менее, компетентные органы в меньшей степени осведомлены о возможностях использования сбора и перемещения средств для ФТ с использованием новых технологий (виртуальные активы, краудфандинг, сервисы онлайн пожертвований и др). По мнению экспертов отсутствие механизмов поиска, идентификации, наложения ареста и конфискации виртуальных активов являются недостатком для Туркменистана, однако данный недостаток в некоторой степени нивелируется за счет мониторинга интернет-ресурсов и регламентацией доступа к ним, а также их блокирование.

227. Сведений о злоупотреблении НКО в целях ФТ на момент проведения миссии не выявлено. Компетентными органами, прежде всего надзорными, было продемонстрировано хорошее понимание рисков ФТ в данном секторе, а также проводимая с НКО работа (см. НР.10).

2.2.2. Национальная политика, направленная на снижение выявленных рисков ОД/ФТ.

228. Национальная политика Туркменистана в области ПОД/ФТ надлежащим образом направлена на снижение выявленных рисков ОД/ФТ. Данное обоснование было подтверждено в рамках встреч с компетентными органами страны и СФМ, а также результатами рассмотрения экспертами-оценщиками планов действий по итогам НОР, внутриведомственных планов, программ и других стратегических документов направленных на минимизацию выявленных рисков ОД/ФТ.

229. По результатам НОР-2 и на основании ранее полученных в НОР-1 выводов Туркменистаном был разработан и утвержден план действий по минимизации выявленных рисков и угроз и повышению эффективности системы ПОД/ФТ. Данный план включал различные мероприятия по улучшению системы ПОД/ФТ, повышению уровня знаний сотрудников компетентных органов и частного сектора. Так, в частности в План действий были включены следующие мероприятия:

- гармонизация законодательства Туркменистана по ПОД/ФТ/ФРОМУ в соответствии с международными стандартами;
- обучение и повышение квалификации сотрудников государственных органов, частного сектора и некоммерческих организаций в области ПОД/ФТ/ФРОМУ в соответствии с Законодательством Туркменистана по ПОД/ФТ/ФРОМУ и Рекомендациями ФАТФ;
- совершенствование ведения комплексной статистики и базы данных государственных учреждений в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ;
- совершенствование деятельности СФМ в области проведения анализа в области ПОД/ФТ/ФРОМУ;
- совершенствование механизмов применения риска-ориентированного подхода и контроля в надзорных органах и др.

230. Вместе с тем, План действий не в полной мере включает мероприятия по распределению ресурсов на основе выявленных рисков, так, в частности, предусмотрено распределение ресурсов в ПОО, направленное на усовершенствование механизмов ПОД/ФТ в таких органах, а также на совершенствование мер по борьбе с контрабандными преступлениями путем перераспределения и выделения необходимых ресурсов.

231. В стране отсутствует единый стратегический документ по ПОД/ФТ/ФРОМУ, вместе с тем другие стратегические документы и политики охватывают вопросы ПОД/ФТ/ФРОМУ (см. пп. 242-243).

232. В качестве приоритетного направления согласно утвержденного Плана действий определено совершенствование законодательной базы Туркменистана.

233. В частности, СФМ подготовлены изменения в Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ, и 18.12.2021 принята новая редакция данного нормативного акта. Также были приняты приказы МФЭ регламентирующие порядок составления и распространения перечней лиц, в отношении которых имеются сведения о причастности к терроризму, ФТ и ФРОМУ, порядок предоставлении сведений об операциях или сделках с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, положение о мерах в отношении стран с неадекватной системой ПОД/ФТ/ФРОМУ. СФМ разработаны новые типовые требования к ПВК с учетом результатов проведенных НОР, а также всеми надзорными органами были утверждены новые собственные требования, а поднадзорными субъектами обновлены собственные ПВК либо разработаны новые при их отсутствии.

234. На основании Планов действий по результатам проведенных НОР приказом министра МВД утвержден ведомственный план о совершенствовании работ органов внутренних дел Туркменистана по противодействию и предупреждению преступлений, формирующих доходы, полученные преступным путём. В рамках данных планов также утверждены План

мероприятий по противодействию и предупреждению преступлений с определённой средней степенью угрозы ОД/ФТ и План действий по реализации Национальной программы по противодействию коррупции в Туркменистане на 2020-2024 годы. Внесены изменения в ряд соответствующих НПА («Об утверждении Порядка заполнения пассажирской таможенной декларации», «Инструкцию по организации таможенного контроля с использованием системы управления рисками при перемещении через таможенную границу Туркменистана наличных денежных средств и оборотных инструментов на предъявителя» и др).

235. В целях повышения эффективности деятельности ГП изданы приказы (о совершенствовании прокурорского надзора за исполнением законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ, об организации прокурорского надзора над выполнением законодательства о противодействии коррупции), в которых уделено внимание приоритетности принимаемых мер по предотвращению таких правонарушений.

236. В целях улучшения работы по проведению финансовых расследований издан совместный приказ ГП, МНБ и МВД «Об утверждении Инструкций о порядке изучения финансовых аспектов преступной деятельности при осуществлении оперативно-розыскной деятельности, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия».

237. В УК Туркменистана были внесены изменения в части криминализации преступления Коррупция, ужесточены санкции за данные правонарушения, к осужденным больше не применяется амнистия и помилование.

238. Верховным судом Туркменистана проанализированы дела, связанные с коррупционными преступлениями, НОН, и предложены практики по рассмотрению судами таких дел.

239. Внесены изменения в налоговое законодательство Туркменистана в части возможности предоставления информации, содержащей налоговую тайну, в правоохранительные и судебные органы, СФМ с целью эффективного противодействия ОД/ФТ и предикатным преступлениям.

240. МНБ Туркменистана проводит анализ внутренних и внешних угроз терроризма и ФТ, на их основании ежегодно разрабатываются внутриведомственные планы действий, направленных на поддержание рисков терроризма и ФТ на низком уровне. Особое внимание уделяется пресечению гражданами границы, осуществляется сверка по специальным базам данных (в том числе полученные от 3-х стран и международных организаций), осуществляется профилактическая работа с населением.

241. В целях минимизации рисков, которым определено приоритетное направление Туркменистаном были разработаны и утверждены следующие стратегические документы и программы по вопросам ПОД/ФТ/ФРОМУ: Национальная программа по противодействию коррупции в Туркменистане, План действий по реализации Национальной программы по противодействию коррупции в Туркменистане на 2020-2024 годы и «План мероприятий по противодействию и предупреждению преступлений с определенной высокой и средней степенью угрозы ОД/ФТ/ФРОМУ, на 2021-2023 годы», Национальная стратегия Туркменистана по предупреждению насильственного экстремизма и противодействию терроризму на 2020-2024 годы.

242. Кроме того, в стране действуют различные иные стратегические документы, которые также затрагивают вопросы ПОД/ФТ/ФРОМУ в целях повышения эффективности и минимизации выявленных рисков ОД/ФТ: Программа развития экономической, финансовой и банковской систем Туркменистана на 2018-2024 годы; Государственная программа развития банковского сектора на период до 2030 года и др. Эксперты-оценщики положительно оценивают утвержденный План действий и динамичное реагирование со стороны всех ведомств антиотмывочной системы путем эффективного исполнения Плана и иной деятельности направленной на минимизацию выявленных рисков ОД/ФТ.

2.2.3. Исключения и применение усиленных и упрощённых мер

243. НОР не применяется для обоснования исключений, либо упрощенного применения мер, поскольку законодательством такие меры и исключения не предусмотрены.

244. В НОР подробно исследованы различные виды уязвимостей, в том числе географические, экономические, а также секторальные. В законодательстве установлены обязательства по применению расширенных мер в отношении ПДЛ, банков-корреспондентов, высокорисковых стран и территорий, сложных и необычных операций (статьи 9, 10 Закона о ПОД/ФТ). ФУ продемонстрировали понимание необходимости применения усиленных или особых мер в случаях повышенного риска (примеры представлены в ходе выездной миссии). Что касается УНФПП, то несмотря на осведомленность частного сектора о результатах НОР и имеющихся обоснований необходимости применения усиленных мер в случае наличия ситуации повышенного риска в их секторах случаи их применения в ходе оценки не подтверждены

245. Следует отметить, что по итогам НОР были внесены изменения в ПВК всеми ФУ и УНФПП, которые, в том числе, затрагивали критерии повышенного риска, что свидетельствует о принятии внутри страны мер, направленных на устранение выявленных рисков. Вместе с тем, их реализация секторами УНФПП за исключением ряда субъектов, поднадзорных Минюсту, практически не осуществляется.

2.2.4. Задачи и деятельность компетентных органов

246. Результаты оценок рисков учитываются при определении задач и принятии мер компетентными органами Туркменистана. На оперативном уровне государственные органы привели свою политику, функции и приоритеты в соответствии с результатами НОР-2, путем разработки дорожных карт, планов действий, программ, ЛНПА итд.

247. Одним из ключевых результатов проведенного НОР стали изменения внесенные в Базовый закон, а также внесенные в этой связи изменения в многочисленные подзаконные акты, ведомственные инструкции, руководства и др. СФМ и надзорными органами с учетом выявленных рисков, пересмотрены критерии подозрительности и обновлен порядок приостановки операций подотчетными субъектами, внесены изменения в методическое руководство к правилам ПВК, а также разработан порядок представления инфо о сделках и операциях подлежащих обязательному контролю. ПОО приняты меры по повышению осведомленности своих сотрудников о рисках ОД/ФТ, проведена работа по обновлению состава Государственной комиссии по противодействию терроризму, подписаны меморандумы о взаимопонимании между СФМ и компетентными органами в целях активизации и дальнейшего развития сотрудничества и обмена информацией.

248. В ходе встреч с МВД, команде экспертов были продемонстрированы примеры профилактических мер осуществляемые на постоянной основе со стороны МВД: установка законности происхождения и использования преступного дохода, драгоценностей и религиозных товаров, ведется мониторинг интернет пространства, организуются просветительские мероприятия, курсы по повышению квалификации сотрудников МВД, а также ведется скрупулезная работа с населением в приграничных зонах и осуществляется повышенный контроль границ. Разработаны учебные пособия для сотрудников органов МВД по противодействию терроризму и экстремизму, коррупции и легализации доходов, полученных преступным путём, которые могут быть источниками их финансирования.

249. Значительная работа была проведена по укреплению кадрового и технического потенциала компетентных органов в предупреждении и противодействии отмывания денег и предикатных преступлений. В МВД создана рабочая группа (более 100 сотрудников ОВД), которые проводят работу по усовершенствованию механизма ПОД/ФТ в органах внутренних дел. Также МВД разработана единая информационная система, к которой

подключены различные компетентные органы, и в данной системе проводится обмен информацией в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ.

250. В ГТС во исполнение национального плана по снижению рисков в 2019 году создан отдел автоматизации таможенных процедур, который обеспечивает более оперативный-электронный обмен данными между ведомствами, таможенными органами иностранных государств.

251. В ГП для своевременного реагирования на риски и угрозы издан приказ о создании постоянно действующей следственно-оперативной группы.

252. Для минимизации рисков ОД/ФТ и по предикатным преступлениям судебными органами ежегодно проводятся анализы состояния совершенных преступлений:

- обобщение уголовных дел по ОД/ФТ и по предикатным преступлениям (кража, хищение, по должностным преступлениям и т.д.);
- семинары с судьями и судебными работниками о рисках ОД/ФТ и предикатных преступлениях;
- совместно с ПОО проводится профилактические работы во всех сферах;
- для устранения причин и условий совершения преступлений или других правонарушений судами по уголовным делам выносятся частные определения (постановления).

253. Минюстом разработаны информационные системы (Единая информационная система нотариата, Электронный Государственный реестр прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним), которые позволяют поднадзорным субъектам хранить информацию, полученную в рамках НПК, проверять клиентов по спискам ПДЛ, перечню террористов, получить доступ к актуальным нормативным актам.

254. Также компетентными органами особое внимание уделяется обучению своих сотрудников по теме ПОД/ФТ/ФРОМУ, проведены семинары с демонстрацией о результатах проведенных НОР, а также проводятся межведомственные семинары и обучения, в том числе и с привлечением иностранных экспертов.

255. В связи с выявленными рисками и внесенными изменениями в Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ все надзорные органы обновили требования к ПВК, а поднадзорные субъекты обновили сами ПВК, либо разработали и утвердили при их отсутствии. Надзорными органами в отношении своих поднадзорных лиц проведена значительная разъяснительная работа в виде обучающих семинаров по минимизации рисков. Компетентные органы принимают меры по снижению рисков ОД/ФТ согласно Плану действий и их действия (политика) корректируются с учетом изменения рисков в сфере ОД/ФТ.

256. В результате встреч со всеми компетентными органами Туркменистана, изучения планов, программ, стратегических документов и иных материалов из открытых источников, команда экспертов оценщиков пришла к выводу о положительной оценке работы по приоритезации компетентными органами своих задач и их выполнение в соответствии с выявленными рисками ОД/ФТ.

2.2.5. Взаимодействие и сотрудничество на национальном уровне

257. По мнению экспертов-оценщиков сотрудничество и взаимодействие компетентных органов Туркменистана осуществляется на должном уровне. По итогам проведенных встреч, команда экспертов, пришла к выводу о том, что в целом между ведомствами налажена координация и взаимодействие, на уровне межведомственной комиссии проводятся регулярные консультации по вопросам совершенствования политики и законодательства в сфере ПОД\ФТ, а также обсуждаются вопросы проведения оценки рисков и ее актуализации. Для сотрудничества и координации на национальном уровне привлекаются надлежащие кадры, имеющие соответствующие опыт и знания в сфере ПОД/ФТ

258. Одним из инструментов является созданная в 2022 году МВК по ПОД/ФТ, которая обеспечивает взаимодействие и координацию по вопросам выработки и реализации политики и деятельности в области ПОД/ФТ и, в соответствующих случаях, в области противодействия финансированию распространения ОМУ. В состав МВК по ПОД/ФТ входят представители 16 министерств и ведомств на уровне руководителей и заместителей глав ведомств, под руководством Министра финансов и экономики. Периодичность заседаний комиссии составляет один раз в квартал, а также предусмотрена возможность чаще по решению председателя комиссии. Данная комиссия образована на основе ранее действующей Межведомственной координационной рабочей комиссией по ПОД/ФТ/ФРОМУ.

259. Как было отмечено, с 2011 года координацию по вопросам ПОД/ФТ/ФРОМУ осуществляла Межведомственная координационная рабочая комиссия по ПОД/ФТ/ФРОМУ, в состав которой входили представители различных министерств и ведомств на уровне руководителей структурных подразделений. Данная рабочая комиссия была упразднена ввиду создания в 2022 МВК по ПОД/ФТ, в том числе в целях оказания поддержки вопросов ПОД/ФТ на высоком политическом уровне страны. По итогам работы ранее действующей МВК утверждены ряд стратегически важных документов, в том числе, НОР-1 и НОР-2, рассмотрены изменения в базовый закон и подзаконные акты, вопросы реорганизации и правовой формы ПФР, включая подготовку для обретения членства в группе Эгмонт, а также создание временно действующей межведомственной комиссии по подготовке к очередной взаимной оценке.

260. Также в стране созданы другие межведомственные комиссии, координирующие различные вопросы, в том числе связанные с ПОД/ФТ. В частности:
    - Государственная комиссия по противодействию терроризму;
    - Межведомственная комиссия по противодействию коррупции;
    - Государственная координационная комиссия по борьбе с наркотиками;
    - Комиссия по контролю за выдачей виз;
    - Межведомственная комиссия по защите экономики от рисков;
    - Государственная комиссия по кибербезопасности;
    - Межведомственная комиссия по обеспечению выполнения международных обязательств Туркменистана в области прав человека и международного гуманитарного права.

261. Кроме того, в целях координации оперативного взаимодействия между государственными органами заключены соглашения и меморандумы, в соответствии с которыми осуществляется обмен информацией.

262. В стране создана системы цифрового управления информациями МВД, в рамках которой СФМ, Минюст, МИД, ЦБ, МФЭ, суды и другие органы имеют соответствующий доступ и возможность оперативного обмена информацией.

263. Координация в сфере противодействия ФРОМУ осуществляется МВК по ПОД/ФТ. При этом, вопросам взаимодействия по ФРОМУ Туркменистаном уделяется в меньшей степени и носит ограниченный характер. Данные вопросы в основном рассматривались в ходе подготовки изменений в Базовый закон, а также обсуждаются на специально созданной рабочей группе по разработке проекта закона о контроле торговли стратегическими товарами. Вместе с тем взаимодействие компетентных органов на оперативном уровне по вопросам ФРОМУ не осуществлялось.

2.2.6. Осведомлённость представителей частного сектора о рисках

264. Эксперты оценщики пришли к выводу, что страна в значительной степени обеспечивает

доведение результатов и выводов НОР до сведения частного сектора и предпринимает необходимые меры по повышению осведомленности частного сектора о выявленных рисках ОД/ФТ и мерах по их снижению. Данный вывод был сделан после тщательного изучения различных протоколов и повесток заседаний, а также подтвержден на встречах с представителями ФУ и УНФПП.

265. ФУ и УНФПП, на которые распространяются требования ПОД/ФТ, принимали непосредственное участие в проведении национальных оценок рисков. В частности, в ходе подготовки к проведению НОР-1 и НОР-2 в 2018 и 2021 годах проводилось анкетирование, в котором участвовали заинтересованные государственные органы и большой сегмент представителей частного сектора.

266. Государственные органы применяли различные формы распространения и доведения результатов НОР до сведения частного сектора. Эксперты оценщики ознакомились с протокольными решениями, подписанными подавляющим большинством участников секторов ФУ и УНФПП, что подтверждает их ознакомление с результатами НОР. Кроме того, результаты НОР (открытая часть) направлялась на адреса электронной почты участников сектора.

267. МФЭ и Минюстом осуществляются собрания представителей секторов УНФПП в целях доведения до них изменений в законодательстве о ПОД/ФТ, изданных методических рекомендаций, в ходе которых также обсуждаются проблемные вопросы исполнения законодательства и имеющиеся риски в деятельности представителей частного сектора.

268. После утверждения НОР работа по секторальным оценкам рисков ведется на постоянной основе в большинстве секторов, и частный сектор принимает в них активное участие, но на момент проведения выездной миссии в подавляющем большинстве секторов УНФПП работа еще не окончена. По результатам собственных СОР аудиторов, риэлторов были выявлены собственные риски, присущие данным секторам, которые не в полной мере коррелируются с выводами НОР-2 в части оценки уязвимостей по причине наличия контекстуальных факторов, таких как количество субъектов, осуществляющих деятельность, частота оказываемых услуг. Указанные СОР в секторах проводились с участием подавляющего количества участников сектора путем очного обсуждения с выработкой предложений по минимизации рисков и закреплением результатов в форме протокольных решений.

Общие выводы по НР.1

269. Туркменистаном предпринимаются значительные усилия для выявления, оценки и понимания рисков ОД/ФТ, а также выработки мер для их минимизации. В период с 2018 по 2021 годы страной проведено две Национальные оценки рисков ОД/ФТ, в которых четко отражены риски, угрозы и уязвимости присущие стране. В целом участники системы ПОД/ФТ продемонстрировали хорошее понимание рисков ОД/ФТ со стороны государственных органов. Среди частного сектора наиболее полное понимание имеют ФУ и УНФПП, поднадзорные Минюсту, а остальные УНФПП показали умеренный уровень. Вместе с тем, эксперты-оценщики отмечают, что имеются возможности для дальнейшего углубления понимания рисков со стороны частного сектора, а также практического использования результатов НОР при разработке комплексных межведомственных планов по минимизации выявленных рисков. Компетентными органами проведена работа по корректировке своей деятельности в связи с выявленными рисками, разработаны стратегические документы, в соответствии с планами действий проводится поэтапная работа ведомств по минимизации рисков.

270. Страной на значительном уровне осуществляется понимание рисков с ФТ, оценка данного риска обусловлена такими факторами, как отсутствие зафиксированных случаев финансирования терроризма, отсутствие выявленных лиц, связанных с финансированием

террористической деятельности, и отсутствием свидетельств того, что Туркменистан является потенциальным объектом для передвижения финансовых потоков в террористических целях. Кроме того, финансовая система Туркменистана имеет ограниченную интеграцию в международную финансовую систему. Для поддержания установленного уровня риска ФТ компетентыми органами предпринимаются меры по строгому контролю за финансовой системой, в т.ч. за внешнеэкономическими платежами, переводами между физическими лица, по мониторингу внутренних и внешних угроз терроризма и по их профилактике.

271. Недостатки, связанные с отсутствием анализа сектора виртуальных активов, а также оценки использования иных новых методов в целях ОД/ФТ, являются незначительными, ввиду предпринимаемых со стороны государства превентивных мер на уровне финансовой системы, а также ввиду неразвитости внешнеэкономических связей.

272. Координация деятельности государственных органов по вопросам ПОД/ФТ/ФРОМУ осуществляется МВК по ПОД/ФТ, а также действуют иные межведомственные и оперативные группы, деятельность которых в том числе направлена на минимизацию выявленных рисков ОД/ФТ. Вместе с тем, в стране оперативное взаимодействие по вопросам противодействия ФРОМУ имеет ограниченный характер.

273. Результаты и выводы НОР были доведены до сведения всех участников антиотмывочной системы страны, в т.ч. до сведения частного сектора. Уровень осведомленности о выводах НОР оценивается экспертами -оценщиками в значительной степени, однако требуется дальнейшая работа по повышению уровня понимания рисков, присущих деятельности каждого сектора.

274. Принимая во внимание средний уровень риска ОД и низкий уровень риска ФТ, определенный в результате НОР-2, незначительные недостатки, обозначенные выше, а также предпринимаемые страной меры по минимизации выявленных рисков, Туркменистану в целях повышения эффективности понимания рисков ОД/ФТ и межведомственной координации требуются умеренные улучшения.

275. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 1 является значительным.**

ГЛАВА 3. ПРАВОВАЯ СИСТЕМА И ВОПРОСЫ ОПЕРАТИВНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

Непосредственный результат 6

1. В Туркменистане все ПОО (ГП, МНБ, МВД) и СФМ имеют доступ к широкому спектру оперативных данных финансовой разведки. Согласно статистике, данные финансовой разведки, полученные из различных источников информации используются ПОО в большей степени (51%) для применения административных санкций для начисления налогов, штрафных санкций и пеней, что подтверждает применение риск-ориентированного подхода для снижения рисков ОД и связанными с ними налоговыми преступлениями и в умеренной степени (32%) используется в оперативно-розыскной деятельности и расследовании уголовных дел. При этом, инициативная информация СФМ в целях выявления и расследования ОД/ФТ и высокорискованных предикатных преступлений используется в умеренной степени.
2. СФМ получает в умеренной степени качественные СПО, полезность направляемых СПО для проведения оперативного анализа недостаточна, поскольку отправленные СПО направляются без применения риск-ориентированного подхода, т.е. по высокорискованным предикатным преступлениям не формируются и не направляются СПО, поскольку отсутствует подходящие критерии и направляют больше всего СПО, связанные с дроблением и безвозмездной помощью. До проведения в 2019 году программ, нацеленных на повышение уровня знаний и осведомленности частного сектора, СПО направлялись с ошибками, следственно инициативных материалов в ПОО не направлялось. Отсутствует методическое руководство по вопросам выявления и направления СПО, разработанного для каждого вида ФУ и УНФПП с применением риск-ориентированного подхода и учетом особенностей деятельности ФУ и УНФПП, а также большинство ФУ отсутствует практика выявления сложных схем и взаимосвязанных операций в ходе последующего мониторинга и на практике ими применяются стандартные, простые критерии подозрительных операций, что в свою очередь оказывает влияние на проведение анализа СФМ в целом.
3. СФМ в некоторой степени обеспечивает деятельность компетентных органов посредством направления инициативных материалов и ответов на запросы. Тем не менее, представленная информация не подтверждает эффективное использование инициативных материалов в уголовных расследованиях, в том числе по высокорисковым преступлениям. Более того, ПОО выявляют ОД самостоятельно в рамках ОРД, либо обращаются непосредственно в кредитные учреждения или надзорные органы для получения соответствующей информации, миную при этом СФМ. Таким образом ПОО в недостаточной степени осведомлены о возможностях СФМ, а информация СФМ не является достаточной для поддержания оперативных потребностей ПОО. Стратегический анализ, проводимый СФМ и доведение его результатов в ничтожной степени поддерживают потребности компетентных органов.
4. СФМ и ПОО показали высокий уровень понимания о важности и необходимости тесного сотрудничества для сбора и использования оперативных финансовых данных в целях эффективного расследования ОД и связанных с ними предикатных преступлений, и ФТ. СФМ и ПОО взаимодействуют и обмениваются информацией и оперативными финансовыми данными в умеренной степени, с учетом сравнительно небольшого количества направляемых запросов ПОО в СФМ, а также инициативных материалов СФМ направляемых в ПОО. Вместе с тем информационное взаимодействие между СФМ и ПОО

является эпизодичным, а отдельные положительные примеры не позволяют сделать вывод о системности, а также не в полной мере соответствует рискам ОД. Примеров сотрудничества и обмена информацией для выявления и расследования ФТ на практике не было, что в целом соответствует риску ФТ в Туркменистане. При этом, в Туркменистане в значительной степени созданы правовые и институциональные механизмы для обеспечения свободного и своевременного информационного обмена между компетентными органами, ФУ и УНФПП.

Непосредственный результат 7

5. ПОО Туркменистана имеют в своем распоряжении и используют достаточный инструментарий, а также достаточные ресурсы (человеческие и технические) для выявления и расследования потенциальных случаев ОД. Для выявления и расследования ОД не требуется обязательного осуждения за предикатное преступление, однако первоначальный акцент в деятельности ПОО делается на выявление предикатных преступлений.
6. Самоотмывание является преобладающим видом деятельности ОД в стране и соответственно в структуре выявляемых и расследуемых случаев ОД. Факты выявления совершения ОД третьими лицами носили единичный характер. Деятельность профессиональных отмывателей в Туркменистане является маловероятной и не выявлялась, ОД при совершении предикатных преступлений за рубежом не имеется.
7. Факты отмывания за пределами страны преступных доходов, полученных внутри Туркменистана, не выявлялись, чему могли способствовать недостатки по поиску в рамках параллельных финансовых расследований преступных активов за рубежом.
8. Различный уровень доступа ПОО к информации, используемой при расследовании уголовных дел, в том числе и ОД, а также ограничения для ПОО в получении сведений, составляющих банковскую тайну, снижают эффективность проводимых расследований.
9. Уголовно-правовая статистика о выявлении и уголовном преследовании ОД не является всеобъемлющей.
10. Проводимые расследования и судебные преследования за ОД соответствуют характеру национальных угроз и рисков, а также национальной политике в сфере ПОД, за исключением, вероятно, недооцененной степени угрозы ОД от ограблений и краж.
11. Санкции в отношении физических лиц являются в достаточной степени пропорциональными, сдерживающими и эффективными. Санкции в отношении юридических лиц за ОД не являются эффективными и не применяются.

Непосредственный результат 8

12. Туркменистан уделяет значительное внимание конфискации преступных доходов в ходе уголовного судопроизводства. Вопросы конфискации имущества, как одной из задач уголовно-правовой политики, являются предметом анализа и рассмотрения на разных государственных уровнях. В стране осуществляется конфискация преступных доходов в рамках положений УК и УПК, имущества эквивалентной стоимости в рамках иных правовых актов и сложившейся судебной практики.
13. Поиск, арест и конфискация преступных активов внутри страны осуществляется на значительном уровне. В практике имелся только один случай конфискации и возврата доходов, перемещенных за границу. В значительном количестве случаев осуществляется конфискация в размере существенно большем чем непосредственно полученный преступный доход, что покрывает и возможные доходы, полученные в результате использования преступного имущества.

14. Имеются умеренные недостатки организации статистического учета в области конфискации, а также ограничения полномочий ПОО, обусловленные недостатками технического соответствия законодательства (Р.31, Р.32 и Р.33), которые нивелируются на практике.
15. Конфискация, не основанная на осуждении, не применяется в силу наличия конкурирующих разрешительных и запретительных норм законодательства.
16. Механизм наложения ареста, изъятия, управления и конфискации ВА законодательством не определен, практика работы с такими активами по уголовным делам отсутствует, поскольку хождение ВА стране не развито. Факты ОД либо ФТ с использованием ВА ПОО не выявлялись.
17. Контроль за трансграничным перемещением наличной и иностранной валюты, ОИП осуществляется сотрудниками ГТС на комплексной и систематической основе. Конфискация за недекларирование либо недостоверное декларирование денежных средств, образующее административное правонарушение, предусмотренное статьей 391 КоАП, не осуществлялась в связи с отсутствием этого наказания в КоАП. Значимого влияния этот недостаток на общее состояние борьбы с незаконным трансграничным перемещением наличных денег не оказывает, однако обращает на себя внимание факт оценки в НОР угрозы контрабанды наличных как высокой.
18. Конфискация доходов, средств и орудий совершения преступлений в значительной степени отражают оценку рисков ОД/ФТ и национальную политику и приоритеты в области ПОД/ФТ.

Рекомендуемые меры

Непосредственный результат 6

1. СФМ совместно с надзорными органами рекомендуется усилить работу по проведению информационно-разъяснительных мероприятий для ФУ и УНФПП в целях активизации деятельности по передаче качественной СПО, с применением риск-ориентированного подхода;
2. СФМ усилить работу по анализу сообщений об операциях (сделках) свыше пороговой суммы и сообщений по ввозу в Туркменистан или вывозу из него задекларированных товаров и иного имущества, в целях выявления операций (сделок), связанных с ОД/ФТ и высокорискованными предикатными преступлениями;
3. СФМ усилить работу по проведению оперативного анализа на основе СПО и по собственной инициативе, с применением риск-ориентированного подхода;
4. СФМ обеспечить проведение качественного стратегического анализа, с применением риск-ориентированного подхода и использованием различных источников информации;
5. СФМ по результатам стратегического анализа разработать типологии ОД/ФТ и руководства по направлению СПО, а также регулярно обновлять критерии СПО по результатам проведенного анализа и типологий;
6. СФМ обеспечить ведение детализированной статистики в ходе проведения оперативного и стратегического анализа.
7. Туркменистану рекомендуется уделять приоритетное внимание регулярному межведомственному сотрудничеству при проведении оперативно-розыскной деятельности, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия высокорисковых предикатных преступлений, с соответствующим сбором статистики для мониторинга прогресса.

Непосредственный результат 7

8. Туркменистану следует на практике обеспечить равный приоритет в расследовании как предикатных преступлений, так и ОД, чтобы избежать возможного негативного влияния акцента ПОО на выявлении предикатных преступлений в отношении выявления и расследования ОД, совершенных третьими лицами.
9. ПОО следует увеличить интенсивность информационного обмена с СФМ в ходе проведения параллельных финансовых расследований, в том числе для поиска активов за рубежом.
10. Стране следует предоставить ПОО прямой, безотлагательный и беспрепятственный доступ к широкому кругу баз данных и информационных ресурсов государственных органов, в том числе к сведениям, составляющим банковскую тайну, необходимым для оперативного получения информации, как посредством внесения соответствующих изменений в НПА, так и обеспечения их практического применения.
11. Обеспечить накопление и ведение централизованной всесторонней уголовно-правовой статистики по выявлению, уголовному преследованию и осуждению за ОД.
12. Обеспечить законодательное закрепление сдерживающих и пропорциональных санкций в отношении юридических лиц за участие в ОД, либо их использование в целях ОД, а также эффективное их применение.

Непосредственный результат 8

13. Усилить работу ПОО в вопросах выявления фактов вывода преступных доходов за пределы страны и их репатриации.
14. Обеспечить ведение всестороннего статистического учета данных о конфискации в рамках уголовного судопроизводства.
15. Использовать финансовые расследования не только для установления размера причиненного преступлением ущерба и имущества, подлежащего конфискации, но и для определения размера полученного преступного дохода, имущества эквивалентной стоимости, а также доходов, полученных в результате использования преступного имущества.
16. Обеспечить внесение изменений в законодательство и формирование практики применения конфискации, не основанной на осуждении, в том числе посредством взыскания преступного дохода либо его эквивалента в гражданском порядке в случае отсутствия по делу приговора, либо неприменения конфискации по приговору, определению (постановлению) суда. Рассмотреть вопрос о возможности введения института конфискации необъяснимых доходов должностных лиц в рамках антикоррупционного законодательства.
17. Разработать механизм наложения ареста, изъятия, управления и конфискации ВА по уголовным делам.
18. Продолжить совершенствование работы по выявлению контрабанды наличных денег и сотрудничества по выявлению курьеров наличных. Обеспечить применение конфискации за административное правонарушение по статье 391 КоАП, в том числе путем внесения изменений в законодательные акты.

276. В данном Разделе рассматривается и оценивается достижения Непосредственных результатов 6-8. При оценке эффективности в данном Разделе использованы Рекомендации 3, 4, 29-32.

3.2. Непосредственный результат 6 (Оперативная финансовая информация ОД/ФТ)

3.2.1. Использование оперативной финансовой и иной соответствующей информации

277. В Туркменистане все ПОО (ГП, МНБ, МВД) и СФМ имеют доступ к широкому спектру оперативных данных финансовой разведки. Согласно представленной статистике, данные финансовой разведки, полученные из различных источников информации используются ПОО в большей степени (51%) для применения административных санкций для начисления налогов (примерно равна 23%), штрафных санкций и пеней, что в некоторой степени подтверждает применение риск-ориентированного подхода для снижения рисков ОД и связанными с ними налоговыми преступлениями и в умеренной степени (32%) используется в оперативно-розыскной деятельности и расследовании уголовных дел. При этом, финансовые аспекты преступной деятельности не в полной мере изучаются в ходе оперативно-розыскной деятельности, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия. Инициативная информация СФМ в целях выявления и расследования ОД/ФТ и высокорискованных предикатных преступлений используется в умеренной степени, при этом лишь в 4% случаях информация была использована для возбуждения и расследования уголовных дел. По мнению экспертов данный недостаток скорее всего связан с недавним (01.08.2022) принятием соответствующей Инструкции по вопросам проведения финансового расследования и недостаточностью опыта и знаний в сфере проведения финансовых расследований.

278. Как видно из таблицы 3.1 компетентные органы имеют доступ к 34 видам реестров, баз данных и информации различными способами:
    - ГП – к 28 реестрам, базам данных и информации;
    - СФМ – к 21 реестрам, базам данных и информации;
    - МНБ – к 21 реестрам, базам данных и информации;
    - МВД – к 18 реестрам, базам данных и информации.

279. Основываясь на анализе статистических данных о СПО, направленных инициативных запросов СФМ, запросов ПОО и проведенных интервью с представителями компетентных органов, команда экспертов делает выводы о том, что несмотря на наличие доступа к довольно обширному перечню информации, их использование компетентными органами остается на умеренном уровне и требует значительных улучшений.

Таблица 3.1 Перечень информации, доступные компетентным органам

№	Наименование реестра, базы данных и информации	Владелец реестра, базы данных и информации	СФМ	ГП	МВД	МНБ
прямой доступ (онлайн) к базам данных						
1.	Реестр прав на недвижимое имущество	Служба по государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним, при Министерстве юстиции	+	+	+	+
2.	Единый государственный реестр юридических лиц Туркменистана	Регистрационная палата Министерства финансов и экономики	+	+		
3.	Реестр аренды и приватизации государственного имущества	Министерство финансов и экономики	+	+		+
4.	Реестр о налоговых и регистрационных сведениях физических и юридических лиц	Налоговое управление	+	+		+
5.	Реестр выданных лицензий по драгоценным металлам и драгоценным камням	Центральный банк	+	+		
путем направления электронного запроса или регулярной выгрузки базы данных						
6.	Сведения о сделках по покупке акций акционерных учреждений	Ашхабадская фондовая биржа	+	+		

7.	Сведения о страховании жизни	Государственная страховая организация	+	+		+
8.	Реестр деклараций на товары	Государственная таможенная служба	+	+	+	+
9.	Реестр о возимых/вывозимых товаров		+	+	+	+
10.	Реестр о перевозимых драгоценных ювелирных изделий		+	+		
11.	Сведения о грантах	Министерство юстиции	+			
12.	Сведения лицензий на осуществление юридической помощи		+	+		
13.	Сведения о сделках, совершенных с движимым и недвижимым имуществом	Нотариальные конторы	+	+		+
14.	Сведения по залогам		+	+		
15.	Сведения по доверенностям на осуществление каких-либо операций за рубежом		+			+
16.	Реестр о заключенных договорах	Товарно-сырьевая биржа	+	+		
17.	Перечень зарегистрированных контрактов с участием юридических лиц из оффшорных юрисдикций		+			+
18.	Реестр предпринимателей без образования юридического лица	Налоговое управления		+		+
19.	Сведения о юридических лицах, в отношении которых проводились аудиторские проверки	Контрольно-ревизионное управление Министерства финансов и экономики		+	+	
20.	База данных получателей пенсий и пособий	Министерство труда и социальной защиты		+	+	+
21.	Информация о въезде и выезде из Туркменистана	Миграционная служба	+	+		+
22.	Реестр паспортов граждан Туркменистана	Министерство внутренних дел			+	
23.	Реестр утерянных паспортов		+	+	+	+
24.	База данных о судимости		+	+	+	+
25.	Сведения о лицах с видом на жительство			+	+	+
26.	Адресное бюро			+	+	+
27.	База данных разыскиваемых преступников			+	+	+
28.	База данных оперативного учета (несколько видов)				+	
29.	База данных по учету автомототранспорта		+		+	
30.	База данных угнанных автомобилей			+	+	+
31.	База данных охотничьего оружия			+	+	+
32.	База данных лиц, привлеченных к административной ответственности			+	+	+
33.	База данных уголовных дел			+	+	+
34.	База данных Национального Бюро Интерпол (внутренний учет)			+	+	

280. Наиболее оперативный и удобный обмен информацией между компетентными органами осуществляется через информационно-телекоммуникационную сеть МВД Туркменистана, на основании совместных приказов государственных органов, подключенных в эту сеть (ВС, МФЭ, МИД, Министерство образования, Минюст, Министерство труда и социальной защиты, ГМС, ЦБ, Центральный государственный архив, хякимлик (мэрия) города Ашхабада). В рамках информационной телекоммуникационной сети, компетентные органы

могут получить доступную информацию о физических и юридических лицах и иную актуальную информацию необходимую для целей расследования случаев ОД/ФТ.

281. ПОО (ГП, МНБ, МВД) и СФМ (включая случаи без предварительно полученного СПО) имеют право запрашивать и получать информацию о любых операциях (сделках) и от любых юридических и физических лиц, путем направления письменного запроса.

282. В СФМ осуществляется сбор и хранение таких видов оперативной финансовой информации, как: СПО; сообщения об операциях с денежными средствами в наличной форме; сообщения об операциях по банковским счетам (вкладам); сообщения о сделках с движимым и недвижимым имуществом; сообщения о трансграничном перемещении валюты и оборотных средств на предъявителя; сообщения об операциях с иностранной валютой; сообщения об электронных денежных переводах.

283. От государственных органов в СФМ на регулярной основе поступают следующие виды информации (более подробно представлено в таблице 3.2):

- Таможенные органы направляют информацию по ввозу в Туркменистан или вывозу из него задекларированных товаров и иного имущества, в том числе транспортных средств, ввозимых в Туркменистан, вывозимых из него и перевозимых транзитом, культурных ценностей, наличной иностранной валюты, документарных ценных бумаг на предъявителя, векселей, чеков, составляемая таможенными органами Туркменистана;
- Служба дорожного надзора полиции МВД Туркменистана направляет информацию по оформлению и регистрации транспортных средств и иного имущества, подлежащего государственной регистрации;
- Служба по государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним при Минюсте Туркменистана, направляет информацию по осуществлению государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним.

Таблица 3.2 Статистика по информации, представляемой от иных государственных органов

Наименование органа	Вид информации	2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Служба по государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним при Минюсте	Информация о регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним	43271	73862	73094	79482	90077	359786
Таможенные органы	Информация по ввозу в Туркменистан или вывозу из него задекларированных товаров и иного имущества	149065	37038	14149	8034	6185	214471
Служба дорожного надзора полиции МВД	Информация по оформлению и регистрации транспортных средств и иного имущества	137438	234377	832714	820741	818655	2843925
ИТОГО		329774	345277	919957	908257	914917	3418182

284. По мнению СФМ информация, получаемая от вышеуказанных государственных органов, содержит значимую и точную информацию, которая в некоторой степени помогает СФМ при проведении оперативного и стратегического анализа, в большей степени в качестве вспомогательной информации.

285. С учетом членства в Группе «Эгмонт», СФМ активно взаимодействует с иностранными ПФР по сбору оперативной финансовой информации с целью оказания содействия в расследованиях (подробнее о международном сотрудничестве СФМ также см. НР 2).

286. ПОО заявили, что в отдельных случаях обращаются в ЦБ или СФМ для получения сведений, составляющих банковскую тайну, а также обращаются непосредственно в кредитные учреждения для получения соответствующей информации. По мнению экспертов, подобные действия в большей степени обусловлены неосведомленностью ПОО о возможностях СФМ. В ходе встречи с частным сектором получена информация о возможности предоставления запрашиваемой информации ПОО, при этом не было случаев отказа ссылаясь на банковскую или иную охраняемую законом тайну.

287. В соответствии с законодательством Туркменистана, СФМ по результатам оперативного анализа направляет инициативные материалы в ГП, которая, как указано в таблице 3.3, из 23 инициативной информации СФМ, в 61% случаев информация была использовала для применения административных санкций для начисления налогов (около 20%), штрафных санкций и пеней, и только 1 инициативный материал СФМ был использован для возбуждения и расследования уголовного дела, что в сравнении с количеством поступающих запросов от ПОО довольно низкий показатель и требует от СФМ и ГП активизации работы в данном направлении.

Таблица 3.3 Статистика по использованию ГП инициативной информации СФМ

Вид решения ГП по использованию информации СФМ	2017	2018	2019	2020	2021	Итого	%
Всего получено от СФМ, из них:	0	6	7	4	6	23	-
- использовано для начисления налогов, штрафных санкций и пеней	-	6	7	-	1	14	61%
- принято к сведению	-	-	-	3	1	4	17%
- проводится проверка	-	-	-	-	4	4	17%
- использовано для возбуждения и расследования уголовного дела	-	-	-	1	-	1	4%

288. Пример 3.1 ниже демонстрирует, что СФМ обладает широкими возможностями получения оперативной финансовой и иной информации как на территории страны, так и за рубежом, однако в результате встреч с ПОО и статистики представленной в таблице 3.3, эксперты-оценщики пришли к выводу о том, что СФМ не является ключевым источником информации для ПОО и для этих целей целесообразно увеличить интенсивность информационного обмена с СФМ.

Пример 3.1. Доступ к оперативным данным СФМ

Гражданка «А» воспользовавшись своим служебным положением по предварительному сговору с гражданином «Б» с целью получения взятки в особо крупных размерах в 2014-2018 годах выполнили действия, для выгоды дающего им взятку страховому представителю нескольких иностранных компаний оказали содействие в выборе представителей или брокеров. Для оказания всяческого содействия в интересах этих компаний в течение продолжительного периода времени, при посредничестве своего мужа гражданина «В» получила взятку в размере 989 093 долларов США. С целью легализации полученной взятки и незаконного обогащения совершила преступление, использовав данные денежные средства в предпринимательской деятельности гражданина «В», приобретала оборудования для магазинов, транспортные средства, квартиры и иные ценности на сумму 9 704 916,52 манат (9 704 916,52/3,5=2 772 833,29 долларов США).

Также в ходе следствия выявлено, что гражданин «Г» являясь руководителем ХО «ZZZZ», с целью получения особо крупной выгоды, произвел незаконную банковскую операцию по предварительному сговору с гражданином «Д» – директором ИП «XXXX» и должностным лицом Страховой организации гражданином «Е» незаконно от имени ИП «XXXX» руководимый гражданином «Д» с целью незаконного обналичивания безналичных денежных

средств перевели на счет иностранной компании, получили 282 086 долларов США наличными и тем самым нанесли вред государству в особо крупном размере.

Кроме того, гражданин «Г» для получения прибыли в особо крупном размере, с целью проведения незаконной банковской операции с гражданином «Е» в период с 2014 по 25.01.2019 года получив у неустановленных предпринимателей наличные денежные средства перечислили через иностранные компании безналичные денежные средства, в размере 501 629 долларов США.

В рамках предварительного расследования, был направлен запрос в СФМ, для проведения параллельное финансовое расследование.

В целях исполнения запроса Службой был проведён сбор информации от соответствующих ведомств Туркменистана, а также был проведен мониторинг информационной базы, сообщений обязательного контроля и СПО полученных Службой.

Также для получения дополнительной информации Службой были задействованы международные каналы обмена информации, по которым были направлены запросы в подразделение финансовой разведки иностранных государств для установления бенефициарных собственников, выгодоприобретателей, руководителей и банковских счетов компаний.

После проведения анализа информации полученной от коллег из иностранного ПФР было выявлено, что гражданина «Г» является бенефициарным собственником и управленцем иностранной компании «АААА» и компании «ББББ» и что компании использовалась для сокрытия истинного получаемого дохода, вывода финансовых средств за границу и уклонения от уплаты налогов от фактической прибыли, с дальнейшей целью придать законный вид сокрытых доходов.

По результатам оперативного анализа, проведенного СФМ, вся информация и соответствующие материалы, были направлены в запрашиваемый ПОО с подозрениями в отмывание денег, уклонения от уплаты налогов и других финансовых махинациях.

В результате расследования было установлено, что гражданин «Г» являясь физическим лицом, вступил в преступный сговор с директором ИП «XXXX» гражданином «Е» с целью сокрытия налога в особо крупном размере. Несмотря на то, что в 2018 году по счету в иностранной компании «АААА» и компании «ББББ» зарегистрированных на имя гражданина «Г» проведены торговые операции на общую сумму 13 824 841 долларов США совершил преступление не выплатив налог в размере 387 096 манат, согласно «Закону о налогах Туркменистана».

Гражданка «А» была осуждена к лишению свободы сроком на 20 лет без права работы в течение 3 лет на руководящих должностях по п. «а» ч.3 статьи 184, ч.3 ст. 242, ч.2 ст. 181 и пунктам «a, b, ç, e» ч. 2 ст. 184 УК Туркменистана.

Гражданин «Б» был приговорен к лишению свободы сроком на 20 лет, из них 17 лет строгого режима, по п. «а» части 3 статьи 184, ч.3 ст. 242, ч. 2 ст. 181 и п.п. «a, b, ç, e» ч.2 ст.184 УК Туркменистана.

Гражданин «В» был приговорен к лишению свободы сроком на 10 лет, без права в течение 3 лет заниматься предпринимательской деятельностью по ч. 2 ст. 186, ч. 2 ст. 242 УК Туркменистана.

Гражданин «Г» был приговорен к лишению свободы сроком на 3 года, с лишением права в течение 3 лет заниматься предпринимательской деятельностью, по п.п. «a, b» ч. 2 ст 240 и пункта «a, b, ç» ст. 262 УК Туркменистана.

Гражданин «Д» был приговорен к лишению свободы сроком на 3 года, с лишением права в течение 3 лет заниматься предпринимательской деятельностью, по п.п. «a, b» части 2 статьи 240 и п.п. «a, b, ç» статье 262 УК Туркменистана.

289. Как следует из таблицы 3.4, СФМ за исследуемый период направил 59 ответов на запросы

ПОО, расследующих случаи ОД. Так, например, при 30 выявленных за 2017-2021 гг. МВД случаях ОД из СФМ ведомством получено только 13 сообщений (таблица 3.7). Данный факт может свидетельствовать о том, что даже не по всем делам ОД и предикатных преступлений в финансовом расследовании МВД использовало возможности СФМ. С учетом наличия ограничений для ПОО в получении сведений, составляющих банковскую тайну (подробнее см. Р.31), данное обстоятельство может негативно сказываться на способности выявлять потенциальные случаи ОД.

Таблица 3.4 Сводная статистика по использованию ПОО информации, запрошенной от СФМ

Вид решения об использовании информации СФМ	2017	2018	2019	2020	2021	Итого	%
Всего ПОО получено информации от СФМ, из них:	13	5	23	6	10	59	-
использовано для начисления налогов, штрафных санкций и пеней	7	3	16	3	1	30	51%
использовано для возбуждения и расследования уголовного дела	2	-	1	5	2	10	17%
использовано в оперативно-розыскной деятельности	3	1	1	1	3	9	15%
проводится проверка	1	-	2	-	3	6	10%
принято к сведению	-	1	1	1	1	4	7%

290. С учетом того, что ПОО Туркменистана не в полной мере осведомлены о возможностях СФМ, обращения в основном связаны с получением сведений о юридических лицах и их имеющихся банковских счетах на территории страны или за рубежом, а также для поиска активов фигурантов уголовного дела, при этом полученные сведения в меньшей степени используются для расследования ОД.

291. По мнению представителей ПОО, при направлении запросов, СФМ предоставляет качественные ответы, которые в значительной степени удовлетворяют их потребности. При этом как было отмечено ранее, ПОО используют практику по самостоятельному осуществлению сбора и анализа информации, не в полной мере используя при этом возможности СФМ.

292. По заявлению властей Туркменистана в стране не зафиксировано каких-либо преступлений террористической направленности, включая ФТ. Деятельность по противодействию ФТ в основном направлена на предотвращение и профилактику указанного деяния. В этой связи со стороны обмен информацией между ПОО и СФМ в сфере ПФТ в основном проводится в части проверки потенциальных лиц на причастность к террористической деятельности и ФТ. При этом официальных запросов со стороны ПОО, а также по инициативе СФМ за оцениваемый период не направлялись (Более подробно см. НР 9). Дополнительно, имеются положительные случаи реагирования системы ЦФС Туркменистана (частный сектор, СФМ и ПОО) по обработке и вынесению безотлагательных решений по ложноположительным срабатываниям с санкционными списками (более подробно в НР. 10).

3.2.2. Сообщения о подозрительных операциях, получаемые и запрашиваемые компетентными органами

293. СФМ получает в умеренной степени качественные СПО, полезность направляемых СПО для проведения оперативного анализа недостаточна, поскольку отправленные СПО направляются без применения риск-ориентированного подхода, т.е. по высокорискованным предикатным преступлениям не формируются и не направляются СПО, поскольку отсутствует подходящие критерии и направляют больше всего СПО, связанные с дроблением сумм и безвозмездной помощью. Отсутствует методическое руководство по вопросам выявления и направления СПО, разработанного для каждого вида ФУ и УНФПП с применением риск-ориентированного подхода и учетом особенностей деятельности ФУ и

УНФПП, а также в большинстве ФУ отсутствует практика выявления сложных схем и взаимосвязанных операций в ходе последующего мониторинга и на практике ими применяются стандартные, простые критерии подозрительных операций, что в свою очередь оказывает влияние на проведение анализа СФМ в целом.

294. СФМ является основным компетентным органом, аккумулирующим оперативную финансовую информацию, путем получения большого количества сообщений о подозрительных операциях и сообщений об операциях (сделках) свыше пороговой суммы.

295. За период с 2017 по 2021 годы СФМ получила более 1,2 млн. сообщений о пороговых и подозрительных операциях (см. таблицу 3.5). Подавляющее большинство из них поступает от кредитных учреждений по пороговым сообщениям (99.69%) и СПО (0.31% или 99.95% из всех СПО). Другие ФУ и УНФПП за указанный период СПО не направляли, поскольку при проведении финансовых операций (сделок) не выявляли подозрительные операции (сделки), что не в полной мере соответствует выявленным в НОР рискам ОД. Например, согласно НОР одной из угроз ОД в Туркменистане являются коррупционные преступления, при этом в оцениваемый период СПО связанных с ПДЛ не направлялись.

296. Касательно иных рисков ОД (сектор ДМДК и риэлторы), экспертами-оценщиками приняты во внимание контекстуальные факторы страны: незначительное количество риэлторов в целом и степень их участия и вовлечения в сделках (либо отсутствует вовсе, либо лишь предоставляет консультации по подбору недвижимости), объем оборота рынка ДМДК, который преимущественно составляет изделия незначительной стоимости, но количественно велик по причине национальных особенностей. Также следует отметить, что одной из причин увеличения риска сектора ДМДК послужили факторы, не зависящие от страны, связанные с привлечением граждан Туркменистана за контрабанду в иностранных юрисдикциях

Таблица 3.5 Статистика полученных сообщений о подозрительных операциях и об операциях (сделках) свыше пороговой суммы

Наименование вида сообщений в ФУ и УНФПП	2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Подозрительные операции						3 887
Кредитные учреждения	2 371	1 206	182	98	28	3 885
Адвокаты и другие лицензиаты, оказывающие правовую помощь	-	-	-	2	-	2
Пороговые операции						1 233 173
Кредитные учреждения	213 797	175 699	184 331	210 083	239 986	1 023 896
Товарно-сырьевая биржа	17 137	22 669	26 525	23 422	24 356	114 109
Нотариусы	11 591	15 695	16 977	21 202	28 461	93 926
Страховые организации, страховые брокеры	28	29	259	325	439	1 080
Лица, осуществляющие куплю-продажу драгоценных металлов и драгоценных камней, изделий из них, а также лома таких изделий	14	8	69	24	39	154
Риэлторы и риэлторские организации	8	-	-	-	-	8
ИТОГО	244 946	215 306	228 343	255 156	293 309	1 237 060

297. Следует отметить, что практически все получаемые СПО основаны на заранее установленных критериях подозрительности (имеется 232 критериев СПО). Анализ критериев полученных СПО показал (таблица 3.6), что СПО направляются без применения риск-ориентированного подхода, т.е. по высокорискованным предикатным преступлениям не формируются и не направляются СПО, поскольку отсутствует подходящие критерии и направляют больше всего СПО, связанные с дроблением и безвозмездной помощью.

298. Как указано в НР.4 в большинстве ФУ (кроме единичных банков, где установлена консолидированная групповая политика) отсутствует практика выявления сложных схем и

взаимосвязанных операций в ходе последующего мониторинга и на практике ими применяются стандартные, простые критерии подозрительных операций. Данное обстоятельство, указывает на проведение не глубокого анализа операций клиентов и на возможный формальный подход при выявлении и направлении СПО, что приводит к их недостаточному качеству.

299. Кроме этого, основной причиной не отправки СПО остальными ФУ и УНФПП является отсутствие методического руководства по вопросам выявления и направления СПО, разработанного для каждого вида ФУ и УНФПП с применением риск-ориентированного подхода и учетом особенностей деятельности ФУ и УНФПП, а также недостаточной информированности сотрудников ФУ и УНФПП по важности и серьёзности выявления и направления СПО, с применением риск-ориентированного подхода.

Таблица 3.6 Статистика по категориям СПО

Критерии СПО	2017	2018	2019	2020	2021	Всего
Дробления клиентом платежа на денежную сумму, равную или не превышающую установленную пороговую сумму в течение 10 календарных дней	1 257	859	32	63	13	2 224
Безвозмездная финансовая помощь	706	211	59	20	11	1 007
Проведение электронных платежных операций через финансовые учреждения, расположенные оффшорных зонах или в списке стран с неадекватной системой	111	48	2	1	1	163
Снятие денежных средств со счета клиента или пополнение счета без объяснения его конкретного назначения в целях создания вида активной финансовой деятельности	3	-	6	2	-	11
Систематическое проведения участником высоко рисковых операций	-	1	-	10	-	11
Отказ клиента предоставить дополнительную информацию или документы для обоснования действий, которые не являются четко и логически обоснованными и не соответствуют его обычной работе	9	-	-	2	-	11
Отказ клиента от более выгодных условий и предложений, предлагаемых кредитными организациями	-	-	-	-	3	3
Другие	285	87	83	2	-	457
ИТОГО	2 371	1 206	182	100	28	3 887

300. Как видно из таблицы 3.5 и 3.6 после 2019 года ситуация с направляемыми сообщениями от подотчетных организаций меняется, данное обстоятельство связано со следующими факторами нацеленных на повышение качества направляемых сообщений и совершенствования аналитических методов подотчетных организаций:
    - проведение СФМ разъяснительных мероприятий по вопросам правильного признания СПО на основе критериев подозрительности;
    - проведение обучающих мероприятий с целью повышения знаний и квалификации работников кредитных учреждений в области ПОД/ФТ;
    - усиление надзора и повышения качества комплаенса со стороны ЦБ Туркменистана и СФМ;
    - совершенствование программного обеспечения кредитных учреждений, которое позволяет комплаенс сотруднику проводить первичный анализ подозрительных операций.

301. В 2017–2019 годы основной причиной направления СПО в большом количестве являлось недостаточная информированность сотрудников кредитных учреждений о методах выявления СПО и неправильной трактовки критериев СПО.

302. Исходя из представленной статистики в таблице 3.6 по категориям СПО направленных со стороны подотчетных организаций, эксперты-оценщики сделали вывод о том, что не формируется полноценная база данных о СПО, потенциально представляющих интерес для

компетентных органов, в том числе в секторах повышенной степени риска. Необходимо отметить, что до 2019 года, СПО направлялись с ошибками, следственно инициативных материалов в ПОО не направлялось, начиная с 2019 года в среднем 3% СПО, от общего количества поступивших СПО, используется для направления информации в ПОО, по остальным 97% СПО подозрения не подтверждаются в результате аналитической работы СФМ. Имеются отдельные положительные примеры оперативного анализа на основе СПО (пример 3.2), однако по мнению экспертов-оценщиков ограниченное количество информации, направленной в ПОО не в полной мере, соответствует уровню рисков ОД/ФТ Туркменистана и требуются значительные улучшения в части направления СПО со стороны подотчетных организаций.

Пример 3.2. Проведение успешного оперативного анализа на основе СПО

СФМ провела анализ СПО, полученного от лица, оказывающего правовую помощь физическим и юридическим лицам на основании лицензии (Лицо, осуществляющее юридические помощь). Полученное СПО было связанно с осуществлением лицом, осуществляющим юридическую помощь для клиента (далее - Клиент), который занимался экономической деятельностью на территории Туркменистана.

Помощь предусматривала услуги по представлению интересов Клиента в судебном органе Туркменистана по спору с физическим лицом предпринимателем Туркменистана (далее - Предприниматель). При подготовке документов и материалов для Клиента, Лицом, осуществляющим юридическую помощь, было обнаружено, что Предприниматель осуществлял свою деятельность с явным, предумышленным нарушением законодательства Туркменистана в налоговой сфере, в связи, с чем было направленно СПО.

На основании полученного СПО СФМ было начато проведение оперативного анализа, в рамках которого был осуществлен сбор информации, посредством использования базы данных СФМ и направлением запросов в соответствующие инстанции.

В то же время на основании заявления от Клиента, участвующего в судебных тяжбах с Предпринимателем поступил запрос от ГП с целью установления прав владения Предпринимателя компаниями или активами, находящимися за пределами Туркменистана.

При сборе информации в отношении Предпринимателя было установлена его деятельность, наличие банковских счетов и иных активов на территории Туркменистана, после чего посредством использования возможностей международного сотрудничества. Для получения соответствующей информации были направлены запросы с просьбой установить наличие активов на территории иностранного государства, с которым Предприниматель имел деловые отношения на протяжении долгого времени.

В результате международного обмена информации было установлено, что на территории иностранного государства осуществляется экономическая деятельность компании, бенефициарные владельцы которых имеют фамилию схожую с Предпринимателем. На основании полученной информации было установлено, что бенефициарными владельцами аффилированных с ним иностранных компаний являются близкие родственники Предпринимателя.

По окончанию проведённого оперативного анализа была выявлена хронология всех действий Предпринимателя. В частности, установлено, что предприниматель заключал контракты с компаниями на территории Туркменистана по предоставлению услуг по поиску, оформлению и управлению недвижимого имущества, предназначенного для проживания сотрудников Клиента иностранных граждан, а также для использования в качестве офисного помещения. Оплата средств от данной деятельности поступала на счета аффилированных иностранных компаний, бенефициарными собственниками которых являются близкие родственники Предпринимателя. На полученные средства из третьего государства на территорию Туркменистана были импортированы продукты питания, цены которых по информации таможенных органов имели отличия от цен указанных при отправке товаров из страны

отправления (серый импорт).

По результатам оперативного анализа информация и соответствующие материалы были направлены в ГП, которая в свою очередь провела проверку, расследовало и передало уголовное дело в суд.

После рассмотрения уголовного дела в суде был вынесен приговор по статьям уклонения от уплаты налогов, мошеннических действий и легализации денежных средств или иного имущества приобретённым незаконным путём и применены финансовые санкции в размере 435 870,00 манат (в эквиваленте 124 534,00 долларов США) и 54 310,00 долларов США.

303. По сообщению СФМ, по сегодняшний день не было случаев утечки (разглашения) СПО. Надзорные органы в значительной степени осуществляют проверочные мероприятия в отношении ФУ и УНФПП по вопросам направления в СФМ сообщений об операциях (сделках) свыше пороговой суммы и СПО. Более подробная информация по вопросам направления сообщений предусмотрена в анализе по НР.4.

304. СФМ и надзорные органы продолжают работу по улучшению направлений сообщений со стороны подотчетных организаций путем проведения обучающих мероприятий, разъяснительной работой и обновления критериев подозрительных операций.

3.2.3. Анализ и предоставление материалов подразделением финансовой разведки в целях оперативной деятельности

305. Статистика, представленная в таблице 3.7 по проведенному оперативному анализу, показывает, что СФМ в некоторой степени обеспечивает деятельность компетентных органов посредством направления инициативных материалов и ответов на запросы. Тем не менее, представленная информация не подтверждает эффективное использование инициативных материалов в уголовных расследованиях, в том числе по высокорисковым преступлениям. Более того, ПОО выявляют ОД самостоятельно в рамках ОРД, либо обращаются непосредственно в кредитные учреждения или надзорные органы для получения соответствующей информации, миную при этом СФМ.

306. ПОО не ведется детализированная статистика использования информации СФМ и имеется лишь единичные примеры положительного взаимодействия. В этой связи эксперты-оценщики пришли к выводу о том, что ПОО в недостаточной степени осведомлены о возможностях СФМ, а информация СФМ не является достаточной для поддержания оперативных потребностей ПОО.

Таблица 3.7 Статистика по оперативному анализу СФМ

Количество	2017	2018	2019	2020	2021	Всего	%
Количество материалов, подготовленных по результатам оперативного анализа, из них:	13	11	32	29	24	109	-
- на основе запросов ПОО	13	5	21	10	10	59	54%
Органы национальной безопасности	10	4	18	2	-	34	
Органы внутренних дел	3	1	1	2	6	13	
Органы прокуратуры	-	-	2	6	4	12	
- на основе запросов и спонтанных сообщений ПФР иностранных государств	-	2	2	11	10	25	23%
- на основе рассмотрения СПО	-	-	7	3	4	14	13%
- по собственной инициативе СФМ	-	4	2	5	-	11	10%

307. В соответствии с законодательством Туркменистана, СФМ является национальным центром по сбору, обработке и анализу оперативной финансовой и иной информации. СФМ осуществляет оперативный и стратегический анализ полученной информации в установленном порядке, в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ. Данные виды анализа проводят сотрудники Управления сбора и анализа финансовой информации, состоящий из 8 человек, по мнению экспертов-оценщиков, количество аналитиков СФМ является адекватным и

достаточным с учетом количества поступающих СПО и контекста страны.

308. СФМ имеет хорошо развитую ИТ-систему, имеет прямой доступ к различным базам данных государственных органов (см. Таблицу 3.1. Перечень информации и базы данных, доступные компетентным органам) и коммерческой базе данных (world-check), которые используются для проведения оперативного и стратегического анализа. СФМ использует информацию из открытых источников (интернет, средства массовой информации), при необходимости запрашивает дополнительную информацию от государственных органов, ФУ и УНФПП, а также от ПФР иностранных государств.

309. В СФМ налажен ежедневный автоматический входной контроль поступающих сообщений в электронном виде и представленных на бумажном носителе для дальнейшего ввода в базу данных вручную. Кроме того, сотрудники могут самостоятельно фильтровать, сортировать информацию и осуществлять соответствующую проверку полученных сообщений. Сообщения, принятые в обработку, загружаются в информационную систему по учету, обработке и анализу информации для использования в аналитической деятельности.

310. Статистика, представленная в таблице 3.8, говорит о некоторой результативности использования оперативного анализа СФМ, так, например, из 82 полученных от СФМ материалов (как инициативных, так и по запросу ПОО) 44 было использовано для начисления налогов, штрафных санкций и пеней, а 11 для возбуждения и расследования уголовного дела. Вместе с тем по материалам, подготовленным по результатам оперативного анализа, не ведется статистики по видам и количеству предикатных преступлений. Кроме этого, СФМ не использует риск-ориентированный подход при проведении оперативного анализа, в частности для выявления ОД и связанной с ней высокорискованных предикатных преступлений (кроме налоговых преступлений).

Таблица 3.8 Сводная статистика по использованию ПОО информации, инициативной и запрошенной от СФМ

Вид решения по использованию информации СФМ	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Всего получено от СФМ, из них:	13	11	28	14	16	82
- использовано в оперативно-розыскной деятельности	3	1	1	1	3	9
- использовано для возбуждения и расследования уголовного дела	2	-	1	6	2	11
- использовано для начисления налогов, штрафных санкций и пеней	7	9	23	3	2	44
- проводится проверка	1	-	2	-	7	10
- принято к сведению	-	1	1	4	2	6

311. Далее в примерах 3.3 и 3.4 представлены кейсы проведения оперативного анализа со стороны СФМ и положительного взаимодействия с ПОО, что также демонстрирует работоспособность и полезность привлечения СФМ в финансовых расследованиях. При этом, как было отмечено выше, подобные примеры являются единичными и требуется дальнейшая интенсификация взаимодействия между ПОО и СФМ, в том числе в рамках подготовки инициативных материалов.

Пример 3.3. Использование оперативных данных финансовой разведки и другой информации в расследовании ОД и сопутствующих предикатных преступлений

В СФМ проведен оперативной анализ на основе запроса ГП в отношении физических лиц-резидентов Туркменистана. В ходе оперативного анализа были направлены запросы в соответствующие учреждения Туркменистана, проведен мониторинг базы данных и поступивших сообщений, на предмет наличия информации, связанной с фигурантами запроса.

В результате проведенного мониторинга базы данных было установлено, что в отношении лиц, указанных в запросе, в СФМ поступили сообщения об операциях, подлежащих обязательному контролю, а также связанные с обналичиванием денежных средств с расчетного счета в крупных размерах на протяжении определённого периода времени. Также, при сборе

информации было установлена их деятельность, наличие банковских счетов и иных активов на территории Туркменистана.

После получения ответов на запросы от соответствующих учреждений было установлено:

- данные физические лица вели строительную и торговую деятельность, в том числе для нужд государства и заключали импортные контракты с компаниями, зарегистрированными в оффшорных юрисдикциях;

- больший объем импортируемых товаров ввозился в страну через офшорные компании «LP» которые имели банковские счета не по месту регистрации юридического лица, в том числе, ликвидируемом Латвийском банке «ABLV Banka».

В связи с опубликованием информации ПФР США в отношении «ABLV Banka», связанные с подозрениями в пособничестве ОД и уклонения от валютного контроля, а также в связи с наличием подозрений в «сером импорте» и возможном ОД, СФМ были направлены запросы, адресованные иностранным партнёрам с просьбой предоставить определённую информацию, связанную с фигурантами анализа. По получении ответов на запросы было выявлено, что выгодополучателями и управленцами банковских счетов оффшорных компаний «LP» являются субъекты запроса, поступившего от ГП.

После проведенного анализа и изучения полученной дополнительной информации, были выявлены схемы с признаками использования офшорных компаний как посреднических для использования в процессе «серого импорта» товаров в Туркменистан и распределения денежных средств, с целью утаивания доходов на счета созданных компаний в разных юрисдикциях.

Также, было установлено, что общий оборот денежных средств на банковских счетах подставных оффшорных компаний в совокупности превышал 500 миллионов долларов США и 40 миллионов евро.

По результатам проведенных работ, СФМ была составлена и направлена информация в соответствии с запрошенной информации от ГП.

В направленной информации указывались характерные признаки сокрытия истинного дохода, уклонения уплаты налогов в соответствии с налоговым законодательством Туркменистана, манипуляции цен на импортируемые товары, которые далее были реализованы государственным структурам и конечным ОД.

Параллельно этому, от соответствующего ПОО поступила информация, что одно лицо из проведённого анализа было объявлено в международный розыск по линии ИНТЕРПОЛ, на основании его отсутствия на территории Туркменистана, в связи с обвинениями в ОД на основании уголовного законодательства Туркменистана.

Позже в СФМ поступила информация о том, что при тесном взаимодействии ГП и других ПОО Туркменистана с компетентными органами иностранного государства, лицо, объявленное в розыск, было обнаружено и экстрадировано в Туркменистан.

Согласно полученной информации по обратной связи от ГП, физическим лицам фигурантам уголовного дела были предъявлены обвинения согласно статьям уголовного законодательства Туркменистана, таким как ОД, присвоение или растрата, подделка, изготовление, сбыт поддельных документов, штампов, печатей, бланков или использование подложного документа, дача взятки, злоупотребление полномочиями, создание организованной группы, преступного сообщества.

Материалы уголовного дела были переданы в суд, решением которого данные фигуранты были признаны виновными в совершении вышеуказанных преступлениях, в связи, с чем были конфискованы и переданы в доход государства, 13 жилых помещений, 7 различных зданий, 21 автотранспортное средство, 11 чистокровных лошадей, 8 300 524 манат и 371 325 долларов США.

Пример 3.4. Поддержание оперативных потребностей ПОО

СФМ провела анализ в соответствие с СПО от кредитного учреждения Туркменистана. Полученное СПО было связанно с тем, что предпринимателям «Ш» в период 01.01.2018-01.10.2018 года пополнял наличными денежными средствами на сумму 137 693 400,00 ТМТ свой расчетный счет для последующей конвертации и перечисления на счет иностранных компаний.

На основании полученного СПО СФМ было начато проведение оперативного анализа, в рамках которого был осуществлен сбор информации, посредством использования базы данных СФМ и направлены запросы в соответствующие инстанции.

В то же время в рамках проверки информации о неправомерных действиях со стороны предпринимателя «Ш» поступил запрос от МВД Туркменистана с целью установление целевого использование конвертированных денежных средств для оплаты иностранным компаниям по контракту за импорт муки.

В ходе анализа пришел еще один запрос от ГП Туркменистана с целью установления истинных бенефициарных собственников 23 иностранных компаний на которые предприниматель «Ш» перечислял денежные средства за покупку муки.

При сборе информации в отношении предпринимателя «Ш» было установлена его деятельность, наличие банковских счетов и иных активов на территории Туркменистана. Для получения соответствующей информации были направлены запросы с просьбой установить наличие активов на территории иностранного государства, с которым предприниматель «Ш» имел деловые отношения на протяжении долгого времени.

В результате международного обмена информации было установлено, что предприниматель «Ш» является бенефициаром компании «М» зарегистрированный в Турции, с которым заключал контракт на импорт муки и со своего расчетного счета в период 06.12.2018 - 13.02.2019 в 6 транзакциях перевёл денежные средства на сумму 13 887 500 долларов США.

По окончанию проведённого оперативного анализа была выявлена хронология всех действий предпринимателя «Ш». В частности, установлено, что предприниматель «Ш» заключал контракты и переводил денежные средства в компанию «М» бенефициаром, которого является он сам по импорту муки. По информации таможенных органов, цена импортированных товаров имели отличия от цен указанных при отправке товаров из страны отправителя (серый импорт).

По результатам оперативного анализа информация и соответствующие материалы были направлены в ГП, которая в свою очередь провела проверку, расследовало и передало уголовное дело в суд.

После рассмотрения уголовного дела в суде был вынесен приговор по статьям подделка, изготовление, сбыт поддельных документов, штампов, печатей, бланков или использование подложного документа (Статья 218), незаконная банковская деятельность (Статья 240), невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (Статья 260), Уклонение физических лиц от уплаты налогов (Статья 262) и обман потребителей (Статья 264).

В отношении предпринимателя «Ш» были применены финансовые санкции в размере 53 790 408,25 ТМТ (15 324 902,65 долларов США), 9 147 417,00 долларов США, конфисковано предприятие по производству мучных изделий стоимостью 7 517 169 долларов США, жилой дом с содержащимся имуществом на сумму 3 043 035 (866 867,14 долларов США), автомобиль марки Мерседес стоимостью 297 000 ТМТ (84 857,14 долларов США), денежные средства на расчетном счёте в кредитном учреждении в сумме 1 098 839,57 ТМТ (313 954,16 долларов США) и 13 384,34 долларов США.

312. Проведение стратегического анализа нацелено на повышение эффективности национальной системы Туркменистана по ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также изучение тенденций и схем незаконных действий ОД/ФТ/ФРОМУ. Планирование проведения стратегического анализа отражается в плане деятельности СФМ, составляемым на последующий календарный год и

утверждаемым председателем СФМ, а непосредственное проведение стратегического анализа осуществляется не позднее окончания первого квартала текущего года. Организацию и осуществление контроля над проведением стратегического анализа осуществляет непосредственно начальник Управления сбора и анализа финансовой информации СФМ при тесном взаимодействии с другими структурными подразделениями СФМ. По окончанию проведения стратегического анализа составляется отчёт с выводами и предложениями, который утверждается Председателем СФМ. При этом, по мнению экспертов-оценщиков результаты стратегического анализа не отвечают меняющимся трендам и рискам.

313. В качестве примера, команде экспертов была представлена информация о проведенном стратегическом анализе в сфере ПОД/ФТ за 2019 год, целями которого являлось совершенствование и повышение продуктивности СФМ и повышение качества взаимодействия участников антиотмывочной системы Туркменистана. Иных материалов представлено не было. Так, по результатам стратегического анализа было принято решение об усилении работы компетентных органов по повышению уровня знаний поднадзорных субъектов связанным с выявлением и направлением СПО, а также проведения первичного анализа. Кроме того, был выявлен наиболее распространённый тип ОД (уклонение от уплаты налогов путём сокрытия от налоговых органов истинного объёма полученной прибыли, использования подставных компаний, зарегистрированных в иностранных государствах бенефициарными владельцами которых, выступали граждане Туркменистана).

314. В целях повышения уровня понимания данной типологии, со стороны СФМ были подготовлены новые критерии подозрительности, а также проведены ряд обучающих мероприятий для представителей надзорных органов и частного сектора. Исходя из статистики по использованию информации СФМ для начисления налогов, (таблица 3.8), эксперты-оценщики положительно оценивают проделанные Туркменистаном шаги по итогам стратегического анализа. Между тем, информации о иных отчетах о стратегическом анализе за другие года, представлено не было, как и иной информации, в том числе об использовании в стратегическом анализе результатов обратной связи с компетентными органами, а также иных типологий ОД/ФТ. В связи с вышеизложенным, команда оценщиков пришла к выводу о том, что стратегический анализ, проводимый СФМ и доведение его результатов в ничтожной степени поддерживают потребности компетентных органов.

3.2.4. Сотрудничество и обмен информацией/ финансовыми разведывательными данными

315. СФМ и ПОО взаимодействуют и обмениваются информацией и оперативными финансовыми данными в умеренной степени, с учетом сравнительно небольшого количества направляемых запросов ПОО в СФМ, а также инициативных материалов СФМ направляемых в ПОО. ПОО обращаются в СФМ при необходимости, в некоторых случаях запрашивают информацию от ЦБ и кредитных учреждений. Вместе с тем информационное взаимодействие между СФМ и ПОО не в полной мере соответствует рискам ОД. Примеров сотрудничества и обмена информацией для выявления и расследования ФТ на практике не было, что в целом соответствует риску ФТ в Туркменистане.

316. В ходе выездной миссии СФМ и ПОО продемонстрировали высокую степень понимания важности межведомственного сотрудничества в целях повышения эффективности расследований ОД, предикатных преступлений и ФТ. В отдельных случаях, при проведении расследований ОД сотрудники СФМ включаются в оперативно-следственные группы для первичного сбора информации и получения разъяснений. СФМ регулярно (каждые 3 месяца и полгода) осуществляет контроль над отправленной информации в адрес ПОО в целях повышения результативности их использования. При этом, как было отмечено ранее, такое взаимодействие является эпизодичным (пример 3.5 представлен ниже), а отдельные положительные примеры не позволяют сделать вывод о системности во взаимодействии

между СФМ и иными компетентными органами. Кроме того, информационное взаимодействие между упомянутыми ведомствами не в полной мере соответствует рискам ОД, что также подтверждается в представленной страной статистике.

Пример 3.5. Сотрудничество и обмен информацией

В рамках расследования уголовного дела следственными органами прокуратуры, 23 января 2019 года в СФМ поступил запрос в отношении лица «А», которое в период работы в должности директора страховой организации «С», используя свое служебное положение, в корыстных целях и злоупотребляя своими полномочиями, вступила в сговор с подчиненным лицом «Г» – начальником соответствующего отдела, которые в период 2014-2018 годы получали взятки от представителей иностранных компаний, за получение быть выбранными в качестве перестраховщика разных объектов в Туркменистане, а также об иностранной компании «Т» зарегистрированной в Гонконге, выгодоприобретателем которой выступал резидент Туркменистана «Н» и о передвижении денежных средств по банковским счетам данной компании.

Вместе с тем, в запросе уточнялось, коррупционная схема совершалась через компанию «Т», на чей банковский счет поступали денежные средства от иностранных компаний в виде взятки, а также на банковский счет турецкой компании «БД», которая в свою очередь являлась крупным в регионе поставщиком строительной и грузовой техники.

Коррупционные деньги, переведённые на банковский счет компанию «Т» выгодоприобретателем, которой выступал резидент Туркменистана «Н» регулярно отдавал в наличной форме своему знакомому физическому лицу-резиденту Туркменистана «Г».

По предварительной информации, данные денежные средства были незаконно добыты и лицо «Н» предоставлял услуги по переводам денежных средств.

Также за деньги, переведённые на банковский счет турецкой компании «БД», компания отправляла строительную и грузовую технику.

На основании полученного запроса в целях получения полной информации об учредителях, бенефициарных собственниках, директорах и банковских счетах компании, СФМ были направлены запросы с целью получения информации в иностранные ПФР.

Согласно полученной информации на запрос, было выявлено что резидент Туркменистана «Н» на основании генеральной доверенности выступал доверенным лицом, который управлял компанией и банковскими счетами компании.

В ходе анализа банковских переводов иностранной компании «Т» были установлены факты того, что в период нескольких лет совершались переводы на банковский счет турецкой компании «БД».

Также, в рамках анализа была выявлена вторая иностранная компания лица «Н» зарегистрированная в ОАЭ. Данная компания также использовалась как посредническая при заключении контрактов с резидентами Туркменистана, в целях спекуляции цен на импортируемые товары и в сокрытии истинного дохода.

Также, вышеуказанная компания «Т» использовалась резидентом «Н» для сокрытия своего истинного дохода, не уплаты налогов в соответствии налогового законодательства Туркменистана, а также манипуляции цен на товары, импортируемые в страну.

По результатам оперативного анализа, проведенного СФМ вся информация была направлена в ГП с подозрениями в организации схем по ОД, уклонения от уплаты налогов и иных связанных с ними финансовых махинаций.

Согласно полученной обратной связи, общая сумма взяток составила 989 093 доллара США, которую лицо «А» и «Г» разделили между собой. Большую часть денег, а именно 750 450 долларов США лицо «А» оставило у себя.

В ходе предварительного расследования была выявлена следующая схема движения денежных средств: часть коррупционных денег, полученных от иностранных компаний, перечислялась на

счет компании «БД», а часть на банковский счет компании «Т», которая в последствии лицо «Н» отдавал деньги лицу «Г» в наличной форме. Лицо «А» с целью сокрытия незаконно полученных денежных средств передает их лицу «Д» своему родственнику, который приобретает жилые дома, автомашины и другие ценные предметы, на имена своих родственников.

Таким образом, в ходе предварительного расследования возникла необходимость установить круг связей подозреваемых, их родственников, сослуживцев, друзей, провести соответствующую работу по данным лицам, с целью установления нахождения ценных предметов и объектов, которые могли быть куплены на деньги лиц «А» и «Г».

Также производилась соответствующая работа в местах проживания преступной группы, а также у лиц, у которых могли находиться предметы, добытые преступным путем.

Также сотрудникам прокуратуры в ходе следствия, пришлось устанавливать происхождение движимого и недвижимого имущества, имеющегося у родственников лица «Г».

В результате проведенного расследования у лица «А» были изъяты различные золотые украшения на сумму 330 092 манат, наложен арест на один дом стоимостью 3 066 738 манат, у лица «Г» были изъяты два жилых дома общей стоимостью 3 099 806 манат, три автомашины на сумму 1 244 000 манат, лицу «К» был наложен арест на два дома общей стоимостью 1 594 038 манат и на две автомашины общей стоимостью 214 200 манат. Лица «А», «Г» и «Н» были признаны судом виновными и приговорены к различным годам лишения свободы. Также был возмещен причиненный ущерб в размере около миллиона долларов США.

317. Как было отмечено ранее, имеется практика ПОО по обращению непосредственно в кредитные учреждения или надзорные органы для получения соответствующей информации, так за период с 2017 по 2021 годы в ЦБ поступило 97 запросов от ПОО по банковской деятельности и клиентам кредитных учреждений. Таким образом, количество запросов из ПОО в ЦБ превышает запросы в СФМ, что в очередной раз приводит экспертов-оценщиков к выводу о том, что ПОО в недостаточной степени осведомлены о возможностях СФМ, а информация СФМ не является достаточной для поддержания оперативных потребностей ПОО.

318. По мнению экспертов-оценщиков СФМ и компетентные органы Туркменистана в значительной степени защищают конфиденциальность информации, которой они обмениваются и используют в служебных целях. В ходе выездной миссии эксперты-оценщики убедились в том, что в СФМ и компетентных органах имеются правовые и технические механизмы для обеспечения собственной и информационной безопасности, а также имеются достаточные ресурсы с целью выполнения своих функций, включая IT-технологии для защиты конфиденциальности обмениваемой информации.

319. Сотрудники СФМ и компетентных органов имеют соответствующие уровни допуска к конфиденциальным документам, предупреждены под роспись об ответственности и в случае разглашения тайны несут ответственность в установленном законом порядке. Доступ к устройствам и информации строго регламентирован ведомственными актами.

320. Удаленный доступ к базам данных государственных органов и организаций осуществляется по закрытым каналам связи, по персональным логинам и паролям, предоставленным соответствующим органом или организацией и используются только для осуществления служебных полномочий. Также в СФМ и компетентных органах имеются механизмы контроля для пресечения несанкционированного доступа, ведется постоянное видеонаблюдение и мониторинг в данной сфере.

321. Получаемые по международным каналам сведения передаются в компетентные органы Туркменистана в рамках их компетенции, исключительно на основании разрешения передающего компетентного органа иностранного государства, в целях, определенных этим органом.

322. Обмен информацией между СФМ и ПОО, а также иными компетентными органами осуществляется по каналам почтовой (фельдъегерской, специальной) связи и защищенным каналам электронной связи. Передаваемая информация СФМ имеет гриф ограничения (для служебного пользования или выше). Секретная информация передается в соответствии с законодательством о защите государственной тайны. На практике письма и результаты анализа СФМ направляется в ГП и/или в иные соответствующие государственные органы Туркменистана в запечатанном конверте с отметкой ДСП и/или секретно.

323. СФМ при направлении своих материалов в ПОО указывает условия о неразглашении направляемой информации третьим лицам и не использовании в качестве доказательства в суде.

Общие выводы по НР.6

324. В Туркменистане все ПОО (ГП, МНБ, МВД) и СФМ имеют доступ к широкому спектру оперативных данных финансовой разведки. Данные финансовой разведки, полученные из различных источников информации используются ПОО в большей степени (51%) для начисления налогов, штрафных санкций и пеней, что в некоторой степени подтверждает применение риск-ориентированного подхода для снижения рисков ОД и связанными с ними налоговыми преступлениями и в умеренной степени (32%) используется в оперативно-розыскной деятельности и расследовании уголовных дел. При этом, несмотря на наличие доступа к довольно обширному перечню информации, их использование компетентными органами остается на умеренном уровне и требует значительных улучшений.

325. СФМ получает СПО и иные сообщения об операциях (сделках), содержащие необходимую информацию, которая помогает СФМ исполнять свои обязанности. Однако, полезность направляемых СПО для проведения оперативного анализа недостаточна, поскольку отправленные СПО направляются без применения риск-ориентированного подхода. Отсутствует методическое руководство по вопросам выявления и направления СПО, а также в большинстве ФУ отсутствует практика выявления сложных схем и взаимосвязанных операций в ходе последующего мониторинга и на практике ими применяются стандартные, простые критерии подозрительных операций, что в свою очередь оказывает влияние на проведение анализа СФМ в целом.

326. Несмотря на вышеуказанные недостатки, СФМ и ПОО показали высокий уровень понимания о важности и необходимости тесного сотрудничества для сбора и использования оперативных финансовых данных в целях эффективного расследования ОД и связанных с ней предикатных преступлений, и ФТ. СФМ в некоторой степени обеспечивает деятельность компетентных органов посредством направления инициативных материалов и ответов на запросы. Тем не менее, представленная информация не подтверждает эффективное использование инициативных материалов в уголовных расследованиях, в том числе по высокорисковым преступлениям. ПОО в недостаточной степени осведомлены о возможностях СФМ, а информация СФМ не является достаточной для поддержания оперативных потребностей ПОО. Стратегический анализ, проводимый СФМ и доведение его результатов в ничтожной степени поддерживают потребности компетентных органов.

327. СФМ и ПОО взаимодействуют и обмениваются информацией и оперативными финансовыми данными в умеренной степени, с учетом сравнительно небольшого количества направляемых запросов ПОО в СФМ, а также инициативных материалов СФМ направляемых в ПОО, при этом лишь в 4% случаях информация была использована для возбуждения и расследования уголовных дел. ПОО обращаются в СФМ при необходимости, в некоторых случаях запрашивают информацию от ЦБ и кредитных учреждений. Вместе с тем информационное взаимодействие между СФМ и ПОО не в полной мере соответствует рискам ОД. Примеров сотрудничества и обмена информацией для выявления и расследования ФТ на практике не было, что в целом соответствует риску ФТ в

Туркменистане. В стране созданы необходимые правовые и институциональные механизмы для обеспечения свободного и своевременного информационного обмена между компетентными органами, ФУ и УНФПП. Компетентные органы Туркменистана в значительной степени защищают конфиденциальность информации, которой они обмениваются и используют в служебных целях.

328. Принимая во внимание средний уровень риска ОД и низкий уровень риска ФТ, определенный в результате НОР-2, а также снижения уровня преступности в Туркменистане за последние три года в целях повышения эффективности проведения финансовых расследований ОД/ФТ требуются значительные улучшения.

329. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 6 является умеренным.**

3.3. Непосредственный результат 7 (Расследование и уголовное преследование за ОД)

3.3.1. Выявление и расследование случаев ОД

330. При оценке эффективности выявления и расследования ОД в Туркменистане необходимо учитывать существующие контекстуальные факторы страны. В силу определенной закрытости экономики, внутренних положений законодательства, а также жесткого визового режима, страна в подавляющей степени не представляет интереса для транснациональной преступности для отмывания денег на ее территории, равно как и для транзита преступных денег. Имеется комиссия по контролю за выдачей виз, задача которой препятствовать проникновению в страну преступных элементов и преступных денег.

331. В то же время, по мнению экспертов, указанное выше обстоятельство и существенная простота существующих схем ОД в стране в некоторой степени могут влиять на осведомленность участников системы ПОД/ФТ о новых схемах ОД, связанных с использованием высокотехнологичных финансовых услуг и банковских продуктов, ВА и т.д.

332. Выявление и пресечение предикатных преступлений в стране отнесено к компетенции органов, осуществляющих ОРД, а выявление и расследование предикатных преступлений – к компетенции органов дознания и предварительного следствия. Законодательством Туркменистана расследование преступлений ОД отнесено к компетенции ГП. Однако в случае выявления МВД либо МНБ факта ОД по находящемуся в его производстве уголовному делу, расследование ОД проводится выявившим предикатное преступление ведомством (за исключением случаев, когда прокурор определит иную подследственность).

333. Перечень органов, осуществляющих ОРД, органов дознания и предварительного следствия и их компетенция изложены в Критерии 30.1 приложения о техническом соответствии. В таких органах созданы структурные подразделения для осуществления ОРД (кроме органов прокуратуры), а в органах предварительного следствия (МВД, МНБ и ГП) – следственные подразделения.

334. Разграничение компетенции МВД, МНБ и ГП в расследовании предикатных преступлений проводится, исходя из отнесения того либо иного предикатного преступления к компетенции соответствующего органа предварительного следствия.

Таблица 3.9 Компетенция следственных подразделений ГП, МНБ и МВД.

Орган предварительного следствия	Исключительная подследственность по предикатным преступлениям	Альтернативная подследственность по предикатным преступлениям (могут расследовать разные компетентные органы)
ГП	• Участие в организованных преступных группах и рэкет	• Подлог (служебный подлог)

	• Убийства • Похищение людей • Незаконное лишение свободы и захват заложников • Торговля людьми • Коррупция и взяточничество • Подделка денежных знаков (фальшивомонетничество) • Экологические преступления • Инсайдерские сделки и манипулирование рынком	
МНБ	• Терроризм, в том числе финансирование терроризма	• Контрабанда (кроме контрабанды с перемещением в крупном размере через таможенную границу Туркменистана товаров или иных предметов, в отношении которых установлены специальные правила перемещения через таможенную границу Туркменистана, и контрабанды наркотических средств или психотропных веществ и их прекурсоров, приборов, используемых в изготовлении наркотических средств или психотропных веществ, лекарственных средств, содержащих трамадол гидрохлорид (другие продукты трамадола), или иные психоактивные вещества, в крупном размере)
МВД	• Сексуальная эксплуатация, включая сексуальную эксплуатацию детей • Нанесение тяжких телесных повреждений • Незаконный оборот наркотиков и психотропных веществ • Незаконный оборот оружия • Незаконный оборот краденых и иных товаров • Мошенничество, подделка и контрафакция продукции • Ограбление (грабеж, разбой) или кража • Вымогательство (кроме рэкета) • Налоговые преступления (связанные с прямыми и косвенными налогами)	• Контрабанда (перемещение в крупном размере через таможенную границу Туркменистана товаров или иных предметов, в отношении которых установлены специальные правила перемещения через таможенную границу Туркменистана, и контрабанда наркотических средств или психотропных веществ и их прекурсоров, приборов, используемых в изготовлении наркотических средств или психотропных веществ, лекарственных средств, содержащих трамадол гидрохлорид (другие продукты трамадола) или иные психоактивные вещества, в крупном размере); • Подлог (подделка, изготовление, сбыт поддельных документов, штампов, печатей, бланков или использование подложного документа)

335. Сведения о количестве выявленных в Туркменистане предикатных преступлений, включенных в установленный ФАТФ перечень, представлены в таблице.

Таблица 3.10 Статистика выявления предикатных преступлений, включенных в установленный ФАТФ перечень

Установленные категории предикатных преступлений (по терминологии ФАТФ)	2017	2018	2019	2020	2021	ВСЕГО	ДОЛЯ
Участие в организованных преступных группах и рэкет (статья 274, 275 УК)	15	12	5		1	33	0,15%
Терроризм, в том числе финансирование терроризма (статья 271, 271-1)						0	0,00%
Торговля людьми и незаконный ввоз мигрантов (статья 129-1 УК)	1					1	0,00%

незаконная миграция не криминализирована							
Сексуальная эксплуатация, включая сексуальную эксплуатацию детей (статьи 139, 140, 142 УК)	114	57	47	34	33	285	1,33%
Незаконный оборот наркотиков и психотропных веществ (статьи 292, 293, 294, 295 УК)	432	497	590	406	245	2 170	10,10%
Незаконный оборот оружия (статья 287, 291 УК)	56	48	26	25	26	181	0,84%
Незаконный оборот краденых и иных товаров (статья 237 УК)	14	28	13	18	11	84	0,39%
Коррупция и взяточничество (статьи 181, 184, 184-1, 185, 186, 199 УК)	1 140	712	468	234	208	2 762	12,85%
Мошенничество (статья 228 УК)	853	803	719	677	679	3 731	17,36%
Подделка денежных знаков (фальшивомонетничество) (статья 252 УК)	12	8	9	11	2	42	0,20%
Подделка и контрафакция продукции (статья 247, 255 УК)	1	4		1	2	8	0,04%
Экологические преступления (Глава 31 УК)	46	39	12	65	30	192	0,89%
Убийства, нанесение тяжких телесных повреждений (статьи 101, 107, 108 УК)	742	708	486	471	450	2 857	13,29%
Похищение людей, незаконное лишение свободы и захват заложников (статья 126, 130 УК)	2	2	3	-	4	11	0,05%
Ограбление (грабеж, разбой) или кража (статьи 227, 229, 230, 231, 233 УК)	1 354	1 667	1 306	1 070	907	6 304	29,33%
Вымогательство (кроме рэкета) (статья 232 УК)	47	38	46	22	22	175	0,81%
Контрабанда (в том числе в отношении таможенных и акцизных пошлин и налогов) (статья 254 УК)	170	171	158	79	51	629	2,93%
Налоговые преступления (связанные с прямыми и косвенными налогами) (статья 260, 261, 262, 263 УК)	13	9	11	7	7	47	0,22%
Подлог (статья 187, 218 УК)	635	537	367	225	218	1 982	9,22%
Пиратство						0	0,00%
Инсайдерские сделки и манипулирование рынком (статья 245-1, 250-1 УК)						0	0,00%
ИТОГО	5 647	5 340	4 266	3 345	2 896	21 494	100%

336. Страной принята Национальная программа по противодействию коррупции в Туркменистане, во исполнение которой в ГП разработан План действий на 2020-2024 годы по ее реализации (утвержден приказом Генерального прокурора от 25.09.2020 № 18е). В названном плане учтены вопросы противодействия ОД.

337. Так, планом предусмотрены проведение анализа и осуществление надзора над делами (операциями), связанными с денежными средствами и иным имуществом, выявление и предотвращение потенциальных методов и сфер легализации доходов, полученных преступным путем, а также установление отношений с различными международными группами (CARIN, ARIN-WCA и другими) по вопросам противодействия легализации преступных доходов (в том числе поиска активов за рубежом).

338. Выявление и расследование потенциальных случаев ОД в Туркменистане осуществляется с использованием всех доступных ПОО средств и методов.

339. В ряде случаев указанный процесс начинается с использования сил и средств ОРД, в рамках которого добывается и проверяется первичная информация о признаках состава преступления ОД и причастных лицах. Как правило, такая деятельность в соответствии с законодательством ведется негласно.

340. При получении в ходе осуществления ОРД данных, указывающих на признаки состава преступления ОД, дальнейшая работа ведется в рамках материалов доследственной проверки. На указанном этапе происходит гласный сбор сведений и документов о событиях, фактах и лицах, имеющих отношение к выявленному деянию, имеющему признаки ОД.

341. При получении в ходе доследственной проверки достаточных данных о совершении

преступления ОД, принимается решение о самостоятельном возбуждении уголовного дела, либо передаче собранных материалов по подследственности в компетентный ПОО для принятия такого решения. В рамках производства по уголовному делу происходит собирание и закрепление доказательств.

342. Таким образом, процесс выявления и расследования преступлений ОД может проходить несколько этапов: ОРД, доследственная проверка, предварительное расследование. При этом методы ОРД могут использоваться параллельно с проведением предварительного расследования в ходе выполнения отдельного поручения следователя по уголовному делу.

Пример 3.6. Выявление ОД с использованием методов и средств ОРД

Оперативным подразделением МВД установлен гражданин «К», который в период с 2015 по 2018 годы, работая в должности директора государственной торговой фирмы «Д», злоупотребляя своими должностными полномочиями, с целью извлечения личной выгоды в результате присвоения и растраты вверенного ему имущества нанес ущерб государству в размере 14 643 016 манат. Также, угрожая и запугивая находящихся в своем подчинении сотрудников, вынудил давать и принял от них взятки на сумму 50 000 манат.

Далее для утаивания незаконного происхождения денежных средств, добытых преступным путём, для придания законного характера владению, гражданин «К» приобрел автотранспортное средство марки «Mercedes-Benz», оформив на имя родственницы гражданки «А», а также 2 жилых дома, оформив их на имя брата гражданина «В» и своего друга гражданина «Б».

Собранные в ходе осуществления ОРД материалы о противоправных действиях гражданина «К» были переданы в следственное управление МВД, где было возбуждено уголовное дело о совершении преступлений, предусмотренных частью 4 статьи 229, частями 1,2 статьи 181, частями 1,2 статьи 181[1], статьей 187, частью 2 статьи 184, частью 2 статьи 184[1], частью 2 статьи 188, частью 3 статьи 242 (ОД) УК Туркменистана.

В мае 2020 года обвиняемый гражданин «К» судом города Ашхабад был приговорен к лишению свободы на 13 лет. Изъятые наличные денежные средства в сумме 10 646 820 манат, 1 автомобиль и 2 жилых дома по приговору суда были конфискованы в доход государства с целью возмещения причиненного ущерба и преступного дохода.

343. Полученные в ходе выездной миссии данные свидетельствуют о том, что большинство фактов ОД (72%)[7] выявлены в ходе уголовного преследования за предикатные преступления без использования сил и средств ОРД. Данное обстоятельство может свидетельствовать о том, что деятельность ПОО в первую очередь направлена на выявление предикатных преступлений, поскольку, исходя из представленной практики и НПА, для осуждения за ОД требуется установление факта совершения такого преступления либо осуждение за его совершение. При этом ОД в большинстве случаев рассматривается как дополнительный эпизод преступной деятельности подозреваемого.

Таблица 3.11 Статистика ОД по предикатам, способам выявления и ПОО

Установленные категории предикатных преступлений		2017		2018		2019		2020		2021		ВСЕГО ПО КАТЕГОРИЯМ
		ОРД	СЛЕДСТВИЕ	ОРД	СЛЕДСТВИЕ	ОРД	СЛЕДСТВИЕ	ОРД	СЛЕДСТВИЕ	ОРД	СЛЕДСТВИЕ	
Незаконный оборот	ГП											2

[7] Следует отметить, что страной предоставлена противоречивая статистика. Предпринятыми в ходе выездной миссии мерами удалось установить общее количество выявленных случаев ОД за исследуемый период (58). Однако устранить противоречия в информации о распределении указанного количества по годам и ПОО, выявившим случаи ОД, не представилось возможным. В этой связи как наиболее релевантные приняты и использованы в отчете данные, предоставленные каждым ПОО в отдельности.

наркотиков и психотропных веществ (статьи 292, 293, 294, 295 УК)	МВД	1		1								
	МНБ											
Коррупция и взяточничество (статьи 181, 184, 184-1, 185, 186, 199 УК)	ГП				1	6	4	1				30
	МВД				2	2	5		1			
	МНБ		7		1							
Мошенничество (статья 228 УК)	ГП										2	7
	МВД		1							1	3	
	МНБ											
Экологические преступления (Глава 31 УК)	ГП				1							2
	МВД				1							
	МНБ											
Ограбление (грабеж, разбой) или кража (статьи 227, 229, 230, 231, 233 УК)	ГП											12
	МВД		5		3	1		1	1	1		
	МНБ											
Легализация (статья 242 УК, не в рамках предиката)	ГП				1	1	3					5
	МВД											
	МНБ											
ИТОГО ПО СПОСОБУ ВЫЯВЛЕНИЯ		1	13	1	10	10	12	2	2	2	5	58
ВСЕГО ПО ГОДАМ		14		11		22		4		7		58
ВСЕГО ПО ПОО	ГП	0	0	0	3	7	7	1	0	0	2	20
	МВД	1	6	1	6	3	5	1	2	2	3	30
	МНБ	0	7	0	1	0	0	0	0	0	0	8

344. Статистика по видам преступлений ОД (самоотмывание, третьими лицами, за пределами страны и т.д.) не ведется и, по-видимому, собирается компетентными органами аналитическим путем.

345. Как видно из Таблицы 3.11, основные результаты работы по выявлению и пресечению ОД достигаются за счет работы подразделений МВД (свыше 50% уголовных дел за 2017-2021 гг.).

346. Данное обстоятельство может быть вызвано тем, что значительное количество случаев ОД (21%) связано с отмыванием преступного дохода от ограблений и краж. Указанные виды преступлений составляют 29% от выявленных в стране за исследуемый период преступлений, включенных в установленный ФАТФ перечень предикатных, и относятся к компетенции МВД. Кроме того, к подследственности МВД отнесено наибольшее количество и наиболее часто совершаемые преступления.

347. Наименьшее количество преступлений ОД выявлено МНБ, что обусловлено направленностью работы ведомства по компетенции на выявление и предупреждение проявлений терроризма, экстремизма и ФТ.

348. С 2020 года отмечается устойчивая тенденция снижения количества выявленных фактов ОД. В целом за исследуемый период количество уголовных дел об ОД уменьшилось с 14 в 2017 году до 7 в 2021 году.

349. В первую очередь это связано со снижением общего уровня преступности, уменьшением количества предикатных преступлений (некоторые преступления средней и небольшой тяжести не возбуждаются по причине гуманизации наказания). Так, количество ежегодно возбуждаемых уголовных дел по основным предикатным преступлениям уменьшилось практически в 2 раза – с 5 647 в 2017 году до 2 896 в 2021 году (см. Таблицу 3.10).

350. Представители ПОО в ходе бесед указали, что профессиональных отмывателей в стране не имеется, что связано как с принимаемыми мерами борьбы, так и нежеланием преступников делиться и раскрывать себя перед иными людьми. Факты деятельности профессиональных отмывателей органами ОРД не выявлялись. С учетом контекстуальных факторов (закрытость экономики, визовый режим) эксперты согласны с доводами представителей

компетентных органов страны. Как уже указывалось, деятельность ОД в Туркменистане со стороны иностранцев маловероятна, гораздо более вероятна деятельность профессиональных отмывателей за рубежом для отмывания выведенных из Туркменистана преступных доходов. Что же касается граждан Туркменистана, то существующие наиболее используемые схемы ОД (покупка недвижимости, ювелирных изделий) в меньшей степени предполагают участие профессиональных отмывателей.

351. Органы прокуратуры возбуждали 5 уголовных дел об ОД без предикатного преступления, что подтверждает, что осуждение за предикатное преступление для расследования факта ОД не требуется. Однако, в дальнейшем они все равно рассматривались совместно с предикатным деянием.

352. Поскольку ГП не имеет права осуществления ОРД, следователи прокуратуры выявляют случаи ОД преимущественно в ходе расследования предикатных преступлений. При этом, следователь в рамках расследуемого уголовного дела может дать отдельное поручение на проведение комплекса ОРМ органу дознания, обладающему правом осуществления ОРД. В исследуемом периоде следователями ГП дано 10 таких поручений.

Пример 3.7. Поручение органу ОРД проведения ОРМ

В производстве следователя ГП находилось уголовное дело в отношении должностного лица «Х» государственного предприятия «МММ», который в 2017-2018 гг. получил от руководителей коммерческих структур взятки на сумму 1 млн. дол. США за оказание услуг по оформлению документов.

По указанному делу подразделению МВД поручено:

- установить родственников и ближайший круг общения гражданина «Х», зарегистрированный на их имя автотранспорт;
- проверить источник средств на приобретение в 2018 году квартиры, оформленной на имя жены гражданина «М», являющегося заместителем «Х»;
- проверить источник происхождения средств на приобретение в 2017 году магазина двоюродным братом гражданина «Х»;
- выяснить происхождение денег, на которые сестрой обвиняемого «Х» в 2018 году построен салон красоты;
- осуществить прослушивание линии сотовой связи по 5 абонентским номерам;
- предоставить информацию о выезде в 2017 -2018 гг. гражданина «Х» и его близких связей за пределы Туркменистана, с указанием стран.

353. ПОО при расследовании предикатных преступлений и ОД проводят параллельные финансовые расследования, порядок осуществления которых закреплен в Инструкции о порядке изучения финансовых аспектов преступной деятельности при осуществлении ОРД, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия, утвержденной совместными приказами ГП, МНБ и МВД от 01.08.2022 №12е/6/132.

354. В соответствии с названной Инструкцией по уголовным делам об ОД, ФТ, коррупции, а также по преступлениям, причинившим особо крупный ущерб, либо в результате совершения которых получен доход в особо крупном размере, проведение таких расследований является обязательным.

355. Параллельные финансовые расследования включают в себя широкий спектр мероприятий по изучению финансовых аспектов преступной деятельности, позволяющий выявлять и отслеживать имущество, подлежащее конфискации, в том числе доходы от преступления, средства для ФТ, орудия и средства совершения преступления, выявлять преступные схемы и связи, устанавливать и изобличать соучастников преступления.

356. Механизм параллельных финансовых расследований используется при даче следственных поручений органам, осуществляющим ОРД. Так, в ходе предварительного расследования, в

частности случаев ОД, следователь имеет право давать отдельное поручение на поиск активов (недвижимость, имущество) с целью их возможной конфискации, установление размера дохода, полученного преступным путем в целях его последующего взыскания (см. Пример 3.7).

357. В ходе встреч представители различных ПОО (МВД, МНБ, ГП и т.д.) называли различные информационные ресурсы, к которым этим ведомствам предоставлен прямой, беспрепятственный доступ. Единого информационного банка данных для ПОО, интегрирующего все необходимые информационные ресурсы государственных органов и организаций, не имеется. Эксперты полагают, что различный уровень доступа ПОО к информации, используемой при расследовании уголовных дел, в том числе и ОД, не способствует повышению эффективности проводимых расследований.

358. Кроме того, весомая часть значимой информации (сведения о банковской и налоговой тайне, информация о регистрации маломерных судов и т.д.) ПОО получается посредством письменных запросов, что явно не отвечает требованиям оперативности предоставления данных.

359. Представители ПОО сообщили, что для доступа к необходимой финансовой информации, требующейся для расследования ОД, используются собственные ресурсы и оперативные возможности. При этом предоставлены примеры успешного получения оперативных финансовых данных, несмотря на наличие ограничений в доступе к сведениям, составляющим банковскую тайну.

360. По информации ПОО данные, предоставляемые СФМ, не используются в качестве доказательств по уголовному делу, однако служат основанием для выдвижения и проверки версий, дальнейшего сбора доказательств.

361. В соответствии с законодательством СФМ отправляет инициативные материалы в ГП. За 2017-2021 гг. было направлено 23 таких сообщения. Кроме того, СФМ за исследуемый период направил 63 ответа на запросы ПОО, расследующих случаи ОД.

Таблица 3.12 Статистика направления СФМ ответов на запросы ПОО

Ведомство	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
ГП	0	0	2	7	7	16
МНБ	10	4	18	2	0	34
МВД	3	1	3	0	6	13
Всего	13	5	23	9	13	63

362. Так, при 30 выявленных за 2017-2021 гг. МВД случаях ОД из СФМ ведомством получено только 13 информаций. Данный факт может свидетельствовать о том, что даже не по всем делам ОД в финансовом расследовании МВД использовало возможности СФМ, не говоря уже о расследовании предикатных преступлений. С учетом наличия ограничений для ПОО в получении сведений, составляющих банковскую тайну (подробнее см. Р.31), данное обстоятельство может негативно сказываться на способности выявлять потенциальные случаи ОД.

363. Расследование ОД в органах прокуратуры осуществляется следователями прокуратур районов, городов, областей, а также отделом по расследованию особо важных дел при Генеральном прокуроре Туркменистана. В функции указанного отдела входит расследование наиболее сложных и трудоёмких дел, в том числе по ОД. При этом специализированное подразделение по расследованию ОД отсутствует.

364. Кроме того, ГП, как надзорный орган за соблюдением законов органами, осуществляющими ОРД, дознание и предварительное следствие, также осуществляет надзор за расследованием всех уголовных дел в стране, в том числе и ОД. При необходимости прокуроры изучают уголовные дела об ОД, находящиеся в производстве органов предварительного следствия, принимают меры реагирования к следователям, не предъявившим обвинения в ОД по тем делам, где имеются доказательства его совершения.

365. Суды, рассматривающие уголовные дела, при установлении по делам нарушений закона и существенных недостатков расследования, которые не могут быть восполнены в судебном заседании, направляют уголовные дела для производства дополнительного предварительного следствия. По делам об ОД имел место 1 такой факт, однако он не был связан с недостатками обвинения в ОД. Так, в 2021 году городским судом Ашхабада в прокуратуру направлялось для дополнительного расследования 1 уголовное дело в отношении 2-х обвиняемых по ст.ст.228, 267, 218, 242 (ОД) УК в связи с необходимостью привлечения 3-го лица за совершение предикатных преступлений в соучастии. По приговору суда все трое осуждены за предикатные преступления и двое из них за ОД. По фактам возвращения дел для дополнительного расследования проводятся служебные проверки, дела обсуждаются на коллегии прокуратуры. По вышеуказанному факту следователь привлечен к дисциплинарной ответственности.

366. Расследование данной категории уголовных дел проводят следователи, которые в основном специализируются на экономических преступлениях. По указанной причине производство по уголовному делу об ОД может быть поручено, хотя и наиболее опытному и подготовленному следователю, но ранее не расследовавшему дела данной категории. Это может повлиять на качество расследования.

367. По сложным делам практикуется создание следственных групп, в состав которых входят представители других ПОО (в отдельных случаях и оперативные сотрудники). Данное взаимодействие позволяет оперативно решать возникающие в ходе следствия вопросы. В исследуемом периоде следственные группы создавались по 14 уголовным делам.

Пример 3.8. Создание следственной группы

В рамках расследуемого ГП уголовного дела по факту получения руководителем одной из отраслей промышленности взятки в сумме 500 тыс. дол. США от директора иностранной компании, с учетом сложности и значимости дела, создана следственная группа. В ее состав вошли 4 следователя органов прокуратуры, 1 помощник прокурора и 3 оперативных сотрудника МНБ.

368. Также в ходе выездной миссии экспертам продемонстрированы случаи передачи сложных уголовных дел для расследования в ГП из территориальных органов прокуратуры (2 случая), МНБ (2 случая). Данные факты свидетельствуют о наличии приоритизации уголовных расследований, в том числе по фактам ОД.

Пример 3.9. Передача уголовного дела в вышестоящее подразделение

В производстве областной прокуратуры в 2017 году находилось дело в отношении директора предприятия, который получил взятки на сумму 1,1 млн. манат и 1,6 млн. дол. США от директоров хлебокомбинатов, расположенных в разных городах Туркменистана. С учетом многоэпизодности дела и широкого территориального охвата, величины преступного дохода, дело передано в отдел по расследованию особо важных дел ГП.

369. ПОО обладают достаточными ресурсами (как человеческими, так и техническими) для выявления и расследования предикатных преступлений и ОД. В частности, количество следователей в ПОО сопоставимо с количеством ежемесячно возбуждаемых уголовных дел, приносящих доход, который может быть легализован.

370. В ходе встречи экспертам продемонстрирован достаточный уровень понимания специфики расследования дел об ОД работниками ГП. Опыт работы в данном направлении обобщен в методическом пособии «Организация расследования преступлений, предусмотренных статьей 263 (242) УК Туркменистана», которое предназначено для использования следственными органами и оперативными подразделениями при расследовании преступлений указанной категории.

371. В пособии дана общая характеристика преступления ОД и отражены виды сделок (в том числе с денежными средствами в наличной и безналичной формах, движимым и

недвижимым имуществом, ценными бумагами), которые могут совершаться в процессе легализации. При этом отмечается, что легализуемое имущество может быть получено преступным путем как на территории Туркменистана, так и за его пределами.

372. В пособии отражены вопросы организации расследования ОД. В качестве основных источников информации о фактах ОД рассматриваются материалы находящихся в производстве уголовных дел, результаты ОРД, материалы налоговых органов и ПФР. При этом для выявления случаев ОД отмечена критическая важность проведения оперативными подразделениями комплекса ОРМ ввиду высокой латентности преступлений ОД.

373. Также описаны признаки (индикаторы), указывающие на возможные факты ОД, порядок и особенности сбора доказательств по делам об ОД (отдельный раздел по тактике проведения следственных действий). Отражены важность участия и роль ПФР в данном процессе, суть и цели проведения параллельных финансовых расследований.

374. С целью поддержания квалификации сотрудников ПОО внутри ведомств проводятся тренинги, семинары по вопросам противодействия ОД, обобщаются и анализируются результаты практической деятельности. Обобщенные материалы методического характера, содержащие информацию о типологиях ОД, методах их выявления, направляются подчиненным сотрудникам для сведения и использования в дальнейшей работе.

375. Работники ПОО посещают обучающие мероприятия и осуществляют обмен опытом по противодействию ОД в ходе зарубежных командировок.

Таблица 3.13 Зарубежные командировки сотрудников МВД по вопросам обмена опытом противодействия ОД

Год	2017	2018	2019	2020	2021
Количество командировок	2	5	3	-	-

376. Обучение за пределами страны на устраиваемых обучающих мероприятиях международных организаций осуществлялось до 2020 года, после, из-за пандемии COVID-19, не проводилось.

377. Повышение квалификации сотрудников прокуратуры на базе учебных учреждений в настоящее время не проводится, организация таких курсов планируется. При этом сотрудники прокуратуры имеют возможность повышения квалификации в Академии Генеральной прокуратуры Российской Федерации (заключен договор с 2019 года).

378. Следователи МВД проходят повышение квалификации. Обучение молодых следователей проводится 3 раза в год. В подразделениях проводится профессиональная подготовка.

379. Вместе с тем, проводимое на системной плановой основе централизованное повышение квалификации в профильных учебных учреждениях ПОО по вопросам выявления и расследования ОД отсутствует. Данное обстоятельство может негативно отразиться на способности выявлять и расследовать сложные случаи ОД.

380. Страной приведены некоторые примеры параллельных финансовых расследований, позволивших выявить значительный объем незаконно добытого имущества, в том числе фиктивно оформленного в собственность третьих лиц.

Пример 3.10. Проведение параллельного финансового расследования с целью выявления отмытого имущества

В 2019 году следственными органами прокуратуры расследовалось уголовное дело, в отношении «А», которая в период работы в должности директора организации «С», используя свое служебное положение, в корыстных целях и злоупотребляя своими полномочиями, вступила в преступный сговор с подчиненным лицом «Г» – начальником соответствующего отдела, и в период 2014-2018 годы получали взятки от представителей иностранных компаний за выбор их в качестве исполнителей крупных контрактов. Общая сумма взяток составила 989 093 долларов США, которую они разделили между собой. Большую часть денег, а именно

750 450 долларов США «А» оставила себе.

В ходе предварительного расследования была выявлена следующая схема движения денежных средств: «А» с целью сокрытия незаконно полученных денежных средств передавала их «Д», своему супругу, который приобретал жилые дома, автомашины и другие ценные предметы, на имя своих родственников.

Кроме того, был установлен круг связей подозреваемых, их родственников, сослуживцев, друзей для поиска имущества, которое могло быть приобретено на деньги «А» и «Г».

В результате проведенного расследования у «А» были изъяты различные золотые украшения на сумму 330 092 манат, наложен арест на один дом стоимостью 3 066 738 манат, у «Г» были изъяты два жилых дома общей стоимостью 3 099 806 манат, три автомашины на сумму 1 244 000 манат, у «Т» наложен арест на два дома общей стоимостью 1 594 038 манат и на две автомашины общей стоимостью 214 200 манат.

381. Вместе с тем, имеются существенные недостатки по поиску в рамках параллельных финансовых расследований преступных активов за рубежом и выявлению случаев ОД, когда предикатное преступление совершается за рубежом. Для этих целей целесообразно увеличить интенсивность информационного обмена с СФМ, который обладает широкими возможностями получения оперативной финансовой и иной информации как на территории страны, так и за рубежом.

382. Эксперты приходят к выводу, что первоначальный акцент в деятельности ПОО делается на выявление и расследование предикатных преступлений, а ОД, как правило, расследуется как дополнительный эпизод преступной деятельности подозреваемого, что было подтверждено представленной статистикой и примерами, а также в ходе бесед с представителями ПОО и судебных органов. Однако такая ситуация в выявлении и расследовании самоотмывания, как вида ОД, не несет существенной угрозы качеству выявления и расследования ОД данного вида. В то же время ориентированность на первоначальное выявление предикатного преступления может оказывать негативный эффект на выявление и расследование иных видов ОД (третьими лицами, за рубежом и т.д.).

383. С учетом изложенного деятельность ПОО, направленная на выявление и расследование ОД, находится на умеренном уровне.

3.3.2. Соответствие расследований и судебных преследований за ОД характеру национальных угроз и рисков, а также национальной политике в сфере ПОД

384. Согласно НОР-1 и НОР-2 к высокому уровню угроз ОД были отнесены следующие преступления: получение взятки (ст. 184 УК), мошенничество (ст. 228 УК), присвоение или растрата (ст. 229 УК), дача взятки (ст. 185 УК), контрабанда (ст. 254 УК), уклонение от уплаты налогов (ст. 262, 263 УК), незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта (ст. 292 УК). Оценка осуществлялась не по количеству приговоров об ОД от соответствующих предикатных преступлений, а по соотношению количества приговоров о предикатных преступлениях к размеру установленного по ним преступного дохода. Такая оценка в целом коррелирует с данными о совершенных в стране предикатных преступлениях (таблица 3.10). Кражи и ограбления оценены как угроза ОД низкого уровня, поскольку по отношению к количеству совершенных преступлений, стоимость похищаемого имущества значительно ниже, чем причиненный ущерб либо преступный доход от других предикатных преступлений.

385. Наибольший удельный вес среди предикатных преступлений занимают ограбления и кражи, мошенничество, убийства и нанесение тяжких телесных повреждений, коррупция и взяточничество, незаконный оборот наркотиков (таблица 3.10). Согласно таблице 3.11

наибольшее количество фактов ОД выявлено в отношении доходов от коррупции и взяточничества, ограблений и краж, мошенничества, незаконного оборота наркотиков. С учетом размера генерируемого указанными преступлениями дохода (при том, что убийства и нанесение тяжких телесных повреждений, как правило, не образуют преступный доход), общая картина выявленных фактов ОД по видам преступного дохода коррелирует с общей статистикой выявления предикатных преступлений, создающих такой доход.

386. Представленная страной статистика осуждения лиц за ОД и связанные с ними предикатные преступления также соотносится с основными выявленными страной рисками и угрозами. Большинство осужденных преступников (48 человек) отмывали доходы от коррупционных преступлений (статья 181 УК – «Злоупотребление должностными полномочиями»).

Таблица 3.14 Информация о количестве осужденных за ОД лиц с указанием основного предикатного преступления

Год	Основной предикат (статья УК)	Количество осуждённых	Дополнительные преступления в обвинении (статьи УК)
2017	181	26	181, 185, 186, 187, 229, 227, 228, 254, 262, 292, 303, 317, 317/1, 346
2018	181	14	187, 181, 184, 187, 188, 210, 229, 237, 267, 269, 292, 303, 317, 358,
2019	181	18	33.187, 48, 106, 129, 181, 184, 185, 186, 187, 200, 218, 228, 229, 239, 240, 262, 263, 264, 317
2020	262	2	181, 187, 188, 218, 228, 239, 254, 262, 267
	229	5	
	184	5	
2021	228	6	181, 187, 218, 220, 222, 228, 254, 267, 317
	229	2	

387. Кроме того, представители ПОО продемонстрировали хорошую осведомленность о наиболее распространенных способах легализации преступных доходов в зависимости от источника их происхождения.

Таблица 3.15 Информация о наиболее часто используемых способах ОД в зависимости от совершаемого предикатного преступления

Категория преступлений	Наиболее частые способы (типологии) ОД
Получение взятки	Покупка движимого и недвижимого имущества, обмен валюты, покупка коммерческой недвижимости
Мошенничество	Покупка движимого и недвижимого имущества, покупка ювелирных изделий
Уклонение физических лиц от уплаты налогов	Покупка коммерческой недвижимости, движимого и недвижимого имущества, размещение денежных средств на счётах
Незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка, пересылка наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта	Обмен валюты, покупка движимого и недвижимого имущества, покупка ювелирных изделий
Контрабанда	Обмен валюты, покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей
Присвоение или растрата	Покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей, обмен валюты
Злоупотребление служебными полномочиями	Покупка движимого и недвижимого имущества и иных материальных ценностей, обмен валюты

388. С целью минимизации риска ОД путем проведения валютообменных операций и противодействия нелегальному рынку обмена валюты в стране компетентными органами проводится определенная работа.

389. В КоАП имеется статья 279, где предусмотрена ответственность за незаконное осуществление сделок по купле и (или) продаже иностранной валюты.

Таблица 3.16 Результаты деятельности органов внутренних дел, по выявлению лиц, занимающихся с незаконным обменом валют

Статья 279 КоАП	2019	2020	2021
Количество лиц, привлеченных к ответственности	79	59	44
сумма штрафа	122 500 манат	93 500 манат	79 300 манат

390. Также, на размер теневой экономики страны влияют факты получения гражданами дохода от незаконной предпринимательской деятельности.

Таблица 3.17 Результаты деятельности органов внутренних дел по выявлению лиц, занимающихся незаконной предпринимательской деятельность

Статья 283 КоАП	2017	2018	2019	2020	2021
Количество лиц, привлеченных к ответственности за незаконную предпринимательскую деятельность	6 674	7 098	7 031	5 602	5 676

391. Указанные данные могут свидетельствовать о правильном понимании со стороны ПОО областей повышенного риска в части ОД и своевременном принятии мер по выявлению и пресечению таких фактов.

Пример 3.11.

Гражданин «Н» являясь должностным лицом – руководителем отрасли, пообещав беспрепятственную и своевременную отгрузку товара по ранее заключенным договорам получил взятку в размере 1 055 650 долларов США и 10 000 манат от представителя иностранной компании. Имея умысел на легализацию денежных средств, добытых преступным путем, приобрел квартиру на имя гражданина «Б» и иные материальные ценности, оформив их на имя третьих лиц.

Гражданин «Н» был осужден по части 2 статьи 181, пункту «а» части 3 статьи 184 и части 3 статьи 242 (ОД) УК Туркменистана, лишен свободы сроком на 17 лет, с лишением права работы в течение 2 лет на руководящих должностях, с конфискацией имущества на общую сумму 1 055 650 долларов США и 10 000 манат.

392. В НОР-1 и НОР-2 уклонение от уплаты налогов физическими и юридическими лицами (статьи 262, 263 УК) были оценены как предикатные преступления со средним уровнем угрозы ОД, поскольку несмотря на относительно низкое количество таких преступлений они формировали высокий преступный доход. При этом в оцениваемом периоде фактов ОД от налоговых преступлений не выявлялось, но вынесен обвинительный приговор в отношении 2 лиц за ОД от уклонения от уплаты налогов физическим лицом.

393. Установлено, что в соответствии с УК (примечание к статье 239) лицо, впервые совершившее отдельные преступления (в том числе предусмотренные статьями 262, 263), освобождается от уголовной ответственности за совершённое преступление, если оно полностью возместило ущерб, причинённый физическим и юридическим лицам или государству, и перечислило в пользу государства денежные средства в двойном размере причинённого ущерба.

394. В Туркменистане распространена практика, когда с использованием указанного механизма лица, уклонившиеся от уплаты налогов, лишаются не только преступного дохода, но и дополнительных средств в двукратном размере преступного дохода, что исключает возможность их дальнейшей легализации.

Пример 3.12. Освобождение от уголовной ответственности при возмещении ущерба

В ходе налоговой проверки ХО «А» налоговой службой за период с 1-го января 2017 г. по 1-ое июля 2021 г. выявлена неуплата налогов на сумму 300 000 манат, применены финансовые санкции на сумму 162 000 манат и начислена пеня в сумме 53 950 манат.

В ходе доследственной проверки было доказано, что руководитель ХО «А» уклонился от уплаты

налогов в крупном размере, но принимая во внимание полное возмещение ущерба и дополнительное перечисление в пользу государства денежных средств в двойном размере причиненного ущерба, он был освобожден от уголовной ответственности за неуплату налогов в соответствии с примечанием статье 239 УК.

395. В этой связи эксперты приходят к выводу, что степень угрозы ОД от налоговых преступлений страной определена, верно. При этом постановление обвинительных приговоров по ОД, связанных с налоговыми преступлениями (статья 262 УК), только в отношении 2 лиц (из 78 привлеченных за ОД), в силу изложенных выше обстоятельств, в целом соответствует профилю странового риска (потенциальная угроза ОД от налоговых преступлений реализуется в редких случаях).

396. В связи с выявленными угрозами по преступлениям коррупционного характера в стране приняты соответственные меры по борьбе с коррупцией. Была усилена работа ПОО в этом направлении. В частности, была создана Государственная служба по борьбе с экономическими преступлениям, которая функционировала до января 2019 года. В результате проведения целевых мероприятий по борьбе с коррупцией количество возбуждаемых ежегодно соответствующих уголовных дел за 2017-2021 сократилось более чем в 5 раз – с 1140 до 208. С учетом того, что указанное преступление являлось основным предикатом для ОД в исследуемом периоде, уменьшение случаев коррупционных проявлений в значительной степени привело к уменьшению количества ОД.

397. Эксперты отмечают, что в оцениваемом периоде (который частично включает период НОР-1 и полностью период НОР-2) имеются множественные факты уголовного преследования за ОД от ограблений и краж. В то же время, в НОР-1 и НОР-2 отмечено, что ограбления и кражи оценены как угрозы ОД низкого уровня. С учетом того, что такие ОД занимали весомую долю эксперты делают вывод, что в этой части расследования ОД не соответствуют характеру национальных угроз и рисков, и степень угрозы ОД от ограблений и краж, вероятно, недооценена.

398. В остальной части проводимые расследования и судебные преследования за ОД соответствуют характеру национальных угроз и рисков, а также национальной политике в сфере ПОД.

3.3.3. Виды преследуемых и рассматриваемых в суде дел, связанных с отмыванием денег

399. Практически все выявленные факты ОД представляют собой самоотмывание. Случаи выявления ОД третьими лицами носили единичный характер, а факты отмывания денежных средств за рубежом не выявлялись вовсе. Деятельность профессиональных отмывателей не выявлялась, ОД при совершении предикатных преступлений за рубежом не имелось.

Таблица 3.18 Расследование случаев ОД по формам отмывания доходов

Форма отмывания преступных доходов:	2017	2018	2019	2020	2021	Всего
- ОД третьими лицами	-	2	5	-	-	7
- ОД при отсутствии осуждения за предикатное преступление[8]	-	-	-	-	-	-
- самоотмывание	14	9	17	4	7	51
- ОД, когда предикатное преступление, совершено в другой стране	-	-	-	-	-	-
Всего расследований ОД:	14	11	22	4	7	58

400. Сложившаяся ситуация может быть объяснена контекстуальными страновыми факторами (жесткий визовый режим, уровень достатка населения, преобладающее хождение наличных

[8] Отдельные уголовные дела об ОД, хотя и были выявлены на первоначальной стадии без возбуждения уголовного дела за предикатное преступление, однако впоследствии расследовались совместно с предикатным деянием.

денег и др.). В этой связи имеются объективные препятствия для свободного вывода преступных активов за рубеж, поскольку основные преступные доходы, исходя из представленной практики работы ПОО, формируются за счет коррупционных преступлений, когда незаконное вознаграждение получается преступниками в форме имущества либо наличных денежных средств.

401. Кроме того, при ОД используются самые простые схемы, при которых преступники приобретают ювелирные изделия, а также недвижимость на имя родственников. При таких схемах услуги профессиональных отмывателей не востребованы. При этом, на этапе возбуждения уголовного дела по факту самоотмывания, следователям уже известен размер ущерба и направления расходования денежных средств. В этом случае отсутствует необходимость поиска преступных активов за рубежом.

Пример 3.13. ОД третьими лицами, уголовное дело, расследованное без предиката

В 2019 году следователем ГП возбуждено уголовное дело по части 3 статьи 242 (ОД) УК Туркменистана в отношении гражданина «К». В ходе предварительного расследования было установлено, что он получил в управление три ресторана, находящиеся на территории г.Ашхабад, от своего брата гражданина «Ч», в отношении которого было возбуждено другое уголовное дело, и который был привлечен к уголовной ответственности (в том числе за ОД) по статьям 181, 184, 242, 235, 254 УК Туркменистана. Данные рестораны были приобретены на средства, полученные незаконным путем. Гражданин «К» знал об этом и в результате их деятельности получил доход на сумму 100 000 манат. Гражданину «К» было предъявлено обвинение по части 3 статьи 242 УК Туркменистана. В ходе предварительного расследования на три ресторана был наложен арест, которые по приговору суда были конфискованы, гражданин «К» осужден к 8 годам лишения свободы.

402. Однако факт того, что компетентные органы и частный сектор озвучивали информацию о существующих схемах (типологиях) вывода денег за рубеж и последующего их возможного отмывания с введением обратно в страну (в том числе в виде товаров), может свидетельствовать о недостаточном внимании к вопросу выявления и пресечения трансграничного ОД, в том числе совершенного третьими лицами и профессиональными отмывателями.

403. Судебная статистика о результатах рассмотрения дел и назначенных наказаниях ведется и накапливается ВС.

Таблица 3.19 Рассмотрение дел в суде об ОД 2017-2021 год.

Год	Общее рассмотрение дел/чел	Верховный суд дел/чел	Велаятский суд (областной) дел/чел	Районный суд дел/чел	Обжалование приговоров суда	Измены / отмены приговоров	Частные постановления (определения)
2017	14/26	4/6	9/17	1/1	3	0/2	10
2018	10/14	2/5	2/2	6/7	2	0/0	10
2019	13/18	8/11	4/5	1/2	2	0/0	6
2020	5/12	1/3	2/7	2/2	0	0/0	3
2021	5/8	0/0	3/5	2/3	4	1/0	3

404. Различие в количестве оконченных производством уголовных дел об ОД и количестве рассмотренных судами обусловлено различными подходами к их учету в статистической отчетности ПОО и судом. В частности, в статистике ПОО дела отражаются, исходя из количества установленных эпизодов преступной деятельности (при этом несколько эпизодов могут объединяться в одно уголовное дело), а в судебной статистике – исходя из фактически поступивших для рассмотрения уголовных дел вне зависимости от количества эпизодов по ним.

405. Оправдательные приговоры по делам ОД не выносились, прокуроры от обвинения не отказывались.

406. Частные постановления суда как средство реагирования на нарушения закона вносились в адрес организаций, в органы следствия и ОРД не направлялись. Одно частное постановление было направлено в место лишения свободы по факту ненадлежащего надзора за осужденным. За непринятие мер по частному постановлению суда по делам об ОД должностные лица по статье 423 КоАП не привлекались.

407. Специализация судей по рассмотрению уголовных дел об ОД не применяется, однако при распределении дел в судах учитывается опыт судей. Нагрузка на судей по рассмотрению уголовных дел составляет приблизительно до 10 дел в месяц, что свидетельствует о наличии достаточного количества судей для рассмотрения дел об ОД.

408. Повышение квалификации судей проводится на базе ВС, а семинары в том числе на базе велаятских (областных) судов.

Таблица 3.20 Повышение квалификации судей

Название проводимых мер	2018		2019		2020		2021	
	Апрель	Октябрь	Апрель	Октябрь	Апрель	Октябрь	Апрель	Октябрь
Курс повышения квалификации судей и работников судов	62	63	62	63	62	63	62	63
- из них количество по теме ОД/ФТ и предикатных преступлении	5	6	5	6	5	6	5	6

409. Запросы о ВПП по ОД в ВС для исполнения не поступали. Дела для осуществления уголовного преследования по ОД в судебные органы иностранных государств не передавались и из иностранных судов не получались.

410. В целом ориентир идет на обязательность осуждения за предикатное преступление, несмотря на то, что законодательных требований к этому не имеется. Практика осуждения за ОД в результате совершения административных правонарушений отсутствует.

411. Отсутствуют также примеры осуждения за ОД, когда предикатное преступление совершено за рубежом.

412. ВС в 2021 году проведено обобщение судебной практики рассмотренных дел по ОД. По результатам проведенного обобщения принято постановление расширенного Пленума Верховного суда Туркменистана «О судебной практике по делам, связанным с легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем, и о приобретении или сбыте имущества, заведомо добытого преступным путем» от 18 декабря 2021 года № 9.

413. Обзоры судебной практики доводятся до нижестоящих судей для использования при рассмотрении уголовных дел в судах, однако для ПОО они не доступны, что не способствует формированию единого понимания квалификации деяний об ОД и практики их расследования.

414. Эксперты приходят к выводу, что суды в одинаковой степени могут рассматривать различные виды преступлений ОД, а сложившаяся практика рассмотрения дел в судах только о самоотмывании и отмывании третьими лицами обусловлена соответствующими результатами работы ПОО, не выявлявшими в исследуемый период трансграничных преступлений ОД, ОД от предикатных преступлений, совершенных за пределами страны, профессиональных отмывателей и сложных схем ОД.

3.3.4. Эффективность, соразмерность и сдерживающее воздействие санкций (наказаний)

415. Суды применяют в отношении физических лиц в достаточной степени жесткие и эффективные санкции, что может быть подтверждено отсутствием рецидива преступлений ОД.

Таблица 3.21 Количество осуждённых по срокам лишения свободы

Приговор суда	2017	2018	2019	2020	2021
Все осуждённые по уголовным делам по ОД					
До 2 лет	1	0	0	0	0
От 3 до 8 лет	3	21	3	3	0
От 9 до 15 лет	27	22	9	3	6
От 16 до 25 лет	25	21	5	6	2
Осуждённые по статье ОД					
До 2 лет	0	0	0	0	0
От 3 до 8 лет	1	5	0	9	6
От 9 до 15 лет	5	2	4	0	0
От 16 до 25 лет	18	7	4	0	0

416. Как видно из таблицы 3.21, судами применяется дифференцированное наказание в зависимости от обстоятельств совершения конкретного преступления ОД.

417. В ходе выездной миссии представителями ВС приведен пример направления дела по ОД на дополнительное расследование, в результате которого было установлено еще одно лицо, причастное к совершению преступления.

Пример 3.14.

Определением суда Багтыярлыкского этрапа от 15 февраля 2021 г. дело в отношении гражданки «А» и гражданки «Б», которым было предъявлено обвинение по части 4 статьи 228, части 2 статьи 267, части 2 статьи 218, части 3 статьи 218 и части 3 статьи 242 УК Туркменистана, направлено на дополнительное расследование в связи с тем, что еще одна участница преступления не была привлечена к уголовной ответственности.

После дополнительного расследования уголовное дело повторно поступило на рассмотрение и приговором указанного суда от 26 апреля 2021 г. Гражданки «А», «Б» и «В» осуждены по вышеуказанным статьям к лишению свободы и конфискации имущества.

418. Также в 2017 году отменено 2 приговора с направлением на дополнительное расследование для привлечения иных лиц.

419. При этом представители судебной системы продемонстрировали высокий уровень понимания особенностей расследования и судебного преследования фактов ОД.

420. Как указано в критерии 3.10 приложения по техническому соответствию законодательства санкции в отношении юридических лиц носят ограниченный характер. Примеров применения таких санкций за участие юридических лиц в ОД либо их использование в таких целях не представлено. С учетом контекстуальных факторов, характеризующих профиль риска Туркменистана, использование юридических лиц в противоправной деятельности наиболее вероятно при совершении предикатных преступлений (хищение средств предприятий по контрактам с завышенными ценами, предоставление взяток посредством увеличения стоимости товаров, работ и услуг (откат) и т.д.), нежели чем в целях ОД (ввод преступных доходов из-за рубежа маловероятен и неинтересен, внутри страны используются простейшие схемы ОД, указанные в таблице 3.15). В связи с этим, эксперты делают вывод о том, что ограниченность санкций в отношении юридических лиц является умеренным недостатком, однако эти санкции не являются в достаточной мере эффективными.

3.3.5. Применение других (альтернативных) мер уголовного судопроизводства

421. В случаях невозможности добиться осуждения за ОД в качестве альтернативных мер может применяться осуждение за предикатное преступление либо осуществляться уголовное преследование за иные преступления (как правило, экономические либо коррупционные).

422. Необходимо также отметить, что в периоде оценки органами уголовного преследования не принимались решения об отказе в возбуждении уголовного дела по ОД, а также об их

прекращении. Все возбужденные дела направлены в суд и рассмотрены с вынесением приговоров, в том числе и за ОД. Это свидетельствует о том, что в случае наличия признаков ОД ПОО добиваются постановления обвинительных приговоров за такие деяния. Поскольку случаев, когда у ПОО не было возможности доказать ОД, не имеется, в применении альтернативных мер осуждению за ОД не было необходимости.

Общие выводы по НР.7

423. Выявление и расследование потенциальных случаев ОД в Туркменистане осуществляется с использованием всего доступного ПОО инструментария. ПОО обладают достаточными ресурсами (как человеческими, так и техническими) для выявления и расследования предикатных преступлений и ОД.
424. Деятельность ПОО в первую очередь направлена на выявление предикатных преступлений, ОД в большинстве случаев расследуется как дополнительный эпизод преступной деятельности подозреваемого.
425. Практически все выявленные факты ОД представляют собой самоотмывание. Случаи выявления ОД, совершенных третьими лицами, носили единичный характер, а факты отмывания денежных средств за рубежом не выявлялись вовсе. Деятельность профессиональных отмывателей не выявлялась, ОД при совершении предикатных преступлений за рубежом не имелось.
426. ПОО существенно ограничены в получении сведений, составляющих банковскую тайну, и имеют различный уровень доступа к информационным ресурсам в зависимости от ведомства. Различный уровень доступа ПОО к информации, используемой при расследовании уголовных дел, в том числе и ОД, не способствует повышению эффективности проводимых расследований ОД. Весомая часть значимой информации (сведения о банковской и налоговой тайне, информация о регистрации маломерных судов и т.д.) ПОО получается посредством письменных запросов, что явно не отвечает требованиям оперативности предоставления данных.
427. Параллельные финансовые расследования эффективно проводятся внутри страны, однако практика проведения параллельных финансовых расследований в отношении имущества, выведенного из страны, равно как и практика выявления ОД от предикатных преступлений, совершенных за рубежом, либо трансграничных ОД, находится на невысоком уровне.
428. Интенсивность информационного обмена ПОО с СФМ, который обладает широкими возможностями получения оперативной финансовой и иной информации как на территории страны, так и за рубежом, является недостаточной.
429. Проводимое на системной плановой основе централизованное повышение квалификации в профильных учебных учреждениях ПОО по вопросам выявления и расследования ОД отсутствует. Данное обстоятельство может негативно отразиться на способности выявлять и расследовать сложные случаи ОД.
430. Общая картина выявленных и расследованных фактов ОД по видам преступного дохода коррелирует с общей статистикой выявления предикатных преступлений, генерирующих такой доход, а также результатами оценки рисков в НОР-1 и НОР-2, кроме ОД от ограблений и краж.
431. Суды применяют в отношении физических лиц в достаточной степени жесткие и эффективные санкции. Санкции в отношении юридических лиц не применяются.
432. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 7 является умеренным.**

3.4. *Непосредственный результат 8 (Конфискация)*

433. При оценке данного Непосредственного результата следует принимать во внимание общий контекст страны (географическое расположение, проводимая жесткая визовая политика, определенная закрытость экономики), который в существенной и значимой степени делает страну для преступников извне неинтересной с точки зрения ОД и ФТ, а также для транзита преступных денег.

3.4.1. Конфискация доходов, средств и орудий совершения преступлений и имущества эквивалентной стоимости как одна из задач политики

434. Туркменистан уделяет значительное внимание вопросам конфискации преступных доходов в ходе уголовного судопроизводства. Вопросы конфискации имущества как одной из задач уголовно-правовой политики являются предметом анализа и рассмотрения на разных государственных уровнях.

435. Вопросы ареста и конфискации преступных доходов хоть и не включены в глобальные программные документы государства (концепции, стратегии и т.д.), кроме НОР и плана мероприятий по его результатам, однако регулярно рассматриваются на оперативном уровне в виде межведомственных и ведомственных комиссий, оперативных совещаний, коллегий и т.д.

436. Данные о суммах установленного по уголовным делам ущерба и размеру наложенного ареста на имущество, в том числе для обеспечения конфискации, включены в ведомственные статистические отчеты и являются критерием оценки деятельности соответствующих оперативных и следственных подразделений. Только представители МНБ указали, что этот показатель не является преобладающим в силу специфики деятельности министерства.

437. Поскольку в соответствии со ст.126 УПК обстоятельства и последствия совершенного преступления, а также характер и размер ущерба, причиненного преступлением, являются обстоятельствами, подлежащими обязательному установлению и доказыванию в ходе предварительного следствия либо дознания, а также в ходе судебного разбирательства, эксперты приходят к выводу, что обязанность установления размера преступного дохода и обеспечения его конфискации являются одной из задач уголовно-правовой политики государства.

438. О важности вопросов конфискации преступного имущества и системном подходе к этому вопросу в судебных органах свидетельствует и тот факт, что положения, обязывающие состав суда разрешать вопросы конфискации и разъясняющие сложные вопросы, возникающие при ее применении по уголовным делам, включены в постановления Пленума ВС о судебной практике по различным категориям преступлений (постановления Пленума ВС от 17.10.2020 №4 «О судебной практике по делам о хищении чужого имущества», от 17.04.2020 №1 «О судебной практике по применению законодательства по борьбе с правонарушениями, связанными с наркотиками», от 28.04.1997 №5 «О судебной практике по делам о взяточничестве», 17.08.2019 №2 «О судебной практике по делам, связанным с конфискацией имущества», 18.12.2021 №9 «О судебной практике по делам, связанным с легализацией (отмыванием) денежных средств или иного имущества, приобретённых преступным путём, и о приобретении или сбыте имущества, добытого преступным путем» и др.).

439. В МВД ежемесячно проводятся оперативные совещания по вопросам следствия, дознания и ОРД, на которых помимо прочего рассматриваются и вопросы возмещения причиненного ущерба, наложения ареста на имущество и обеспечения конфискации.

Пример 3.15. Пример проведения совещания в МВД по вопросам ареста имущества по уголовным делам и обеспечения конфискации

Под председательством Министра внутренних дел Туркменистана 08.05.2021, 07.05.2022 и

30.07.2022 проведены совещания с руководителями подчиненных подразделений по вопросам борьбы с преступностью и обеспечения общественного правопорядка, в ходе которого были заслушаны отчеты начальников подразделений следствия и ОРД по вопросам выявления и расследования преступлений, в том числе и вопросов выявления незаконного имущества, наложения ареста на преступное имущество с целью конфискации.

440. Аналогичным образом оценивается значимость вопросов о конфискации и в ГП, где они, наряду с иными вопросами следствия, являются предметами регулярного рассмотрения на заседаниях коллегии ГП.

441. На основании приказа Генерального прокурора № 26е в редакции от 17.09.2021 года «О совершенствовании прокурорского надзора за исполнением законодательства о противодействии легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма, экстремизма и распространению оружия массового уничтожения» органами прокуратуры при поступлении информации или материалов по деяниям в экономической сфере в крупном и особо крупном размере или коррупционного характера, а также связанных с ОД, и при расследованиях таких сферах уголовных дел, поручается проведение финансовых расследований СФМ для выявления у лиц, причастных к ОД, или их близких фирм, движимого, недвижимого и иного имущества. Ежегодно прокурорами анализируется состояние выполнения законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также практика прокурорского надзора. Об итогах прокурорской деятельности в этой сфере ежегодно (не позднее января месяца) направляются отчеты в ГП.

442. В стране на централизованном уровне предпринимаются меры по обеспечению единообразной практики работы ПОО в части проведения финансовых расследований, обнаружения и конфискации преступного дохода.

443. На межведомственном уровне принят правовой акт, направленный на полноту выявления преступных доходов и обеспечение их конфискации (Совместный приказ ГП, МНБ и МВД от 01.08.2022 №12с/6/132 «Об утверждении Инструкции о порядке изучения финансовых аспектов преступной деятельности при осуществлении ОРД, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия»). Оценить практические результаты принятия документа на момент миссии не представилось возможным в связи с непродолжительностью его действия.

444. С учетом изложенного, а также практики обеспечения и применения конфискации по уголовным делам различных категорий (Основной вопрос 8.2), эксперты приходят к выводу, что конфискация доходов, средств и орудий совершения преступлений и имущества эквивалентной стоимости рассматривается как одна из основных задач уголовно-правовой политики[9].

3.4.2. Конфискация доходов от предикатных преступлений, совершаемых в стране и за рубежом, а также доходов, находящихся за рубежом

445. В Туркменистане де-факто законодательно установлены два вида конфискации преступных доходов: в качестве дополнительного наказания и как средства разрешения судьбы вещественных доказательств. Регламентирующие конфискацию и обеспечительные меры положения законодательства содержатся в УК и УПК Туркменистана. В соответствии со статьями 44, 45 и 52 УК конфискация имущества является дополнительным видом наказания и заключается в принудительном безвозмездном изъятии в собственность государства преступно полученного имущества, являющегося собственностью осужденного. Помимо конфискации преступного дохода, применяемой в качестве

[9] Регламентация понятия «равноценного (эквивалентного) имущества» в настоящее время обеспечена в новой редакции УК, действующей с 01.01.2023 (утверждена Законом Туркменистана от 17.04.2022).

наказания, в части 3 статьи 130 УПК предусмотрены основания для обращения в доход государства (конфискации) отдельных видов имущества, признанных вещественными доказательствами, в частности орудий преступления, принадлежащих обвиняемому, подсудимому, а также денег и иных ценностей, приобретённых преступным путем. Таким образом, фактически вне зависимости от применения конфискации как дополнительного наказания, конфискация преступных доходов может применяться по всем делам о предикатных преступлениях, даже при отсутствии в статье дополнительного наказания в виде конфискации (подробнее в Р.4).

446. Практика применения конфискации по рассмотренным уголовным делам показывает, что конфискация преступного имущества внутри страны применяется довольно широко.

Таблица 3.22 Виды и количество преступлений, а также количество лиц, в отношении которых применена конфискация имущества

Статьи УК	2017 г.		2018 г.		2019 г.		2020 г.		2021 г.		Всего	
	Количество преступлений	Количество лиц	Количество преступлений	Количество лиц	Количество преступлений	Количество лиц	Количество преступлений	Количество лиц	Количество преступлений	Количество лиц	Количество преступлений	Количество лиц
184 (получение взятки)	172	104	192	57	157	53	66	37	58	28	645	279
185 (дача взятки)	298	0	33	3	31	22	10	2	16	9	388	36
186 (посредничество во взятке)	14	10	2	1	11	4	3	1	16	3	46	19
227 (кража)	864	1 029	970	1 097	849	934	744	809	655	794	4 082	4 663
228 (мошенничество)	853	470	803	450	719	377	677	355	677	338	3 729	1 990
229 (присвоение или растрата)	497	563	522	558	342	317	231	224	164	219	1 756	1 881
230 (грабеж)	104	127	98	97	62	58	45	41	39	37	348	360
231 (разбой)	53	66	77	84	53	54	50	55	48	47	281	306
232 (вымогательство)	47	48	38	28	46	27	22	20	22	19	175	142
242 (ОД)	10	1	16	2	21	3	5	2	6	0	58	8
252 (изготовление поддельных денег или ценных бумаг	12	23	8	14	9	19	11	13	2	1	42	70
254 (контрабанда)	170	119	171	100	158	92	79	42	51	55	629	408
275, 275 (создание организованной группы)	12	25	12	12	5	1	-	-	1	-	30	38
294 (хищение наркотических средств)	4	2	10	1	2	0	11	1	4	1	31	5
Всего:	3 110	2 587	2 952	2 504	2 465	1 961	1 954	1 602	1 759	1 551	12 240	10 205

447. Как видно из Таблицы 3.22, за исследуемый период конфискация имущества осуществлялась по 12 240 уголовным делам, что свидетельствует о широком ее применении в качестве средства лишения преступного дохода.

448. Ведение статистики по замороженному и арестованному имуществу (активам) осуществляется МВД, МНБ и ВС согласно их компетенции. Статистика по конфискации учитывает все виды конфискуемых доходов вместе.

449. Статистический учет осуществляется в отношении ущерба, причиненного преступлением (который включает в себя и преступный доход)[10], его добровольного и принудительного возмещения. В некоторых случаях размер ущерба может совпадать с размером преступного дохода (например, при хищении имущества), в некоторых случаях превышать преступный доход (экологические преступления), а в отдельных случаях – вовсе отсутствовать (дача взятки). Таким образом, размер реального преступного дохода на практике будет меньше

[10] Понятия «ущерб от преступления» и «преступный доход» не тождественны. Все предикатные преступления могут генерировать преступный доход, но при этом они могут быть не связаны с причинением материального ущерба (например, при получении взятки обвиняемый не причиняет какого-либо материального ущерба, но извлекает преступный доход).

ущерба, отраженного в статистике государственных органов (таблица 3.27).

450. Значительная часть преступного дохода (32,5%) возмещается добровольно подозреваемыми в ходе предварительного расследования, т.е. когда преступление уже выявлено, но еще не передано для рассмотрения в суд (таблица 3.27). Это называется «добровольным возмещением ущерба» и заключается в добровольной выдаче преступником полученного преступного дохода либо его части. Добровольное возмещение ущерба расценивается уголовным законом как обстоятельство, смягчающее вину обвиняемого, но не освобождает от ответственности в целом. Суммы добровольного возмещения ущерба не включены в указанные в таблицах 3.24 и 3.25, поскольку такое имущество передано подозреваемым до судебного решения. Следует подчеркнуть, что при добровольном возмещении ущерба преступник лишается преступного дохода до вынесения судом решения по уголовному делу (добровольно передает его в пользу государства). В данном случае исключается возможность дальнейшей легализации выданной части преступного дохода. Таким образом, применительно к лишению преступников средств от преступлений добровольное возмещение может иметь аналогичный положительный эффект как конфискация

Таблица 3.23 Сведения о добровольном возмещении ущерба, а также наложении ареста на преступное имущество в ходе досудебного расследования предикатных преступлений и ОД (в том числе валюты, в манатах по курсу ЦБ)

Установленные категории предикатных преступлений (по терминологии ФАТФ)		2017			2018			2019			2020			2021			ВСЕГО		
		Доход (ущерб)[11]	Добровольное возмещение	Арест имущества	Доход (ущерб)	Добровольное возмещение	Арест имущества	Доход (ущерб)	Добровольное возмещение	Арест имущества	Доход (ущерб)	Добровольное возмещение	Арест имущества	Доход (ущерб)	Добровольное возмещение	Арест имущества	Доход (ущерб)	Добровольное возмещение	Арест имущества
Участие в организованных преступных группах и рэкет (статья 274, 275 УК)	МВД							3 952 196	3 952 196								3 952 196	3 952 196	0
	ГП																		
	МНБ																		
Терроризм (статья 271 УК)	МВД																0	0	0
	ГП																		
	МНБ																		
Финансирование терроризма (статья 271-1УК) (размер средств, предназначавшихся для ФТ)	МВД																0	0	0
	ГП																		
	МНБ																		
Легализация денежных средств или иного имущества, приобретённых незаконным путем (статья 242 УК)	МВД				241 175		241 175	2 507 123	2 507 123	23 190 714	13 354 283	13 354 283		15 465		15 465	21 381 223	16 452 296	23 447 354
	ГП							5 263 177	590 890										
	МНБ																		
Торговля людьми и незаконный ввоз мигрантов (статья 129-1 УК) незаконная миграция не криминализирована	МВД																0	0	0
	ГП																		
	МНБ																		
Сексуальная эксплуатация,	МВД																0	0	0

[11] Причиненный преступлением ущерб (полученный преступный доход)

включая сексуальную эксплуатацию детей (статьи 139, 140, 142 УК)	ГП																		
	МНБ																		
Незаконный оборот наркотиков и психотропных веществ (статьи 292, 293, 294, 295 УК)	МВД				396	396		1 600		1 600	92 850		92 850	100 000		100 000	194 846	396	194 450
	ГП																		
	МНБ																		
Незаконный оборот оружия (статья 287, 291 УК)	МВД										2 905	2 905					2 905	2 905	0
	ГП																		
	МНБ																		
Незаконный оборот краденых и иных товаров (статья 237 УК)	МВД	24 312	600					1 171	1 171					269 760	269 760		295 243	271 531	0
	ГП																		
	МНБ																		
Коррупция и взяточничество (статьи 181, 184, 184-1, 185, 186, 199 УК)	МВД	4 088 925	618 223	175 000	47 735 549	2 844 274	4 717 454	46 854 255	11 504 608		8 056 967	6 889 557	35 000	703 989	553 239	989 333	172 070 668	103 868 902	22 810 460
	ГП				6 767 556		5 864 800	56 113 427	81 039 001	9 627 860	1 750 000	420 000	1 401 013						
	МНБ																		
Мошенничество (статья 228 УК)	МВД	24 264 970	5 536 882	235 890	108 993 663	22 290 710	1 587 514	38 276 451	20 187 405	20 625 277	79 381 008	13 425 512	496 100	169 253 083	36 402 046	3 291 763	423 986 887	98 422 072	26 236 544
	ГП													3 817 712	579 517				
	МНБ																		
Подделка денежных знаков (фальшивомонетничество) (статья 252 УК)	МВД																0	0	0
	ГП																		
	МНБ																		
Подделка и контрафакция продукции (статья 247, 255 УК)	МВД				426 033	327 353											426 033	327 353	0
	ГП																		
	МНБ																		
Экологические преступления (Глава 31 УК)	МВД	47 114	47 114		357 427	259 867		291 548	291 548		45 862	45 862		103 448	101 000		845 399	745 391	0
	ГП																		
	МНБ																		
Убийства, нанесение тяжких телесных повреждений (статьи 101, 107, 108 УК)	МВД	94 803	76 643	75 140	25 491	1 830		20 721	2 000		4 319			260	260		145 594	80 733	75 140
	ГП																		
	МНБ																		
Похищение людей, незаконное лишение свободы и захват	МВД																0	0	0
	ГП																		

заложников (статья 126, 130 УК)	МНБ																		
Ограбление (грабеж, разбой) или кража (статьи 227, 229, 230, 231, 233 УК)	МВД	213 101 005	40 533 391	7 275 035	356 733 631	133 493 395	9 172 122	369 597 918	166 036 410	2 532 942	310 583 584	75 212 676		329 287 864	93 573 005	2 886 034	1 579 304 002	508 848 877	21 866 133
	ГП																		
	МНБ																		
Вымогательство (кроме рэкета) (статья 232 УК)	МВД	512 095	303 941	1 205	212 475	95 405		410 125	123 321		157 234	78 074		209 372	42 872		1 501 301	643 613	1 205
	ГП																		
	МНБ																		
Контрабанда; (в том числе в отношении таможенных и акцизных пошлин и налогов) (статья 254 УК)	МВД	70 400		70 400										5 352 510	58 000	5 352 510	5 422 910	58 000	5 422 910
	ГП																		
	МНБ																		
Налоговые преступления (связанные с прямыми и косвенными налогами) (статья 260, 261, 262, 263 УК)	МВД	2 897 345	1 345 637		1 894 745	1 687 622		2 505 028	2 307 701		32 386 048	468 833	6 117 615	4 541 340	951 714		44 224 506	6 761 507	6 117 615
	ГП																		
	МНБ																		
Подлог (статья 187, 218 УК)	МВД	12 000	12 000		330 166	50 832		26 060 911	2 381 694		3 170 177	3 170 177					29 573 254	5 614 703	0
	ГП																		
	МНБ																		
Пиратство	МВД																0	0	0
	ГП																		
	МНБ																		
Инсайдерские сделки и манипулирование рынком (статья 245-1, 250-1 УК)	МВД																0	0	0
	ГП																		
	МНБ																		
ИТОГО		245 112 969	48 474 431	7 832 670	523 718 307	161 051 684	21 583 065	551 855 651	290 925 068	55 978 393	448 985 237	113 067 879	8 142 578	513 654 803	132 531 413	12 635 105	2 283 326 967	746 050 475	106 171 811

451. Как видно из указанной таблицы, за исследуемый период преступниками добровольно перечислено в бюджет 746 050 475,00 манат. С учетом поступивших в бюджет конфискованных денежных средств и средств от продажи конфискованного имущества в размере 306 701 464,85 манат процент возмещения ущерба составил 46,1%.

452. Судебными органами Туркменистана представлена следующая статистика конфискации имущества за 2017-2021 гг. по уголовным делам.

Таблица 3.24 Сведения о стоимости и составе конфискованного имущества

Год	Размер конфискованных денежных средств и иного имущества
2017	4 461 582,0 USD, 32 337 802,53 TM, 18 145,0 Euro, 75,0 IR, автотранспортное средство – 57 шт., недвижимое имущество – 30 шт., золото – 1 431,76 грамм, мобильный телефон – 6 шт., ювелирные изделия – 34 шт., ювелирные изделия – на сумму 1 656 634,78 манат

2018	2 750 400,0 USD, 2 439 700,0 TM, 257 500,0 Euro, автотранспортное средство – 10 шт., недвижимое имущество – 4 шт., часы наручные – 21 шт., мобильный телефон – 4 шт., ювелирные изделия – 50 шт., скот – 60 единиц
2019	15 628 090,0 USD, 9 097 571,61 TM, 3 200,0 TL, 140,0 UAE dh, автотранспортное средство – 25 шт., недвижимое имущество – 14 шт., ювелирные изделия – 1 111,13 грамм, часы наручные – 13 шт., мобильный телефон – 8 шт.
2020	546 325,02 USD, 22 130 843,53 TM, автотранспортное средство – 20 шт., недвижимое имущество – 16 шт., лошади – 17 шт., внутреннее имущество здания – 2 шт., ювелирные изделия – 41 шт., компьютерная техника – 9 шт., мобильный телефон – 1 шт., часы – 5 шт., фотоаппарат – 1 шт., внутреннее имущество магазина – на сумму 356.672,70 манат
2021	3 506 000,00 USD, 18 890 779,20 TM, имущество – на сумму 300,00 манат

453. В УПК имеются положения (статьи 130, 313 УПК), фактически регулирующие конфискацию, не основанную на осуждении (такой термин прямо в законе не предусмотрен), в отношении орудий преступления, принадлежащих обвиняемому, а также денег и иных ценностей, приобретенных преступным путем, в случае прекращения производства по уголовному делу (i) за отсутствием в деянии состава преступления, (ii) истечением срока давности, (iii) вследствие акта амнистии, (iv) в отношении лица, не достигшего к моменту совершения общественно опасного деяния возраста, по достижении которого, согласно закону, возможна уголовная ответственность; (v) в отношении умершего и (vi) по основаниям, предусмотренным в статьях Особенной части УК[12].

454. Несмотря на наличие указанных законодательных норм, на практике такая конфискация не применяется, равно как и практика предъявления исков прокурором о взыскании преступного дохода в случае отсутствия по делу приговора, либо неприменения конфискации по приговору, определению (постановлению) суда. Представители ВС указали, что это обусловлено требованиями статьи 17 УПК, согласно которой неприкосновенность собственности гарантируется законом, никто не может быть лишен своей собственности иначе как по решению суда.

455. Учитывая высокий уровень риска ОД от коррупции и взяточничества, эксперты полагают, что положительный эффект в борьбе с ОД мог бы иметь механизм возможного судебного применения конфискации вне рамок уголовного преследования (например, конфискация необъяснимых доходов должностных лиц в рамках антикоррупционного законодательства), который в настоящее время в законодательстве отсутствует.

Таблица 3.25 Данные о конфискованном имуществе по видам конфискации

Год	2017	2018	2019	2020	2021
Конфискация, не основанная на осуждении	0	0	0	0	0
Конфискация по приговору суда	4 461 582,0 USD 32 337 802,53TM 18 145,0 Euro 75,0I R	2 750 400,0USD 2 439 700,0 TM 257 500,0 Euro	15 628 090,0 USD 9 097 571,61 TM 3 200,0 TL 140,0 UAE dh	546 325,02 USD 22 130 843,53 TM	3 506 000,00 USD 18 890 779,20 TM

456. Следует отметить, что в соответствии с «Порядком изъятия, учета, хранения, передачи и уничтожения вещественных доказательств судами, органами прокуратуры, следствия, дознания и судебной экспертизы», утвержденным постановлением Президента Туркменистана от 07.08.2018 № 892, изъятые по делу национальная и иностранная валюта подлежат зачислению на депозитный счет органа, ведущего дознание, предварительное следствие или суда. Если денежные средства подозреваемого (обвиняемого) хранятся на банковских счетах, то одновременно с изъятием документов о наличии денег на банковских

[12] Например, в соответствии с примечанием к статье 271[1] УК лицо, совершившее преступление, предусмотренное этой статьей, в результате применения или угрозы применения к нему насилия, освобождается от уголовной ответственности, если оно своевременно сообщило об этом в органы государственной власти, содействовало предотвращению и раскрытию преступления, и в его действиях не содержится состав иного преступления.

счетах органы, ведущие уголовный процесс, направляют в соответствующие кредитные учреждения или организации, осуществляющие отдельные виды банковских операций, судебные акты о наложении ареста на имущество. Для обращения к исполнению судебного акта в части перечисления денег и ценностей в доход государства, конфискации вкладов и иных видов сбережений выписывается исполнительный лист, который направляется судебному исполнителю для исполнения по территориальности.

457. Таким образом, изъятые в рамках уголовных дел наличные денежные средства переводятся в безналичную форму и хранятся на специальных счетах ПОО, а безналичные блокируются на тех счетах, где они хранились во время наложения ареста. В этой связи после вынесения судебного решения о конфискации денежных средств они беспрепятственно перечисляются в бюджет.

Таблица 3.26 Сведения о поступлении конфискованных денежных средств в бюджет по решению суда

Преступление (по статьям)	Валюта	2017	2018	2019	2020	2021	Всего
184, 185, 186, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 242, 252, 254, 275, 294	Доллар США	4 461 582,00	2 750 400,00	15 628 090,00	546 325,02	3 506 000,00	26 892 397,02
	Манат	32 337 802,53	2 439 700,00	9 097 571,61	22 130 843,53	18 890 779,20	84 896 696,87
	Евро	18 145,00	257 500,00	0,00	0,00	0,00	275 645,00
	Турецкая лира	0,00	0,00	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00
	Иранский Риал	75,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00
	ОАЭ Дирхем	0,00	0,00	140,00	0,00	0,00	140,00
Итого в манатах по курсу ЦБ	Манат	48 016 949,45	12 968 714,75	63 796 650,75	24 042 981,10	31 161 779,20	179 987 075,25

458. В оцениваемом периоде денежные средства из состава конфискованного по решению суда имущества (таблица 3.24) в полном объеме поступили в бюджет (таблица 3.26). При этом виды преступлений, по которым конфискованы денежные средства (статьи 184, 185, 186 УК – коррупционные, 228 УК – мошенничество, 254 УК – контрабанда, 294 УК – незаконный оборот наркотиков) в целом соответствуют профилю риска страны.

459. Реализация отличного от денежных средств конфискованного имущества и зачисление денежного эквивалента в бюджет осуществляется НУ МФЭ.

460. НУ МФЭ представлены следующие сведения о реализации конфискованного в рамках уголовного судопроизводства имущества.

Таблица 3.27 Сведения о реализации в доход государства конфискованного в рамках уголовного судопроизводства имущества

Показатель\Год	2017	2018	2019	2020	2021	ВСЕГО
Конфисковано имущества (манат)*	6 035 710,66	36 602 559,50	85 873 954,37	82 347 556,44	102 230 383,51	X
Реализовано конфискованного имущества (манат)	3 794 957,32	6 150 448,30	43 400 889,42	30 133 468,45	43 234 626,11	126 714 389,60
Затраты на реализацию конфискованного имущества (манат)	276 799,68	398 058,79	2 559 071,09	1 918 123,45	3 597 399,20	8 749 452,21
Подлежащие перечислению в государственный бюджет (манат)	3 518 157,65	5 752 389,51	40 841 818,33	28 215 345,00	39 637 226,91	117 964 937,40
Фактически	3 518 157,65	5 752 389,51	40 841 818,33	28 215 862,50	39 637 226,91	117 965 454,90

поступило в бюджет государства (манат)						
Остаток нереализованного конфискованного имущества (манат)	2 240 753,34	30 452 111,20	42 473 064,95	52 214 087,99	58 995 757,40	X

* Показатель состоит из остатка нереализованного имущества, конфискованного за предыдущие годы, и конфискованного в отчетном году имущества

461. Таким образом, за период с 2017 по 2021 гг. в бюджет поступили конфискованные денежные средства на сумму 179 987 075,25 манат (см. таблицу 3.23) и иное конфискованное имущество на сумму 126 714 389,60 манат.

462. Фактов конфискации в рамках противодействия ФТ не имеется в силу отсутствия уголовных дел о ФТ и включений в национальный перечень.

463. Несмотря на отсутствие в законодательстве понятий эквивалента преступного имущества и косвенного дохода, на практике в большинстве продемонстрированных случаев осуществляется конфискация в размере существенно большем чем непосредственно полученный преступный доход (причиненный преступлением ущерб), что, соответственно, покрывает и возможные доходы, полученные в результате использования преступного имущества.

464. При этом, по-видимому, изымается все имущество осужденного, законность получения которого не подтверждена, а также имущество, которое получено в результате последующего использования преступного дохода.

Пример 3.16. Конфискация дохода, полученного в результате использования преступного имущества, а также имущества эквивалентной стоимости

Гражданин «А», занимая должность директора индивидуального предприятия «ААА», согласно контракту производил капитальный ремонт в дошкольном учреждении. По предварительному сговору с гражданкой «Б», занимавшей должность начальника отдела технического производства госконцерна, фальсифицируя документы о произведенных работах, указали большую на 1 146,95 манат сумму, чем фактически выполненные работы, тем самым причинив имущественный вред.

Так же гражданин «А», самовольно захватив землю общей площадью 3 875,3 м^2, построив на данной местности ресторан, в период с 2013 по 2017 год заработал 2 802 405 манат, выполняя услуги по проведению свадебных мероприятий.

В ходе предварительного следствия установлено, что на деньги, полученные в результате использования самовольно построенного ресторана, «А» приобретал различное имущество.

По данному факту судом гражданин «А» признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных по пункту «а» части 2 статьи 229, частью 3 статьи 242, частью 2 статьи 267, статьёй 317^1 и статьёй 187 УК и приговорен к 7 годам лишения свободы, с лишением права занимать определённые должности или заниматься определённой деятельностью на срок три года. Так же судом были конфискованы 2 802 405 манат, 4 подъемных крана, ресторан и 1 легковой автомобиль.

Гражданка «Б» признана виновной в совершении преступлений, предусмотренных по пункту «а, с» части 2 статьи 229, частью 1 статьи 181 УК и приговорена к 2 годам лишения свободы, с лишением права занимать определённые должности или заниматься определённой деятельностью на срок три года.

465. Наиболее активно конфискация применяется по уголовным делам о коррупции и мошенничестве, присвоении и растрате имущества.

Пример 3.17. Конфискация преступного дохода, полученного в результате мошенничества

Гражданин «М» в октябре 2018-го года путем обмана и злоупотребления чужим доверием на

основе поддельного завещания, оформленного на имя гражданки «А», продал гражданину «П» дом за 70 000 манат, чем нанес гражданину «П» ущерб в особо крупном размере.

По данному факту судом города Ашхабада гражданин «М» признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных пунктом «а» части 3 статьи 228, частью 4 статьи 228, пунктами «а, б» части 1 статьи 218, частью 3 статьи 242 УК, и приговорен к 10 годам лишения свободы. Установленные в ходе расследования денежные средства в размере 4 158 078,70 манат, принадлежавшие обвиняемому, были перечислены в доход государства.

Пример 3.18. Конфискация преступных доходов, полученных от коррупции, а также взаимодействие с ПФР при выявлении имущества, подлежащего конфискации

В рамках расследования уголовного дела следователями ГП в январе 2019 года в СФМ направлен запрос в отношении лица «А», которое в период работы в должности директора государственной страховой организации «С» вступило в преступный сговор с подчиненным лицом «Г» – начальником соответствующего отдела, и получали взятки от представителей иностранных компаний за получение ими на выгодных условиях страхового полиса при исполнении государственного заказа на строительство крупных объектов.

На основании полученного запроса, в целях получения полной информации об учредителях, бенефициарных собственниках, директорах и банковских счетах компании СФМ направлены запросы в иностранные ПФР.

Согласно ответу на запрос было установлено, что резидент Туркменистана «Н» на основании генеральной доверенности выступал доверенным лицом, которое управляло иностранной компанией «Т», зарегистрированной в Гонконге (Китай), и банковскими счетами компании.

В ходе анализа СФМ банковских переводов иностранной компании «Т» установлено, что в период нескольких лет совершались переводы в сумме около 1 млн. дол. США с банковского счета турецкой компании, которая в свою очередь являлась в регионе крупным поставщиком строительной и грузовой техники.

Также, вышеуказанная компания «Т» использовалась резидентом «Н» для сокрытия своего истинного дохода, неуплаты налогов, манипуляции ценами на товары, импортируемые в Туркменистан.

В ходе расследования общая сумма взяток составила 989 093 долларов США, которую руководство и его подельники получили от иностранной компании за предоставление страхового полюса и разделили между собой.

В результате проведенного расследования у лица «А» были изъяты 750 450 долларов США, различные золотые украшения на сумму 330 092 манат, наложен арест на один дом стоимостью 3 066 738 манат, у лица «Г» были изъяты два жилых дома общей стоимостью 3 099 806 манат, три автомашины на сумму 1 244 000 маната, у лица «К» наложен арест на два дома общей стоимостью 1 594 038 манат и на две автомашины общей стоимостью 214 200 манат.

Лица «А», «Г» были признаны судом виновными в совершения преступлений, предусмотренных ч.2 ст.181, ч.3 ст.184, ч.3 ст.242 УК, а гражданин «Н» - ч.3 ст.242, ч.2 ст.240 УК и приговорены к лишению свободы.

466. Примеры конфискации отмытого имущества приведены в НР.7 (примеры 3.11, 3.13, 3.14 и др.).

467. Эксперты полагают, что несмотря на регламентацию в законе конфискации, как дополнительного вида наказания за совершенное преступление, а не уголовно-правовым механизмом изъятия преступных доходов и средств совершения преступления, предусмотренного в ст.130 УПК, ее цель совпадает с результатами принимаемых мер, оцениваемых в качестве эффективности системы.

468. В целях выявления и отслеживания доходов от преступной деятельности, средств для ФТ,

предметов преступлений и других активов, в том числе имущества эквивалентной стоимости, которые могут подлежать обращению в доход государства и конфискации, а также обеспечения возмещения ущерба, причиненного в результате преступлений, ПОО обязаны проводить параллельные финансовые расследования (пп.1-2 п.4 Инструкции о порядке изучения финансовых аспектов преступной деятельности при осуществлении ОРД, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия, утвержденной совместными приказами ГП, МНБ и МВД от 01.08.2022 №12е/6/132).

469. Совместным нормативным актом определено, что проведение финансового расследования является обязательным по фактам преступлений: (1) причинивших особо крупный ущерб либо повлекших преступный доход в особо крупном размере, а также по фактам коррупции; (2) о легализации доходов, полученных от преступной деятельности, в том числе, если предикатное преступление совершено за пределами Туркменистана; (3) террористического характера, в том числе ФТ. В иных случаях финансовое расследование проводится по решению уполномоченных органов, в том числе в приоритете к самым распространённым видам предикатных преступлений, определенным согласно национальной оценке рисков.

470. При поступлении информации или материалов по деяниям в экономической сфере в крупном и особо крупном размере, и иного коррупционного характера, а также связанных с ОД, и при расследованиях в таких сферах уголовных дел, СФМ поручается получение сведений о регистрации на имя лиц, причастных к ОД, или их близких фирм, движимого, недвижимого и иного имущества, как внутри страны, так и за рубежом, подозрительных сделках и финансовых операциях лиц, участвовавших в совершении преступлений такого рода (Приказ Генерального прокурора №26е от 17.09.2021).

471. Поиск, арест и конфискация преступных активов внутри страны осуществляется на значительном уровне несмотря на то, что не все имеющиеся информационные ресурсы государственных органов имеются в непосредственном и беспромедлительном доступе у ПОО и СФМ, доступ к которым осуществляется по запросам.

Пример 3.19.

Гражданин «М» с целью сокрытия и утаивания незаконного происхождения денежных средств в сумме 15 510 808 манат, незаконно приобретённых его братом гражданином «К» в результате незаконной предпринимательской деятельностью и уклонения от уплаты налогов в крупном размере, приобрел на преступные деньги кирпичный завод, официально по документам оформленный на имя гражданина «О», стоимостью 668 107,63 манат.

Приговором суда города Туркменабат от 07.08.2017 года гражданин «М» признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных частью 2 статьи 185, частью 3 статьи 242, частью 3 статьи 63 УК, и приговорен к 9 годам лишения свободы с содержанием в колонии строгого режима. Кирпичный завод конфискован в доход государства.

Пример 3.20.

Гражданин «Я» с использованием поддельного заявления от имени своего отца гражданина «Д» незаконно получил земельный участок общей площадью 1890 м^2, на котором возвел свадебный зал, при этом незаконно, не имея разрешительного документа, увеличив площадь строительства на 1985,3 м^2. После чего, сдавая свадебный зал в аренду, получил от граждан денежные средства в крупном размере на общую сумму 2 802 405 манат.

По данному факту судом города Балканабата гражданин «Я» был признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных пунктами «а, б» ч.2 статьи 229, ч.1 статьи 33, статьей 181, ч.2 статьи 218, ч.3 статьи 242, ч.2 статьи 267 и статьей 237^1 УК и приговорен к 7 годам лишения свободы. Свадебный зал конфискован в доход государства.

472. Как уже отмечалось уголовное и уголовно-процессуальное законодательство

Туркменистана не регламентирует конфискацию имущества соответствующей стоимости. Однако такие положения содержатся в Постановлениях Пленума ВС по отдельным видам рассматриваемых преступлений, например, когда при совершении взяточничества предмет взятки не обнаружен. В таких случаях в соответствии с п.18 Постановления Пленума ВС №5 от 28.04.1997 «О судебной практике по делам о взяточничестве» неосновательное приобретение (размер взятки) взыскивается судом в доход государства.

473. Возмещение материального вреда, причиненного преступлениями, при его неуплате в добровольном порядке осуществляется посредством института гражданского иска в уголовном процессе. Гражданский иск предъявляется к виновному физическим или юридическим лицом, понесшим вред от преступления, а также прокурором.

474. Обращает на себя внимание значительное количество фактов конфискации дорогостоящего имущества (недвижимость, автомобили, золото и т.д.), что свидетельствует о наличии у ПОО эффективных инструментов выявления такого имущества.

Пример 3.21. Конфискация недвижимого и движимого имущества

Гражданка «А», являясь заведующей рынка «Т» индивидуального предприятия «У», выполняющей управленческие функции, используя свои полномочия, ежемесячно вымогала 300 манат у гражданина «Б», 100 манат у гражданина «В», а также у многих других граждан, которые занимались на территории этого рынка торговой деятельностью.

По данному факту судом гражданка «А» признана виновной в совершении преступлений, предусмотренных статьями 33, 187, частью 3 статьи 242, частью 2 статьи 267, частью 2 статьи 269 УК и приговорена к 13 годам лишения свободы с лишением права занимать определённые должности или заниматься определённой деятельностью на срок три года.

Судом в доход государства конфискованы рынок «Т», денежные средства в размере 388 599 манат и 1 автотранспортное средство.

475. Как уже отмечалось, сдерживающим фактором для наиболее эффективной реализации конфискации является отсутствие прямого доступа ПОО к отдельным информационным ресурсам (электронным банкам данных) государственных органов, а также некоторые ограничения на получение ПОО сведений, составляющих банковскую тайну. Вместе с тем, в ходе встреч с экспертами представителями ПОО предоставлены примеры успешного получения оперативных финансовых данных, несмотря на наличие упомянутых выше ограничений.

476. Механизм наложения ареста, изъятия, управления и конфискации ВА законодательством не определен, практика работы с такими активами по уголовным делам отсутствует. Факты ОД либо ФТ с использованием ВА ПОО не выявлялись. Это обусловлено незначительным распространением владения ВА внутри страны в силу существующего контроля активности в сети Интернет и отсутствия возможности пополнения криптокошельков, находясь внутри страны, жестким регулированием финансовых институтов и их продуктов, установленным уровнем дохода населения, преимущественным предпочтением традиционных активов (наличные деньги, недвижимость, золото), примитивными способами как получения, так и отмывания преступного дохода, ограничениями в трансграничном перемещении лиц.

477. Эксперты полагают, что некоторая возможность пополнения криптокошельков все же имеется, например, другими лицами, находящимися за пределами страны, однако убедительных данных об использовании ВА для ОД либо ФТ ни в стране, ни в открытых источниках, заслуживающих доверие, не имеется.

478. Страна предпринимает меры для конфискации и возврата преступных доходов, выведенных за пределы страны. Такая конфискация доходов, перемещенных в другие страны, и возврат активов имели место только в одном случае, причины этого были изложены выше.

Пример 3.22. Возврат активов из-за рубежа

Руководитель крупного государственного предприятия гражданин «В» был привлечен к уголовной ответственности по статьям УК за коррупцию. В ходе расследования было установлено, что у обвиняемого гражданина «В» в одном из банков Европейских государств имелся банковский счет, где хранились доходы, полученные преступным путем.

В 2019-2020 годах было подписано трехстороннее Соглашение между Правительством Туркменистана, Европейским государством и Программой развития ООН о возврате активов, при условии их использования на нужды населения Туркменистана.

25 января 2020 года денежные средства в сумме 1 306 504,47 долларов США поступили на банковский счет МФЭ в рамках процедуры возврата активов.

479. Судебными органами запросы о ВПП по исполнению конфискации не исполнялись и не направлялись.

480. ГП и нижестоящие прокуроры осуществляют надзор за предварительным следствием как в органах прокуратуры, так и в иных органах предварительного следствия и дознания, в том числе и в части современности выявления имущества, подлежащего конфискации и полноты наложения ареста на такое имущество. При необходимости ими даются соответствующие обязательные для исполнения указания органам предварительного следствия и дознания.

Пример 3.23. Надзор органов прокуратуры за своевременным выявлением и наложением ареста на имущество

Прокуратурой одного из велаятов (областей) в 2021 году изучено в порядке осуществления надзора за качеством предварительного следствия уголовное дело в отношении гражданина «И», являвшегося директором государственного предприятия, по факту приобретения по завышенной стоимости для предприятия металлической арматуры у компании «М», принадлежащей его родственнику. Преступный доход по уголовному делу составил 7 350 620 манат (около 2 100 000 долларов США).

По делу прокуратурой даны письменные указания о проведении следственных действий и ОРМ, направленных на выявление движимого и недвижимого имущества «И» и его близких родственников, наличия денежных средств на счетах и вкладах, а также подконтрольных им юридических лиц, установлении денежных средств и активов частной компании «М», проведения проверок соблюдения ею налогового законодательства.

481. Для успешного выявления имущества, подлежащего аресту и возможной конфискации, органы предварительного следствия сотрудничают с органами, осуществляющими ОРД, которые оказывают помощь в выявлении такого имущества посредством проведения гласных и негласных ОРМ.

Пример 3.24. Взаимодействие органов предварительного следствия и ОРД

В производстве следственного отделения управления полиции г. Ашхабада в 2021 году находилось уголовное дело в отношении гражданина «А» по признакам преступлений, предусмотренных пунктом «а» части 4 статьи 229, частью 2 статьи 267, частью 2 статьи 218, частью 2 статьи 185 и частью 3 статьи 242 УК.

В ходе расследования установлено, что «А», будучи учредителем трех юридических лиц, выполняя договорные обязательства по строительству объектов для государственных органов Туркменистана, указывал в документации о проделанных работах завышенные цены на использованные материалы и установленное оборудование, в результате чего получил преступный доход в крупном размере. Полученные деньги «А» с целью их легализации использовал для осуществления предпринимательской деятельности, а также покупки движимого и недвижимого имущества.

В рамках расследования следователем органу ОРД направлено поручение о производстве ОРМ

с целью установления всего движимого и недвижимого имущества (как официального, так и сокрытого), добытого преступным путем.

482. Непринятие следователем своевременных мер к поиску и аресту имущества, подлежащего конфискации, при наличии вины в его действиях, является основанием для привлечения такого следователя к дисциплинарной ответственности (замечание, выговор, понижение в должности или звании, увольнение и другие).

483. На основании имеющихся НПА и механизмов управление арестованным и конфискованным имуществом осуществляется непосредственно органом предварительного следствия и судебными исполнителями при соответствующих судах. Единый централизованный учет и управление арестованным и конфискованным имуществом не ведется.

484. Сложные формы управления арестованным имуществом не используются (например, предприятие как имущественный комплекс). Как правило, при наложении ареста на предприятия ими управляет кто-то из непривлекаемых к ответственности руководителей, либо деятельность приостанавливается.

485. Для сохранности арестованного имущества используется метод обеспечения условий хранения. Скоропортящиеся продукты передаются на реализацию, животные на откорм и содержание.

486. Дополнительная подготовка сотрудников по вопросам выявления имущества, подлежащего аресту в целях конфискации, проводится в следственных подразделениях МВД по месту службы сотрудников, а также в учебном центре при Институте МВД 1 раз в 5 лет в рамках общей программы повышения квалификации.

487. ВС осуществляется повышение квалификации судей и судебных исполнителей по вопросам конфискации, в 2018-2021 гг. ежегодно проводилось по 12 учебных семинаров повышения квалификации.

488. С учетом изложенного, эксперты приходят к выводу, что в Туркменистане значительно эффективно осуществляется выявление и конфискация преступных доходов, средств и орудий совершения преступлений, полученных внутри страны. Конфискация стоимостного эквивалента преступного дохода, а также косвенных (приращенных) доходов осуществляется на практике, хотя законодательством этот вопрос не урегулирован. Страна принимает меры по возврату активов из-за рубежа, однако эффективность работы по выявлению преступных доходов, выведенных за пределы страны, находится на умеренном уровне, что, однако нивелируется низким уровнем возможности вывода таких средств за рубеж.

3.4.3. Конфискация ложно задекларированных или незадекларированных наличных денег/ оборотных документов на предъявителя, перевозимых через границу

489. Контрабанда наличных денег в НОР как высокий уровень угрозы для Туркменистана. Контроль за трансграничным перемещением наличных денег, иностранной валюты и ОИП осуществляется сотрудниками ГТС комплексно и систематически.

490. Для осуществления постоянного анализа совершаемых незаконных перемещений денежных средств и ОИП и выработки эффективных мер по пресечению нарушений в структуре ГТС в 2017 году создан аналитический отдел, а в 2019 году – отдел автоматизации таможенных процедур, который обеспечивает более оперативный электронный обмен данными между ведомствами, таможенными органами иностранных государств, а также с международными организациями.

491. Следует отметить, что проводимая жесткая визовая политика в отношении въезжающих в страну лиц значительным образом снижает возможность использования преступниками и курьерами наличных территории Туркменистана для ввоза либо транзитного перемещения преступных денежных средств и ОИП.

492. Для получения информации о лицах, въезжающих и выезжающих из страны, ГТС активно сотрудничает с ГМС в рамках совместного приказа Председателей ГТС и ГМС от 16.07.2016 №74/114, используя предоставленный им доступ в базы данных ГМС о пересечении государственной границы физическими лицами, что позволяет выявлять лиц, неоднократно въезжающих в страну, и рассматривать вопрос об усиленном таможенном контроле таких лиц. Взаимодействие также осуществляется в рамках совместного координационного плана действий, в том числе по пресечению контрабанды денег и т.д.

493. В целях повышения эффективности таможенного контроля ГТС приняты следующие меры: повышена оснащенность и обеспечение приграничных таможенных постов; проводится повышение уровня и потенциала подготовки сотрудников, на приграничных таможенных постах увеличена численность сотрудников; проводится разъяснительная работа по предупреждению и профилактике правонарушений с физическими лицами и участниками внешнеэкономической деятельности и др.

494. С 2020-го года действует система электронного декларирования «ASYCUDA World», создана система «единого окна» на приграничных автомобильных таможенных постах. Все транспортные средства, перемещающиеся через таможенную границу, сканируются рентгеновским оборудованием и стационарным радиационным порталом; для контроля за транспортными средствами, перевозящими грузы через таможенную границу, используется систему слежения через GPS; во всех таможенных постах существует система видео наблюдения. Также, ГТСТ совместно с ПРООН и ЮНКТАД, согласно «Проектного соглашения «Единое окно для экспортно-импортных операций» на период 2021-2023 года» внедряют систему «Единого окна». В данном проекте, кроме ГТС участвуют 15 министерств и ведомств, в том числе, МВД, ГМС, МФЭ, Министерство торговли и внешнеэкономической деятельности, ЦБТ, Товарно-сырьевая биржа и другие. Данная система «Единого окна», даст возможность доступа и обмена электронных данными государственных органов, дополнительно расширить возможности ГТС для системы управления рисками, в том числе в области ПОД/ФТ/ФРОМУ.

495. Активно совершенствуется нормативно-правовая база, регулирующая деятельность ГТС в области декларирования и контроля за ввозом и вывозом наличных денежных средств и ОИП.

496. Учитывая, что ограничений на ввоз наличных денег и ОИП на территорию Туркменистана не установлено, большее количество правонарушений, связанных с недекларированием либо недостоверным декларированием, выявляется при попытках вывоза наличных денег из страны.

Таблица 3.28 Суммы выявленных и конфискованных незаконно перемещенных через таможенную границу Туркменистана денежных средств в рамках уголовных дел

Год	Сумма выявленного			Сумма конфискованного			Кол-во возбуждённых уголовных дел
	Долл. США	Евро	ТМ манат	Долл. США	Евро	ТМ манат	
2017	445 362	15	50 000	445 362	15	50 000	9
2018	58 400		35 000	58 400		35 000	2
2019	147 737		326 000	147 737		326 000	8

497. В 2020 и 2021 годах пассажирское перемещение лиц через границу Туркменистана было прекращено в связи с введением ограничительных мер в связи с распространением пандемии COVID-19.

498. Фактов незаконного перемещения ОИП не имеется, равно как и фактов выявления денежных средств в пересылаемых почтовых отправлениях.

499. При выявлении фактов недекларирования либо недекларирования денежных средств либо ОИП в зависимости от сумм незаконного перемещаемых денег либо ОИП в отношении нарушителя наступает административная либо уголовная ответственность (см. Р.32).

500. При этом пороговые значения для наступления уголовной ответственности не являются завышенными, в связи с чем количество лиц, привлеченных к административной ответственности, значительно меньше количества возбужденных уголовных дел (более подробно см. Критерий 32.5).

Таблица 3.29 Статистика привлечения к административной ответственности по статье 391 КоАП за недекларирование или недостоверное декларирование наличных денежных средств

Годы	Статья 391 КоАП				
	2017	2018	2019	2020	2021
Количество лиц	1	1	3	2	0

501. Конфискация за недекларирование либо недостоверное декларирование денежных средств предусмотрена только в уголовном процессе, за административное правонарушение, предусмотренное статьей 391 КоАП, она не осуществлялась в связи с отсутствием этого наказания в КоАП. Однако общее количество (всего 7) выявленных фактов недекларирования либо недостоверного декларирования денег в сумме, не превышающей 4 300 долларов США (кроме разрешенных 10 000 долларов США), свидетельствует, что этот недостаток технического соответствия не оказывает существенного влияния на эффективность конфискации незадекларированных либо ложно задекларированных перемещаемых денежных средств.

Таблица 3.30 Статистика направленных ГТС в ПОО материалов по нарушениям таможенных правил по фактам выявления, перемещения через таможенную границу наличных денежных средств и оборотных инструментов на предъявителя.

	Статья 254 УК (Контрабанда)				
	2017 г.	2018 г.	2019 г.	2020 г.	2021 г.
Количество материалов	8	5	14	4	0

Таблица 3.31 Статистика расследованных МНБ уголовных дел о контрабанде наличных денежных средств

	Количество расследованных уголовных дел	Количество привлеченных к уголовной ответственности лиц
2017 год	9	15
2018 год	2	5
2019 год	8	11
Всего	19	31

502. Оправдательных приговоров по делам о контрабанде наличных денежных средств не имеется.

503. Динамика снижения количества выявленных нарушений, а также фактов привлечения к административной и уголовной ответственности обусловлена введением страной в 2020-2021 годах фактического запрета на трансграничное перемещение лиц в связи с развитием в мире пандемии COVID-19.

504. Страной приведены примеры выявления таможенных правонарушений, связанных с нарушением порядка ввоза/вывоза наличных денежных средств, повлекших применение конфискации.

Пример 3.25.

В сентябре 2017 года при вылете из международного аэропорта Ашхабада задержан гражданин «Б» по подозрению в перемещении в крупном размере через таможенную границу наличных денежных средств с сокрытием от таможенного контроля и недекларированием. При себе у «Б» выявлены денежные средства в сумме 295 502 дол. США. Денежные средства были изъяты и вместе с материалами в отношении «Б» в совершении преступления, предусмотренного частью 1 статьи 254 УК переданы в ПОО для дальнейшего расследования. По приговору суда

гражданин «Б» признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных по пункту «b» части 2 статьи 254 УК Туркменистана и приговорен к 4 годам лишения свободы, с лишением права заниматься предпринимательской деятельностью на срок три года и с конфискацией денежных средств в размере 295 502 дол. США в доход государства.
В марте 2019 года при вылете из международного аэропорта Ашхабада был задержан гражданин «А» по подозрению в перемещении в крупном размере через таможенную границу наличных денежных средств с сокрытием от таможенного контроля и недекларированием. При себе у «А» выявлены денежные средства в сумме 60 000 дол. США. Денежные средства были изъяты и вместе с материалами в отношении «А» в совершении преступления, предусмотренного частью 1 статьи 254 УК переданы в ПОО для дальнейшего расследования. По приговору суда гражданин «А» признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных по пункту «а» части 2 статьи 254 УК Туркменистана и приговорен к 4 годам лишения свободы, с конфискацией денежных средств в размере 60 000 дол. США в доход государства.
В ноябре 2019 года при вылете из международного аэропорта Ашхабада был задержан гражданин «Б» по подозрению в перемещении в крупном размере через таможенную границу наличных денежных средств с сокрытием от таможенного контроля и не декларированием. При себе у «Б» выявлены денежные средства в сумме 49 900 дол. США. Денежные средства изъяты и вместе с материалами в отношении «Б» в совершении преступления, предусмотренного частью 1 статьи 254 УК переданы в ПОО для дальнейшего расследования. По приговору суда гражданин «Б» признан виновным в совершении преступлений, предусмотренных частью 1 статьи 254 УК Туркменистана и приговорен к 3 годам лишения свободы, с конфискацией денежных средств в размере 49 900 дол. США в доход государства.

505. По материалам таможенных органов факты осуществления ОД и ФТ путем перемещения наличных денежных средств либо ОИП ПОО не выявлялись, фактов привлечения к уголовной ответственности лиц за такие деяния не имеется. Такая ситуация не является следствием недостаточной работы ПОО либо ГТС, а результат того, что перемещаемые недекларируемые суммы, в подавляющем большинстве случаев принадлежат самим нарушителям и вывозятся с целью последующего приобретения товаров.

506. Примеров, когда в случаях незаконного перемещения денег в автотранспорте такие транспортные средства признавались орудием совершения преступления (правонарушения) и конфисковались не имеется, однако в целом такая практика применяется. В частности, в ходе миссии представители ГТС предъявили примеры, когда автотранспорт конфисковался как средство совершения контрабанды иных товаров.

507. Статистика наказаний по приговорам судов за контрабанду наличных денежных средств оцениваемой страной не представлена, что не позволяет сделать полный вывод об эффективности применяемых за это деяние санкций.

508. При ГТС функционирует ведомственный Учебный центр, который готовит вновь принятых таможенных сотрудников, а также организует курсы повышение квалификации таможенных сотрудников таможенному делу, в том числе, в сфере противодействия ПОД/ФТ/ФРОМУ. Основными направлениями деятельности учебных курсов по повышению квалификации сотрудников, является совершенствование знаний НПА в области таможенного, валютного, уголовного и административного законодательства. Сотрудников обучают совершенствованию методов таможенного контроля и организации борьбы с нарушениями таможенных правил, контрабандой, а также с борьбой незаконным перемещением через таможенную границу наличных денежных средств и ОИП, а также РОП при таможенном контроле. На проводимые учебные курсы повышения квалификации приглашаются специалисты СФМ. ГТС по договоренности с Министерством национальной безопасности, организует курсы повышение квалификации таможенных сотрудников по

оперативно-розыскной деятельности и дознанию, в том числе, в сфере противодействия ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Таблица 3.32 Сведения о проведенных курсах повышения квалификации в разрезе подразделений ГТС

	ООТК	ОБНТП	ОМТС	ОТП	ОТС	Аналитический отдел	Всего
2017 год	4	4	4	2	2		16
2018 год	4	4	4	2	2		16
2019 год	4	4	4	2	2	2	18
2020 год	4	4	2	2	2	2	16
2021 год	4	4	2	2	2	2	16
Всего	20	20	16	10	10	6	82

509. Таким образом, предоставленные страной статистические данные и примеры правоприменительной практики позволили экспертам прийти к выводу о том, что в целом конфискация в отношении незадекларированных (недостоверно задекларированных) трансграничных перемещений валюты, а также орудий таможенных преступлений применяется в стране и в совокупности с применяемыми страной визовыми ограничениями и иными мерами, в значительной степени носит превентивный характер для перемещения денежных средств и ОИП в целях ОД и ФТ.

3.4.4. Соответствие результатов конфискации рискам ОД/ФТ и национальной политике, приоритетным задачам в сфере ПОД/ФТ

510. Исходя из представленных страной данных о применении конфискации (см. выше), в целом конфискация эффективно применяется по предикатным преступлениям, представляющим высокий и средний уровень угрозы ОД. Виды преступлений, по которым конфискованы денежные средства (статьи 184, 185, 186 УК – коррупционные, 228 УК – мошенничество, 254 УК – контрабанда, 294 УК – незаконный оборот наркотиков) в целом соответствуют профилю риска страны.

511. Значительное количество фактов конфискации имеется и по делам о совершении краж и грабежей. Как отмечалось в НР.7, это обусловлено в первую очередь тем фактом, что в структуре совершаемых предикатных преступлений они занимают наибольший удельный вес.

512. Наряду с тем, что количество дел об ОД, полученных в результате краж и грабежей, занимает в статистике весомую долю, равно как и количество фактов примененной по этим делам конфискации преступных доходов и средств совершения преступлений, эксперты делают вывод о том, что степень угрозы в НОР краж и грабежей, возможно, несколько недооценена.

513. В остальных случаях практика применения конфискации коррелирует с проведенными НОР.

514. С учетом изложенного, а также практики обеспечения и применения конфискации по уголовным делам различных категорий, эксперты приходят к выводу, что конфискация доходов, средств и орудий совершения преступлений в значительной степени отражает оценку рисков ОД/ФТ и национальную политику и приоритеты в области ПОД/ФТ.

Общие выводы по НР.8

515. Туркменистан уделяет значительное внимание вопросам конфискации преступных доходов как одной из задач уголовно-правовой политики, что является предметом анализа и рассмотрения на разных государственных уровнях. Общий контекст страны (географическое расположение, проводимая визовая политика, определенная закрытость экономики) в существенной степени делают страну для преступников неинтересной с точки

зрения ОД и ФТ, а также для транзита преступных денег, что в свою очередь влияет на виды средств, конфискуемых в стране.

516. Поиск, арест и конфискация преступных активов внутри страны осуществляется на значительном уровне несмотря на то, что не все имеющиеся информационные ресурсы государственных органов имеются в непосредственном и беспромедлительном доступе у ПОО и СФМ, доступ к которым осуществляется по запросам. Имеются умеренные недостатки организации статистического учета в области конфискации, а также ограничения полномочий ПОО, обусловленные недостатками технического соответствия законодательства (Р.31, Р.32 и Р.33), которые нивелируются на практике.

517. Страна предпринимает меры для конфискации и возврата преступных доходов, выведенных за пределы страны. В практике имелся только один случай конфискации и возврата доходов, перемещенных за границу.

518. Несмотря на отсутствие в законодательстве понятий эквивалента преступного имущества и косвенного дохода, на практике в большинстве продемонстрированных случаев по делам об ОД осуществляется конфискация в размере существенно большем чем непосредственно полученный преступный доход, что, соответственно, покрывает и доходы, полученные в результате использования преступного имущества[13].

519. Значительный уровень добровольного возмещения ущерба создает предпосылки для своевременного изъятия преступного дохода у преступников до его вовлечения в отмывание.

520. Конфискация регламентирована в законе как дополнительный вид наказания (однако касается изъятия только преступных доходов), так и уголовно-правовым механизмом изъятия преступных доходов и средств совершения преступления, предусмотренным в ст.130 УПК, следовательно, ее цель совпадает с результатами принимаемых мер, оцениваемых в качестве эффективности системы. Вне зависимости от способа применения конфискации (согласно ст. 52 УК либо ст. 130 УПК) конфискуется имущество и доходы, которые по мнению суда являются преступными, поскольку это напрямую указано в законе.

521. Практики применения конфискации, не основанной на осуждении, в стране не имеется в силу наличия конкурирующих разрешительных и запретительных норм законодательства, равно как и практики предъявления исков прокурором о взыскании преступного дохода в случае отсутствия по делу приговора, либо неприменения конфискации по приговору, определению (постановлению) суда.

522. Механизм наложения ареста, изъятия, управления и конфискации ВА законодательством не определен, поскольку хождение ВА стране не развито. Факты ОД либо ФТ с использованием ВА ПОО не выявлялись.

523. Конфискация за недекларирование либо недостоверное декларирование денежных средств в уголовном судопроизводстве осуществляется на значительном уровне. Конфискация за эти же деяния, образующие административное правонарушение, предусмотренное статьей 391 КоАП, не осуществлялась в связи с отсутствием этого наказания в КоАП. Значимого влияния этот недостаток на общее состояние борьбы с незаконным трансграничным перемещением наличных денег не оказывает, однако обращает на себя внимание факт оценки в НОР угрозы контрабанды наличных как высокой.

524. Практика применения конфискации в целом коррелирует с рисками ОД/ФТ и национальной политикой.

525. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 8 является значительным.**

---

[13] Регламентация понятия «равноценного (эквивалентного) имущества» в настоящее время обеспечена в новой редакции УК, действующей с 01.01.2023 (утверждена Законом Туркменистана от 17.04.2022).

ГЛАВА 4. ФИНАНСИРОВАНИЕ ТЕРРОРИЗМА И ФИНАНСИРОВАНИЕ РАСПРОСТРАНЕНИЯ ОРУЖИЯ МАССОВОГО УНИЧТОЖЕНИЯ

4.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

Непосредственный результат 9

1. В целом компетентные органы адекватно понимают и оценивают риски, в том числе обусловленные внешними факторами. Вместе с тем у ПОО слабое понимание рисков использования новых технологий в целях ФТ.
2. В Туркменистане имеется нормативно-правовая база и в целом обученный персонал компетентных органов для выявления и расследования фактов ФТ. В стране не зафиксировано каких-либо преступлений террористической направленности, включая ФТ. Деятельность по противодействию ФТ в основном направлена на предотвращение и профилактику указанного деяния.
3. ПОО страны в некоторой степени ограничены в получении банковской тайны, что наряду с отсутствием прямого безотлагательного доступа к широкому кругу информационных ресурсов компетентных органов, не достаточным вниманием изучению финансовых аспектов возможной преступной деятельности, снижают возможность своевременного и эффективного выявления ФТ. Вместе с тем, влияние данного фактора смягчается эффективностью принимаемых страной превентивных мер для недопущения терроризма и его финансирования, отсутствием таких фактов и лиц, находящихся в т.н. «горячих точках» и др., которые обусловили низкий риск ФТ в Туркменистане.
4. Власти Туркменистана в значительной степени интегрировали вопросы противодействия ФТ в национальные антитеррористические стратегии и осуществляют превентивные меры в поддержку контртеррористической политики.
5. Обсуждение вопросов противодействия ФТ на имеющихся координационных площадках ограничивается совершенствованием законодательства. ПОО не используют совместные форматы взаимодействия в рамках превентивных мер, направленных на выявление и предотвращение ФТ.
6. Имеется механизм, в соответствии с которым по решению суда юридическое лицо может быть признано террористическим и ликвидировано (а его деятельность запрещена), а также принадлежащее ему имущество конфисковано и обращено в доход государства. Однако, отсутствует детальная процедура указанного механизма, в том числе порядок, устанавливающий какое ведомство является ответственным за выявление подобных организаций и сбор материалов.
7. Нет единого понимания ПОО и судом квалификации действий, связанных с финансированием преступных сообществ (в том числе террористических) по различным статьям УК.

Непосредственный результат 10

8. В Туркменистане налажена и функционирует система применения ЦФС, однако имеющаяся практика доведения Перечня до ФУ и УНФПП, а также применения ими соответствующих мер не обеспечивает в полной мере безотлагательное применение ЦФС.
9. Направление предложений об установлении в комитеты СБ ООН и иностранные государства, равно как и включение лиц на национальном уровне по информации компетентных органов Туркменистана не имело место, что соответствует профилю риска

страны. По запросам иностранных государств лица также не включались в Перечень, однако фактически до принятия соответствующего документа в июле 2022 года, порядок рассмотрения таких запросов отсутствовал.

10. ФУ и УНФПП продемонстрировали умеренное понимание и выполнение своих обязательств, касательно применения ЦФС, включая отслеживание изменений на сайте СФМ, меры по сверке Перечня с клиентской базой, процедуры возобновления операций и размораживания активов.

11. Туркменистаном принято решение об отнесении к НКО всех общественных и религиозных организаций, надзор за их деятельностью осуществляется Минюстом Туркменистана сплошным методом без учета специфики НКО, что указывает на отсутствие риск-ориентированного подхода. В то же время меры, предпринимаемые страной в отношении контроля за деятельностью НКО, оцениваются на значительном уровне. Представители НКО продемонстрировали хорошее понимание рисков возможного их вовлечения в ФТ.

12. Фактов замораживания активов, за исключением случая ложноположительного срабатывания, не было. Другие меры обеспечительного характера также не применялись, ввиду отсутствия выявленных фактов ФТ.

Непосредственный результат 11

13. В Туркменистане действует единая правовая база по применению ЦФС в сфере ФТ и ФРОМУ, включая механизмы формирования и доведения перечня, а также меры, предусмотренные в рамках режима, принимаемые ФУ и УНФПП. Механизм имплементации санкционных списков СБ ООН по ФРОМУ не обеспечивает в полной мере безотлагательное применение ЦФС.

14. Режим ЦФС по ФРОМУ законодательно был закреплён в 2021 году, путём дополнения нормативно-правовой базы, регламентирующей ЦФС по ФТ положениями, связанными с применением ЦФС по ФРОМУ. Страна предоставила сведения о направлении информации касательно санкционных списков СБ ООН по ФРОМУ подотчётным субъектам начиная с 2015 года. Вместе с тем, учитывая отсутствовавшее в законодательстве юридическое право заморозить активы, маловероятно, что в случае их выявления до 2021 года, ФУ и УНФПП смогли бы осуществить эти действия.

15. Банки используют автоматизированные программные продукты для работы с Перечнем, остальные ФУ и УНФПП осуществляют сверку с Перечнем в ручном режиме, что снижает эффективность применения ЦФС.

16. В оцениваемый период случаев замораживания активов, связанных с установленными лицами, а также выявления лиц, причастных к ФРОМУ, не имеется.

17. ФУ и УНФПП продемонстрировали умеренное понимание и выполнение своих обязательств, относительно применения ЦФС, в том числе касательно вопросов выявления прямой или косвенной связи с установленными лицами, а также уклонения от санкций.

18. В стране функционирует эффективная система таможенно-экспортного контроля, в которой задействованы уполномоченные ведомства, включая ГТС, Министерство торговли и внешнеэкономических связей, Министерство обороны, и включающая лицензирование перемещения товаров двойного назначения и других стратегических товаров.

Рекомендуемые меры

Непосредственный результат 9

1. Обеспечить доступ ПОО к широкому кругу источников информации, в том числе банковской тайне. ПОО следует обеспечить реализацию на практике требований

совместного документа, регламентирующего вопросы проведения финансовых расследований. При этом важное значение имеет эффективное использование аналитических возможностей ПФР и его полномочий в получении финансовой и другой информации, в том числе за рубежом.

2. Чаще рассматривать вопросы противодействия ФТ как самостоятельную деятельность, обсуждать их на имеющихся координационных площадках, а также рассмотреть возможность внедрения практики деятельности постоянно действующих или временных форматов взаимодействия компетентных органов на оперативном уровне.
3. Усовершенствовать имеющиеся механизмы ответственности юридических лиц, для того чтобы они давали возможность применять в отношении юридических лиц эффективные, соразмерные и сдерживающие санкции за причастность к ФТ.
4. Компетентным органам необходимо выработать единое понимание в вопросах квалификации преступлений, имеющих общие признаки объективной стороны с ФТ.

Непосредственный результат 10

5. Туркменистану следует усовершенствовать механизм и практику применения ЦФС, в целях обеспечения безотлагательности режима ЦФС.
6. Компетентным органам рекомендуется усилить меры, направленные на повышение осведомлённости и понимания ФУ и УНФПП обязательств, касающихся мер по применению ЦФС, включая необходимость осуществления всеми ФУ и УНФПП сверки Перечня с клиентской базой, вопросы возобновления операций и размораживания активов.
7. Стране следует провести всеобъемлющую оценку сектора НКО в целях определения субъектов, подпадающих под требования ФАТФ.
8. Компетентным органам следует применять риск-ориентированный подход при проведении надзорных мероприятий в отношении НКО.

Непосредственный результат 11

9. Туркменистану следует принять меры, направленные на обеспечение в полной мере безотлагательного применения ЦФС на практике, в том числе касающихся безотлагательного доведения и получения ФУ и УНФПП перечня по ФРОМУ.
10. Стране рекомендуется обеспечить на практике регулярное и своевременное информирование ФУ и УНФПП о санкционных перечнях и обеспечить наличие в секторах (кроме банков) адекватных систем для незамедлительного внедрения ЦФС.
11. Компетентным органам рекомендуется усилить деятельность, направленную на снабжение ФУ и УНФПП, а также других физических и юридических лиц руководящими указаниями, в том числе путём разработки специализированного руководства по практическому применению ЦФС.
12. Рекомендуется повысить уровень осведомлённости всех компетентных органов, ФУ и УНФПП о ЦФС, включая в части выявления прямой или косвенной связи с установленными лицами, уклонения от санкций, а также исполнения ЦФС на практике в отношении всех физических и юридических лиц.
13. Надзорным органам необходимо усилить надзорные меры по проверке применения ЦФС поднадзорными субъектами и применении соответствующих мер воздействия в случае выявления нарушений и недостатков.

526. Соответствующие Непосредственные результаты, рассматриваемые и оцениваемые в этой главе — это НР. 9-11. Рекомендации, имеющие отношение к оценке эффективности в рамках данного раздела — это Р. 1, 4, 5-8, 30, 31 и 39, а также элементы Р. 2, 14, 15, 16, 32, 37, 38 и

40.

4.2. Непосредственный результат 9 (Расследование и уголовное преследование за ФТ)

4.2.1. Преследование/вынесение обвинительного приговора за различные виды деятельности, связанные с ФТ, в соответствии с характером риска страны

527. Уровень террористической угрозы в Туркменистане является низким. Террористических актов и любых других проявлений террористической активности в стране не зафиксировано. Это также подтверждается международными исследованиями в этой сфере. Так, согласно исследованию «Глобальный индекс терроризма»[14] рейтинг уровня террористической активности Туркменистана в последние годы равен 0,0.

528. Страна провела НОР-1 и НОР-2, по результатам которых риск ФТ признан как низкий. Отсутствие преступлений террористической направленности, включая ФТ, а также физических лиц и организаций в национальном перечне лиц, причастных к террористической деятельности, в основном обусловило низкий уровень угрозы ФТ. Вместе с тем, компетентные органы к внутренним факторам угрозы относят иностранные диаспоры в Туркменистане и лиц, попадающих под влияние радикальной идеологии, в том числе приверженцев салафитского течения в стране.

529. Внешние факторы угрозы ФТ обусловлены в первую очередь географическим расположением страны. Туркменистан имеет довольно протяжённую границу с Афганистаном, в котором дислоцировано значительное количество международных террористических организаций. Притока беженцев из Афганистана после событий в августе 2021 года не было. Имеются туркменские диаспоры за рубежом, в том числе в Афганистане, Сирии и Ираке. Ячейки международных террористических организаций, действующих в соседних государствах и других странах, также представляют фактор угрозы. Кроме того, граждане Туркменистана выезжают за рубеж, где не исключается их попадание под влияние радикальных идей террористических организаций.

530. Власти страны хорошо понимают угрозы, исходящие от международных террористических организаций, и связанные с ними риски, включая немалое количество граждан Туркменистана, выезжающих в зарубежные страны для обучения, занятия трудовой деятельностью и в других целях, где не исключается риск их попадания под влияние идеологии насильственного экстремизма, терроризма и вербовки. По заявлению властей страны не зафиксировано ни одного случая участия граждан Туркменистана в боевых действиях на территории Сирии, Ирака или других горячих точках. Ввиду действующего визового режима со всеми странами, а также строгого пограничного и миграционного контроля использование территории Туркменистана для транзитного перемещения иностранных боевиков-террористов является непривлекательным.

531. ПОО хорошо осведомлены о различных типологиях ФТ, таких как использование схем «закят», «хавала», перемещение денежных средств переводами без открытия банковского счета и посредством банковских карт, привлечение курьеров наличных, а также использование коммерческих структур. Вместе с тем, ПОО в меньшей степени понимают риски использования ВА, социальных сетей, краудфандинговых платформ для целей ФТ. Вероятно, в определённой мере этому послужило непроведение оценки рисков в сфере оборота ВА. Отсутствие механизмов поиска, идентификации, наложения ареста и конфискации ВА также не способствует лучшему пониманию таких рисков.

---

[14] Глобальный индекс терроризма (Global Terrorism Index) и сопровождающий его рейтинг стран по уровню терроризма – это комплексное исследование, которое измеряет уровень террористической активности в странах мира и показывает, какие из государств и в каких масштабах сталкиваются с террористической угрозой, по шкале от 0 до 10 баллов, где 10 баллов означает высший уровень террористической активности.

532. В целом компетентные органы адекватно понимают и оценивают угрозы, которые представляют террористы, их организации и пособники, а также лица, финансирующие терроризм. Это выражается, несмотря на отсутствие фактов расследования ФТ, в осознании лиц, представляющих угрозу ФТ, способах ФТ, которые могут быть использованы на территории Туркменистана и его гражданами за пределами страны. Вместе с тем, у ПОО несколько худшее понимание возможностей использования сбора и перемещения средств для ФТ с использованием новых технологий (ВА, соцсети, сервисы онлайн пожертвований и др). В этой части требуются умеренные улучшения.

4.2.2. Выявление и расследование случаев финансирования терроризма

533. В Туркменистане имеется нормативно-правовая база для выявления и расследования фактов сбора, перемещения и использования средств террористами, террористическим организациями и их пособниками. Деятельность по выявлению, раскрытию и расследованию ФТ осуществляется в форме ОРД и досудебного производства. Досудебное производство осуществляется в двух формах: дознание и предварительное следствие.

534. В деятельности по выявлению и расследованию фактов ФТ непосредственно задействованы МНБ и МВД, которые проводят гласные и негласные ОРМ, опираясь на данные из собственных источников, а также на поступающие к ним аналитические материалы ПФР и информацию от зарубежных партнёров, а также СФМ, сотрудники которого осуществляют аналитическую деятельность на основании поступающих к ним СПО и другой информации. Результаты ОРД передаются в следственные органы, которыми обвинения в совершении ФТ предъявляются конкретным лицам, после чего дела о таких преступлениях передаются с обвинительными заключениями в прокуратуру и в суд для рассмотрения по существу.

535. В ПОО страны имеются подразделения, осуществляющие борьбу с терроризмом и его финансированием. Противодействием ФТ в структуре МВД занимаются Управление по борьбе с организованной преступностью, ответственное и за борьбу с терроризмом, а также Управление по борьбе с экономическим преступлениями, на которое возложена координация вопросов ПОД/ФТ/ФРОМУ, у которых есть территориальные подразделения в областях и приграничных районах. В МНБ также имеются подразделения, осуществляющие противодействие терроризму и ФТ, а также необходимый штат следователей. СФМ имеет подразделения аналитиков, задействованных в том числе в противодействии ФТ.

536. ПОО для целей доказывания ФТ используется весь комплекс ОРМ и следственных действий, предусмотренных законодательством.

537. В соответствии с УПК уголовные дела террористической направленности, включая ФТ относятся к подследственности МНБ, которое наряду с выявлением, предупреждением и пресечением террористической деятельности осуществляет сбор, оценку и обобщение информации о деятельности иностранных и международных террористических организаций. Полномочия МВД в сфере противодействия ФТ ограничены территорией государства, работа с лицами за рубежом выходит за рамки компетенции ведомства. Кроме того, учитывая подследственность дел данной категории, в случае выявления факта ФТ и необходимости возбуждения уголовного дела, соответствующие материалы будут переданы в МНБ.

538. Органы прокуратуры осуществляют надзор за исполнением законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ. В системе органов прокуратуры есть подразделения, осуществляющие надзор за деятельность органов ОРД и следствия, включая МВД, ГТС и ГМС, а также есть отдельное подразделение, ответственное за надзор за деятельностью МНБ. Приказами Генерального прокурора №17е от 18.07.2019 года и №26е от 17.09.2021 года, касающимися совершенствования прокурорского надзора за исполнением законодательства в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, нижестоящим прокурорам предписано усилить прокурорский надзор за

исполнением законодательства в указанной сфере. В планы работы ГП регулярно включаются мероприятия по проверке исполнения законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

539. В соответствии с поручением Генерального прокурора при судебном рассмотрении уголовных дел, связанных с ФТ, нижестоящим прокурорам предписано обеспечить участие опытных государственных обвинителей. Специализации судей по рассмотрению дел о ФТ нет, но согласно ст.62 УПК дела по ст.271[1] УК рассматриваются областными судами.

540. По заявлению властей Туркменистана в стране не зафиксировано каких-либо преступлений террористической направленности, включая ФТ. Деятельность по противодействию ФТ в основном направлена на предотвращение и профилактику указанного деяния.

541. С учётом угроз, обусловленных наличием общей границы с Афганистаном, МНБ постоянно отслеживает ситуацию в приграничье. По заявлению властей страны граница с Афганистаном надёжно охраняется, оборудована необходимыми средствами контроля, вследствие чего притока беженцев с территории Афганистана после событий в августе 2021 года не было. С населением приграничных территорий Туркменистана ведётся профилактическая работа, в том числе с привлечением старейшин.

542. В ходе встреч представители ПОО заявили, что в отношении въезжающих и выезжающих лиц осуществляются контрольные мероприятия. В частности, идентификационные данные лиц сверяются с базами Интерпола, в том числе по лицам, разыскиваемым за совершение преступлений террористической направленности и украденным/утерянным проездным документам. При осуществлении контроля пересечения границы с Афганистаном используются специальные оперативные базы данных лиц. По результатам проверочных мероприятий лица, находящиеся в указанных базах не выявлены. Кроме того, осуществляется проверка проездных документов на подлинность, а также проводятся беседы с лицами как на границе, так и по месту их жительства. Однако конкретные примеры вышеуказанной деятельности не предоставлены.

543. Для всех без исключения стран установлен визовый режим посещения Туркменистана. Все въезжающие в страну иностранцы подлежат тщательной проверке при решении вопроса о выдаче визы. В соответствии с Законом «О национальной безопасности Туркменистана» не допускается въезд в страну иностранных граждан и лиц без гражданства, осуществляющих противоправную деятельность, в том числе являвшихся членами или имевших отношение к террористической, экстремистской, антигосударственной или иной преступной организации, а также осуждённых за террористическую деятельность, включённых международными организациями в список террористов.

544. Туркменистан регламентирует доступ к интернету и коммуникационным технологиям во избежание их использования для вербовки в ряды экстремистских и террористических организаций, радикализации, ведущей к терроризму[15]. По информации ПОО ими проводится систематическая работа по выявлению Интернет-ресурсов, распространяющих информацию, способствующую разжиганию национальной розни и религиозной вражды, материалов террористической и иной экстремистской направленности, и ограничению доступа к ним. Также проводится оперативная и профилактическая работа, предусматривающая выявление лиц и круга их общения, склонных к террористической деятельности и постановки их на учет, контрпропагандистская деятельность в целях предотвращения проникновения идей терроризма и экстремизма в молодежную среду, осуществляются проверки хранения, использования и перевозки огнестрельного оружия, взрывчатых, отравляющих и радиоактивных веществ. Однако соответствующая статистика и примеры для полноценной оценки эффективности указанной деятельности не предоставлены в силу закрытости информации.

545. ПОО не в полной мере имеют доступ к различным источникам информации и базам данных,

---

[15] https://www.broadbandchoices.co.uk/features/internet-accessibility-index

в том числе к оперативным финансовым данным, которые используются для выявления ФТ. Законодательство не позволяет самостоятельно получать от кредитных учреждений информацию, составляющую банковскую тайну, органам ОРД ни в каких случаях, а следственным органам в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми). Данное обстоятельство снижает возможность своевременного и эффективного выявления ФТ. Представители ПОО на встречах заявили, что несмотря на отсутствие выявленных фактов ФТ и недостатки законодательства, ими используются различные негласные методы, а также возможности СФМ для проверки лиц на причастность к террористической деятельности и ФТ. Письменные запросы в СФМ в изучаемый период не отправлялись. Указанная ситуация свидетельствует о том, что ПОО ограничены в исследовании финансовых аспектов преступной деятельности. Вместе с тем, влияние данного фактора в некоторой степени смягчается с учётом эффективности принимаемых страной превентивных мер для недопущения терроризма и его финансирования, отсутствием таких фактов и лиц, находящихся в т.н. «горячих точках» и др., которые обусловили низкий риск ФТ в Туркменистане.

546. Уровень осведомлённости ПОО о целях и задачах проведения параллельных финансовых расследований для целей ФТ разнится, что с большой вероятностью обусловлено отсутствовавшим требованием об обязательности его проведения до принятия «Инструкции о порядке изучения финансовых аспектов преступной деятельности при осуществлении оперативно-розыскной деятельности, доследственной проверки, дознания и предварительного следствия», утверждённой совместным приказом ГП, МНБ, МВД от 01.08.2022 года. Однако, по заверению представителей МНБ в планы работы по делам оперативного учёта (секретные документы) включаются пункты, касающиеся исследования финансовых аспектов преступной деятельности.

547. Сотрудничество на оперативном уровне по вопросам выявления случаев ФТ и реализации превентивных мер осуществляется только по запросам, деятельность каких-либо постоянно действующих или временных форматов взаимодействия компетентными органами не практикуется. Внедрение практики использования подобных форматов сотрудничества способствовало бы повышению эффективности противодействия ФТ, что также указано в НОР-2.

548. МНБ, МВД, ГП, ГТС и ГМС заключены с СФМ двусторонние межведомственные документы о взаимодействии. В оцениваемый период ПОО запросы в СФМ по линии противодействия ФТ не направлялись, в свою очередь инициативное информирование со стороны СФМ также не имело место. Взаимодействие между ПОО и СФМ осуществлялось только по вопросам обучения.

549. Нет единого понимания ПОО и судом в вопросах квалификации преступлений, имеющих общие признаки объективной стороны с ФТ. В ходе встреч представители ПОО и суда не смогли однозначно разграничить применение статей 271^1 (Финансирование терроризма), 169 (Наёмничество) и 275^1 (Финансирование преступных структур) УК, в части деяний, подпадающих под ФТ. В настоящее время в связи с отсутствием фактов ФТ данная проблема не стоит остро, однако требует своего разрешения в дальнейшем для исключения разночтений в квалификации деяний.

550. Компетентные органы страны участвуют в международном сотрудничестве на глобальном и региональном уровне. В частности, Туркменистан является членом Интерпола. При МВД функционирует Национальное бюро Интерпола, посредством которого ПОО используют различные базы данных организации. Страной на учёт или так называемый «стоп-лист» поставлены 23356 лиц, разыскиваемых странами-членами Интерпола за совершение особо тяжких преступлений, включая 11669 лиц, причастных к террористической деятельности, в свою очередь, в базы Интерпола внесены сведения о 8333 утерянных туркменских паспортах.

551. Туркменистан является ассоциированным членом Антитеррористического центра СНГ и участвует в программах данной организации, компетентные органы регулярно получают списки лиц, причастных к террористической деятельности, формируемые Центром и используют их в своей работе.

552. Принимая во внимание внешние факторы угрозы, с которыми сталкивается страна (см. основной вопрос 9.1) вопрос международного сотрудничества приобретает важное значение. Превентивные меры, принимаемые ПОО охватывают также лиц, выезжающих за пределы Туркменистана и прибывающих из-за границы. Отсутствие примеров двустороннего обмена информацией ПОО с зарубежными партнёрами напрямую и через ПФР не позволяет оценить уровень международного сотрудничества компетентных органов страны в вопросах противодействия ФТ.

553. В Туркменистане имеется учебно-методическая база, обеспечивающая повышение квалификации специалистов в области противодействия терроризму и его финансированию. В Институте национальной безопасности проводится повышение квалификации сотрудников МНБ, занимающихся выявлением и расследованием ФТ. Для сотрудников органов внутренних дел предусмотрена трёхуровневая система обучения (подготовки), включающая первоначальную подготовку, переподготовку и повышение квалификации, с задействованием Учебного центра Института МВД. За отчётный период около 100 таможенных офицеров прошли повышение квалификации в ведомственном учебном центре, кроме того, по договоренности с МНБ, постоянно организуются курсы повышения квалификации таможенных сотрудников. ПОО подготовлены учебные пособия, в том числе посвящённые вопросам противодействия ФТ, которые используются сотрудниками данных ведомств при осуществлении своей деятельности. Кроме того, сотрудники компетентных органов участвуют в образовательных программах ОБСЕ, УНП ООН и Международного учебно-методического центра финансового мониторинга. Обучение судей по вопросам противодействия ФТ не осуществляется.

554. Таким образом, деятельность компетентных органов Туркменистана по выявлению и расследованию ФТ требует умеренных улучшений.

4.2.3. Проведение расследований фактов финансирования терроризма в рамках и в поддержку национальной стратегии

555. Национальная стратегия по ПОД/ФТ в Туркменистане отсутствует. Документами, определяющими политику в сфере противодействия ФТ являются Национальная стратегия Туркменистана по предупреждению насильственного экстремизма и противодействию терроризму на 2020-2024 гг., утверждённая Постановлением Президента от 06.12.2019 (далее – Стратегия), а также Национальный план действий по реализации Стратегии (далее – Национальный план), утвержденный Постановлением Президента № 2007 от 04.12.2020. Указанное обстоятельство свидетельствует о том, что противодействие ФТ рассматривается в контексте борьбы с терроризмом, а не как самостоятельная деятельность.

556. В Стратегии и Национальном плане достаточно хорошо освещены вопросы противодействия ФТ. В частности, описываются угрозы терроризма, включая ФТ, опираясь и на результаты НОР-1, отмечается необходимость повышения эффективности взаимодействия на национальном уровне и дальнейшее усиление международного сотрудничества, в том числе на региональном уровне. Большое внимание уделяется превентивным и профилактическим мерам, включая работу с уязвимыми слоями населения, мигрантами за рубежом, молодёжью, а также в приграничных районах, что соответствует профилю риска страны.

557. Президент Туркменистана, возглавляя Государственный совет безопасности страны определяет основные направления государственной политики в области противодействия терроризму и координирует деятельность по противодействию терроризму. Координация

деятельности государственных органов, непосредственно осуществляющих противодействие терроризму, осуществляется Государственной комиссией по противодействию терроризму, которая создана решением и под председательством Президента Туркменистана. Столь высокий уровень руководителя комиссии безусловно демонстрирует придание приоритетного и важного значения вопросам противодействия терроризму в стране. В состав комиссии входят руководители органов законодательной и исполнительной власти, а также ведомств, осуществляющих противодействие терроризму.

558. Основными задачами Государственной комиссии по противодействию терроризму являются: разработка предложений, направленных на повышение эффективности работы по выявлению и устранению причин и условий, способствующих возникновению терроризма и осуществлению террористической деятельности, а также совершению других преступлений, осуществляемых с террористической целью; проведение сбора и осуществление анализа информации о состоянии и тенденциях распространения терроризма на территории страны; координация деятельности государственных органов, осуществляющих противодействие терроризму по предупреждению, выявлению и пресечению террористических актов; разработка программ по противодействию терроризму и др.

559. Информации об обсуждениях вопросов противодействия ФТ в рамках Государственной комиссии по противодействию терроризму, не имеется.

560. Для непосредственного руководства контртеррористической операцией предусмотрено создание оперативного штаба, но его деятельность ограничивается вопросами предотвращения готовящегося или совершаемого акта терроризма и минимизации его последствий.

561. В целях обеспечения координации деятельности компетентных органов, а также для разработки и реализации политики в сфере противодействия ФТ в Туркменистане функционирует Координационная межведомственная комиссия по противодействию ОД/ФТ/ФРОМУ, обеспечивающая координацию министерств и ведомств по вопросам выявления и минимизации рисков ОД/ФТ. Следует отметить, что в рамках комиссии вопросы противодействия ФТ рассматривались лишь касательно совершенствования законодательства.

562. Власти Туркменистана в значительной степени интегрировали вопросы противодействия ФТ в национальные антитеррористические стратегии и осуществляют превентивные меры в поддержку контртеррористической политике.

4.2.4. Эффективность, соразмерность и сдерживающее воздействие санкций (наказаний)

563. В соответствии со статьей 271[1] УК к физическим лицам за совершение ФТ предусмотрена уголовная ответственность с назначением наказания в виде лишения свободы на срок от 4 до 10 лет, с конфискацией имущества. При этом в случае совершения преступления повторно или в крупных размерах, группой лиц по предварительному сговору, либо с использованием служебного положения, лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческих или иных организациях, или руководителем общественного объединения наказание может составить от 8 до 15 лет, с конфискацией имущества.

564. Приговоров за ФТ не имеется, тем не менее, по мнению экспертов-оценщиков, санкция в виде лишения свободы на срок от 4 до 15 лет является соразмерной, сдерживающей и эффективной. Дополнительная мера в виде конфискации имущества усиливает соразмерный и сдерживающий характер санкций.

565. Уголовная и административная ответственность юридических лиц за ФТ законодательством Туркменистана не установлена. Согласно Закону «О противодействии терроризму», юридическое лицо может быть признано террористическим и ликвидировано (а его деятельность запрещена), а также принадлежащее ему имущество конфисковано и

обращено в доход государства по решению суда на основании заявления Генерального прокурора Туркменистана или подчинённого ему прокурора в предусмотренных законодательством случаях. Однако, отсутствует порядок, устанавливающий какое из ведомств ответственно за выявление подобных организаций и сбор материалов, а также детальную процедуру указанного механизма. Санкции в отношении юридических лиц распространяются на ограниченный круг субъектов, являются сдерживающими, но не пропорциональными (см. приложение по ТС в части Р.5).

566. Санкции за ФТ в отношении физических лиц являются в достаточной степени соразмерными и сдерживающими. Однако система норм ответственности юридических лиц, вовлеченных в преступную деятельность, не позволяет убедиться в соблюдении принципа неотвратимости наказания. Указанная ситуация компенсируется отсутствием выявленных преступлений террористической направленности и случаев вовлечения юридических лиц в террористическую деятельность, тем не менее в этой части стране требуются значительные улучшения.

4.2.5. Использование альтернативных мер в ситуациях, когда невозможно добиться обвинительного приговора за ФТ (например, пресечение деятельности)

567. Согласно заявлению властей Туркменистана случаев расследования преступлений террористического характера, включая ФТ и судебных приговоров за указанные деяния не было. Тем не менее, компетентные органы указали, что рассматривают возможность наличия в действиях лица иного преступления, когда добиться приговора за ФТ по каким-либо причинам будет невозможно.

568. В ходе оценки ПОО представили информацию об осуществлении ими превентивных мер, направленных на предупреждение совершения случаев терроризма и ФТ (см. основной вопрос 9.2).

569. В Туркменистане функционирует специальная комиссия по рассмотрению вопроса предоставления визы иностранным гражданам и лицам без гражданства, в состав которой входят представители органов, осуществляющих противодействие терроризму и ФТ. В соответствии с Законом «О миграции» одним из оснований для отказа иностранному гражданину, лицу без гражданства в предоставлении визы является участие его в террористических, антигосударственных, экстремистских или иных преступных организациях либо причастность указанного лица к данным организациям.

570. ПОО заявили, что осуществляют мониторинг интернет-пространства на предмет выявления материалов и контента, пропагандирующих деструктивную идеологию. Согласно Закону Туркменистана «О связи», использование на территории Туркменистана источников информации, пропагандирующих терроризм, призывающих к разжиганию религиозной, национальной и социальной вражды и других запрещённых действий с применением возможностей сетей связи запрещается на основании мотивированного постановления руководителей органа, осуществляющего ОРД или решения суда. В то же время, информирование населения о том какие сайты, страницы, профили в соцсетях и материалы являются радикальными, не осуществляется.

571. Учитывая, что страна справляется с террористической угрозой внутри, а также препятствует проникновению террористических элементов на территорию, с учетом отсутствия выявленных фактов как терроризма, так и его финансирования, сделать вывод об эффективности альтернативных мер не представляется возможным, поскольку для их применения требуется наличие соответствующих деяний, а также отсутствие возможности привлечения лиц за ФТ по указанным деяниям.

Общие выводы по НР.9

572. Уровень угрозы ФТ в Туркменистане является низким. В целом компетентные органы адекватно понимают и оценивают риски, в том числе обусловленные внешними факторами. Вместе с тем, у ПОО слабое понимание рисков использования новых технологий в целях ФТ.

573. В Туркменистане имеется нормативно-правовая база и в целом обученный персонал компетентных органов для выявления и расследования фактов ФТ. В стране не зафиксировано каких-либо преступлений террористической направленности, включая ФТ. Деятельность по противодействию ФТ в основном направлена на предотвращение и профилактику указанного деяния.

574. Ограниченность ПОО в получении банковской тайны, отсутствие прямого безотлагательного доступа к широкому кругу информационных ресурсов компетентных органов, не достаточное внимание изучению финансовых аспектов возможной преступной деятельности снижают возможность своевременного и эффективного выявления ФТ.

575. Власти Туркменистана в значительной степени интегрировали вопросы противодействия ФТ в национальные антитеррористические стратегии и осуществляют превентивные меры в поддержку контртеррористической политике.

576. В отношении физических лиц предусмотрено применение соразмерных и сдерживающих санкций. Санкции в отношении юридических лиц распространяются на ограниченный круг субъектов, являются сдерживающими, но не пропорциональными. Оценить эффективность применения санкций не представляется возможным в связи с отсутствием фактов выявления ФТ и осуждения за них.

577. Необходима выработка единого понимания квалификации действий, связанных с финансированием преступных сообществ (в том числе террористических) по различным статьям УК.

578. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 9 является значительным.**

4.3. *Непосредственный результат 10 (Предупредительные меры и финансовые санкции за ФТ)*

579. В оцениваемый период законодательство Туркменистана не предусматривало в полной мере безотлагательность применения ЦФС. Указанные недостатки были устранены после внесения соответствующих изменений в ходе выездной миссии[16].

4.3.1. Исполнение целевых финансовых санкций по ФТ незамедлительно

580. СФМ является, ответственным за внесение предложений в соответствующие комитеты СБ ООН. Предложения о включении лиц в санкционные списки СБ ООН страной не направлялись, что обусловлено отсутствием лиц, причастных к террористической деятельности и случаев признания организаций террористическими.

581. В соответствии с требованиями законодательства Туркменистана формирование перечня лиц, причастных к террористической деятельности на основании санкционных списков СБ ООН не осуществляется, в соответствии с требованиями законодательства Туркменистана СФМ лишь доводит санкционные перечни СБ ООН, в частности перечни лиц, причастных к террористической деятельности на основании РСБ ООН 1267 и ее преемников, посредством размещения на своём сайте ссылок на соответствующие страницы сайта комитетов СБ ООН. Внесение изменений в Перечень на основании санкционных списков СБ ООН не требует дополнительно согласования или утверждения на национальном уровне,

[16] Приказ Министра финансов и экономики Туркменистана №252is.

что свидетельствует о том, что обязательства по применению перечней СБ ООН на территории Туркменистана наступают с момента публикации соответствующих сведений на сайте данной организации. Организации, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом обязаны самостоятельно отслеживать изменения.

582. В дополнение к этому СФМ на практике осуществляется уведомление надзорных органов и подотчётных субъектов по телефону и направление детальной информации об изменениях в санкционных списках СБ ООН по электронным каналам связи и почте.

583. Приказом председателя СФМ от 24.01.2019 года сотрудник СФМ назначен ответственным за осуществление непрерывного мониторинга изменений в санкционных перечнях СБ ООН. Ответственный сотрудник обязан не реже трех раз в день (в 09:00, 14:00 и 17:30 местному времени), включая выходные дни и праздники проверять наличие обновлений в санкционных списках СБ ООН, что свидетельствует о регулярности осуществления этой работы и устанавливает минимальное количество проверок обновления, а также обеспечивает незамедлительное доведение до сведения государственных органов, лиц, осуществляющих операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом информацию о любых изменениях в санкционных перечнях СБ ООН.

584. Страной были предоставлены копии журнала учёта, в котором фиксируется дата и время доведения до надзорных органов, в т.ч. в выходные дни и праздники информации об изменениях в санкционных списках СБ ООН по телефону.

Пример 4.1. Информирование надзорных органов об изменениях в перечнях СБ ООН

01.05.2019 года в санкционный список СБ ООН по ИГИЛ, Аль-Каиде и связанным с ними лицам, и организациям, было включено 1 физическое лицо и внесены корректировки в данные 80 лиц и организаций.

02.05.2019 года до 9.25 надзорные органы были оповещены СФМ об указанных изменениях по телефону, о чём имеется запись в журнале учёта информирования надзорных органов о внесённых изменениях в санкционные перечни СБ ООН.

Пример 4.2. Информирование надзорных органов об изменениях в перечнях СБ ООН в выходные дни

27.05.2022 года в санкционный список СБ ООН по ИГИЛ, Аль-Каиде и связанным с ними лицам, и организациям, были внесены корректировки в данные 6 лиц.

28.05.2022 года в субботу до 9.17 надзорные органы были оповещены СФМ об указанных изменениях по телефону, о чём имеется запись в журнале учёта информирования надзорных органов о внесённых изменениях в санкционные перечни СБ ООН.

585. В свою очередь, надзорные органы не смогли продемонстрировать незамедлительное доведение информации об изменениях в перечнях СБ ООН до своих подотчётных субъектов.

586. Кроме того, в дополнение к имеющемуся механизму сведения об изменениях в санкционных списках СБ ООН поступают через МИД, и СФМ данная информация направляется надзорным органам с сопроводительным письмом по почте, которые информируют подотчётные организации. Указанная информация поступает ФУ и УНФПП по прошествии нескольких дней, после изменений в санкционных списках СБ ООН. Данный механизм позволяет осуществлять дополнительный контроль полноты внесения изменений в санкционные списки СБ ООН.

587. По разъяснениям ФУ и УНФПП часть из них, такие как банки, товарно-сырьевая биржа, дилеры драгоценных металлов и драгоценных камней, адвокаты самостоятельно осуществляют мониторинг сайта СФМ, при этом в ходе очных встреч сотрудники продемонстрировали недостаточный уровень знаний и навыков отслеживания изменений в списках СБ ООН и ежедневность данной работы. Другие ФУ и УНФПП, в частности

профессиональные участники рынка ценных бумаг, страховые организации и почта ориентируются на уведомления, получаемые от надзорного органа. Отсутствие электронных каналов связи (кроме банков и нотариусов) не обеспечивает незамедлительное доведение информации надзорными органами до подотчётных субъектов.

588. Основные этапы режима ЦФС и их исполнение по времени выглядят следующим образом.

Таблица 4.1 Процесс доведения Перечня и применения ЦФС

Этап	Временной промежуток
Публикация информации на сайте СБ ООН	Начало отсчёта
Мониторинг изменений СФМ на сайте СБ ООН, проверка наличия обновлений в санкционных списках СБ ООН	Ежедневно в 9.00, 14.00 и 17.30
Публикация актуальных перечней на сайте СФМ, направление ФУ и УНФПП информации об изменениях	В течение не более 30 минут
Мониторинг ФУ и УНФПП сайта СФМ на наличие изменений в Перечне	Ежедневно в рабочие дни
Получение ФУ и УНФПП информации об изменениях в Перечне на основании письма СФМ	От нескольких часов (при использовании электронных каналов связи) до 1 дня и более (при отправке по почте)
Передача ответственным сотрудником ФУ и УНФПП информации другим сотрудникам, непосредственно работающим с клиентами	Не позднее 2 часов после ознакомления с информацией на сайте СФМ или полученной от него
Сверка Перечня с клиентской базой, замораживание средств, блокировка операций и (или) отказ в их проведении	Безотлагательно, но не позднее одного рабочего дня
Общая задержка имплементации ЦФС при публикации списка на сайте СБ ООН, например, в 14.00 по Нью-Йорку	В рабочие дни от 10 часов до 20 часов, в случае самостоятельного мониторинга ФУ и УНФПП сайта СФМ, и 34 часа и более, в случае получения информации об обновлении Перечня на основании письма по почте. С учётом 2 выходных дней до 68 часов (около 3 суток).

589. Таким образом, учитывая то, что часть ФУ и УНФПП не осуществляют мониторинг сайта СФМ на практике, а ориентируются на письма надзорного органа об изменениях в санкционных списках, в том числе поступающие по почте (см. НР.11), в оцениваемый период в Туркменистане не в полной мере обеспечивалась безотлагательность применения ЦФС на основании санкционных списков СБ ООН.

590. Национальный перечень формируется и обновляется СФМ в соответствии с информацией, представляемой ВС, ГП, МНБ и МВД, при наличии оснований для включения физических лиц и организаций, предусмотренных законодательством. При этом, основания такого включения для физических лиц обусловлены наличием уголовного дела.

591. Физические лица и организации в национальный перечень не включались, что объясняется отсутствием преступлений террористического характера, а также случаев признания организаций террористическими и соответствует профилю риска страны. В ходе встреч представители МНБ пояснили, что внутренним документом ведомства определены подразделение, ответственное за данную работу и соответствующие процедуры.

592. В связи с отсутствием включений лиц в Национальный перечень, полноценно оценить эффективность и своевременность этих действий на практике не представляется возможным. Вместе с тем, учитывая то, что законодательство предусматривает безотлагательное формирование национального перечня, а также имеющиеся внутренние процедуры в ведомствах, о наличии которых представители компетентных органов заявили в ходе встреч, эксперты-оценщики полагают, что механизм включения лиц в Национальный перечень при возникновении случаев установления сможет обеспечить безотлагательность этих действий.

593. С принятием Приказа Председателя СФМ от 28.07.2022 г. №19-Ö, и внесением изменений в

законодательство (Приказ Министра финансов и экономики Туркменистана от 17.08.2022 г. №252is) в августе 2022 года был установлен ранее отсутствовавший порядок рассмотрения запросов иностранных государств о применении ЦФС. Согласно данному порядку СФМ безотлагательно, но не позднее трёх часов с момента получения обращения иностранного государства готовит все полученные документы и направляет их в ВС, ГП, МНБ и МВД, которые рассматривают полученную информацию и материалы, после чего безотлагательно, но не позднее шести часов, принимают соответствующее решение и посредством официального письма уведомляют СФМ о принятом решении.

594. В оцениваемый период был один случай поступления запроса о применении ЦФС от компетентных органов иностранных государств.

Пример 4.3. Рассмотрение запроса иностранного государства

08.09.2017 года в СФМ поступил запрос от ПФР иностранного государства о рассмотрении вопроса применения ЦФС в отношении 419 лиц, разыскиваемых ПОО данной страны за совершение преступлений террористического характера.

СФМ был проведен поиск в своей информационной базе, по результатам которого установлено, что по лицам, указанным в запросе зарубежного ПФР СПО не поступало и эти лица не являлись фигурантами финансового анализа СФМ.
13.09.2017 года информация об указанных лицах была разослана в ЦБ, МВД, ГМС, ГП и ГПС Туркменистана. Было установлено, что фигуранты запроса не имеют каких-либо счетов и активов в кредитных учреждениях и не совершали финансовые операции.

595. Указанные в запросе лица не были включены в Перечень Туркменистана, а был произведён поиск их активов, по результатам которого какие-либо средства не установлены. Страной не представлено информации о том по каким критериям достаточности оснований был рассмотрен указанный запрос и причины принятия решения о невключении указанных лиц в Перечень Туркменистана, что возможно связано с отсутствовавшей до недавнего времени регламентацией порядка рассмотрения запросов иностранных государств о применении ЦФС.

596. Как видно из вышеуказанного примера на принятие решения по запросу иностранного государства и направление писем в ведомства Туркменистана ушло 5 дней. Также следует отметить, что поиск активов лиц, указанных в запросе, был осуществлён только кредитными учреждениями.

597. Механизм и сроки доведения перечня, исполнения ФУ и УНФПП их обязательств по применению ЦФС по санкционным спискам СБ ООН (см. таблицу 10.1), которые также применимы и к практике по национальному перечню, не позволяют в полной мере обеспечить безотлагательность применения ЦФС в соответствии с РСБ ООН 1373.

598. Ввиду отсутствия выявленных лиц, причастных к террористической деятельности, запросы о применении ЦФС в другие страны не направлялись.

599. ФУ и УНФПП при выявлении операций или денежных средств либо иного имущества клиента, а также другого участника операции, включённых в Перечень, имеют механизмы для приостановления операции и замораживания активов. Однако, как описано в Р. 6, обязательства по замораживанию денежных средств или иного имущества не распространяются на всех физических и юридических лиц.

600. Банки используют автоматизированные программные продукты (Colvir, Sanctions screen) по работе с Перечнем, другие ФУ и УНФПП осуществляют сверку с Перечнем в ручном режиме. В основном осуществляется сверка при проведении операций, клиентская база не проверяется, за исключением банков. Некоторые из банков осуществляют сверку базы клиентов с Перечнем в конце рабочего дня, когда произошли изменения в Перечне.

601. В ходе выездной миссии страной была представлена информация о случае

ложноположительного срабатывания. Несмотря на то, что указанный случай был единственным, он в целом демонстрирует работоспособность механизма применения ЦФС.

Пример 4.4. Ложноположительное срабатывание

13.07.2017 года банком «Т» была приостановлена операция и заморожены денежные средства в размере 2,1 млн. долларов США и 1,8 млн. саудовских риалов, предназначавшиеся для оплаты расходов, связанных с совершением обряда «Хадж» 1 505 граждан Туркменистана в Саудовской Аравии лицу «A.A.Z.» в связи с частичным совпадением данных получателя средств с данными ZAKI EZAT ZAKI AHMED (QDi.193), включённого в санкционный список СБ ООН по лицам и организациям, связанным с ИГИЛ и Аль-Каидой.

13.07.2017 года банком было направлено СПО в СФМ, который в течение двух часов сорока пяти минут осуществил соответствующую проверку и предварительно проинформировал по телефону банк о том, что получатель денежных средств не является лицом, включённым в перечни СБ ООН, и тем самым подтвердил ложноположительное срабатывание.

602. ФУ и УНФПП сообщают о приостановлении операций и замораживании активов, что подтверждается отработанным случаем вышеуказанного факта ложноположительного срабатывания режима ЦФС.
603. Случаев исключения лиц из Перечня и размораживания активов, за исключением вышеуказанного ложноположительного срабатывания, не имеется. Примеры предоставления доступа к замороженным средствам тоже отсутствуют.
604. ФУ и УНФПП в не достаточной степени осведомлены о процедурах возобновления операций и размораживания активов, что вероятно обусловлено недостаточным снабжением руководящими указаниями по этим вопросам.
605. В целом ФУ и УНФПП продемонстрировали умеренное понимание своих обязательств в части осуществления мер по применению ЦФС.
606. Представители СФМ сообщили, что имеется также рабочее взаимодействие с работниками ФУ по вопросам, возникающим в ходе исполнения требований, связанных с ЦФС.
607. Оборот виртуальных активов практически не регулируется, соответственно ЦФС в этой сфере не применяются.
608. Проводится обучение и повышение квалификации сотрудников компетентных органов, ФУ и УНФПП по вопросам применения ЦФС. При этом все еще остаются вопросы к ФУ и УНФПП по отдельным сферам ЦФС (описано выше).
609. Туркменистан прилагает определённые усилия для безотлагательного применения ЦФС, тем не менее имеющаяся практика доведения Перечня до ФУ и УНФПП, а также применения ими соответствующих мер свидетельствуют о том, что стране требуются значительные улучшения.

4.3.2. Целевой подход при работе с НКО, взаимодействие и надзор в отношении НКО, находящихся в зоне риска

610. Туркменистаном предпринимаются значительные меры по недопущению использования НКО в целях финансирования терроризма.
611. Одним из принятых механизмов по минимизации возможности вовлечения НКО в ФТ является особый порядок регистрации НКО. В частности, в стране создана специальная Комиссия по рассмотрению материалов по регистрации религиозных организаций и общественных объединений, в состав которой входят представители Минюста, МИД, ГП, МНБ, МВД, ГМС и Комиссии по работе с религиозными организациями и экспертизе ресурсов, содержащих религиозные сведения, издательской и полиграфической продукции. Данная комиссия на основании мнений членов комиссии принимает решение о регистрации

либо об отказе в регистрации НКО.

612. По результатам НОР-2 принято решение об отнесении к НКО, подпадающих под определение ФАТФ и требующих применения мер по снижению рисков ФТ, всех общественных объединений и религиозных организаций Туркменистана.

613. По состоянию на 01.01.2022 в Туркменистане зарегистрировано 133 общественных организаций и 134 религиозных организаций. Значительное количество религиозных организаций принадлежат исламскому вероисповеданию (111 организаций, из них 106 – суннитского направления, 5 – шиитского направления), также зарегистрировано 12 православных организаций и 11 организаций, исповедующих другие религии и конфессии.

614. Надзор за деятельностью сектора НКО осуществляется Минюстом Туркменистана сплошным методом без учета специфики НКО, что указывает на отсутствие риск-ориентированного подхода. В то же время осуществляются надзорные мероприятия в отношении всего сектора НКО, следовательно, применяются меры для снижения риска использования любого типа НКО в целях ФТ. Надзорные мероприятия включают: проведение проверок НКО, регистрация и проверка иностранной безвозмездной помощи и ее реализации, контроль за деятельностью религиозных организаций по исполнению законодательства, изучение и анализ деятельность религиозных организаций, религиоведческая экспертиза, получение отчетов о проделанной работе НКО и др.

615. Минюст и СФМ заключили меморандум о взаимодействии, согласно которому сотрудники СФМ могут привлекаться к проверкам, проводимым Минюстом. Также Минюст по запросу СФМ предоставляет информацию о поступающих вступительных и членских взносах, а также благотворительной помощи, полученной НКО. В обязательном порядке в СФМ направляется информация в отношении иностранной помощи, сумма которой превышает порог в 52 000 манат.

616. Компетентными органами (Минюст, СФМ) ведется разъяснительная работа с НКО в части рисков их использования в целях ФТ, на постоянной основе проводятся семинары для НКО с привлечением соответствующих экспертов. По результатам НОР-1 было выявлено у НКО слабое понимание рисков ОД/ФТ, в связи с чем Минюстом совместно с компетентными органами проводилась работа по повышению осведомленности НКО о потенциальных рисках и уязвимостях и об их минимизации. При проведении НОР-2 у НКО уже имелось большее понимание рисков их возможного вовлечения в ФТ.

617. Также проводятся обучающие мероприятия для представителей Минюста по вопросам ПФТ.

Таблица 4.2 Количество семинаров и обучающих мероприятий по ПОД/ФТ, проведенных для НКО в период 2017-2022 гг.

Год	Количество мероприятий	Инициатор мероприятия	Участники	Количество участников
2016	2	Минюст	Минюст и НКО	50
2017	5			40
2018	4			50
2019	6			180
2020	14			250
2021	31 (минюст) 20 (межд.)	Минюст, СФМ	Минюст, СФМ, НКО и межд. организ.	300
2022	6 (минюст) 21 (межд.)			350

618. Также Минюстом была разработана для НКО памятка по недопущению использования НКО в целях ФТ. В данной памятке раскрыта информация о том, как НКО могут быть использованы в целях ФТ, какие факты свидетельствуют, что НКО используется в целях ФТ, каким образом НКО может обезопасить себя и какие действия необходимо предпринимать в случае выявления фактов возможного использования НКО для целей ФТ.

Кроме того, указаны ссылки на страницы сайта ООН для получения дополнительной информации.

619. Минюстом на постоянной основе до НКО доводится Перечень лиц, причастных к террористической деятельности, представители НКО также продемонстрировали знания о порядке применении ЦФС.

620. В качестве дополнительного положительного момента эксперты-оценщики отмечают, что для НКО в Туркменистане утверждены требования к ПВК для НКО, которые имеют аналогичные требования для ПВК для ФУ и УНФПП. Данные требования включают требования наличия у НКО различных программ: организации внутреннего контроля; идентификации; контроля и изучения операций и сделок; выявления операций, подлежащих особому контролю; регулирования порядка работы по приостановлению операций, обучения членов и работников НКО и др. Вместе с тем, по мнению экспертов-оценщиков, отдельные положения данного требования носят избыточных характер, однако существенного влияния на ограничения законной деятельности НКО не выявлено.

621. Одним из факторов повышенного уровня риска вовлечения НКО в ФТ может быть поступление финансовой помощи из-за рубежа. Вместе с тем, представители НКО, участвовавшие во встрече с экспертами-оценщиками, обозначили, что поступление средств из-за рубежа незначительное, донорами являются известные международные организации, а также в стране внедрен жесткий механизм контроля за использованием иностранной помощи.

622. Постановлением Президента Туркменистана № 12782 от 18.01.2013 создана Государственная комиссия по координации и контролю деятельности по государственному учету проектов и программ безвозмездной иностранной технической, финансовой, гуманитарной помощи, а также грантов.

623. По всем видам иностранной помощи предварительно МИД принимает решение о необходимости всех видов выдаваемой иностранной помощи, а затем Государственная комиссия после изучения всех предоставленных сведений принимает решение о регистрации или об отказе в получении иностранной помощи.

624. Отчеты об использовании иностранной помощи каждые полгода направляются в Минюст. Также министерство обладает полномочиями по получению дополнительной информации у НКО в отношении ее деятельности.

625. В случае сбора НКО наличных денежных средств в стране предусмотрен механизм по их дальнейшему зачислению на счет НКО. Кроме того, НКО вправе открыть только один банковский счет в Туркменистане. Сбор средств на территории Туркменистана осуществляется через благотворительные ящики, для чего религиозные организации должны иметь на своем балансе железные ящики с инвентарным номером. Ящик размещается в определенном месте (без права его перемещения), устанавливается видеонаблюдение. Вскрытие ящика осуществляется при участии не менее 3 человек, назначенных приказом религиозной организации, составляется акт, в котором подробно описывается сумма собранных средств. Акт составляется в трех экземплярах: для руководителя религиозной организации, контрольно-ревизионной комиссии, для бухгалтерии. Далее денежные средства должны быть внесены на счет религиозной организации, и банк проводит сверку предоставленных документов. На территории Туркменистана запрещено расходование религиозными организациями средств в наличной форме, полученных из ящиков для пожертвований.

626. Помимо надзорного органа (Минюст) контроль за деятельностью НКО осуществляется со стороны банков при проведении операций и со стороны налоговых органов в рамках проверочных мероприятий.

627. В качестве санкций в отношении НКО предусмотрены общие меры в соответствии с УК (незаконное создание общественных и других объединений или участие в их деятельности,

незаконное вмешательство общественных объединений в деятельность государственных органов), а также в соответствии с КоАП (нарушение порядка организации работы общественного объединения). В 2019 году выявлено нарушение условий пользования и предоставления отчетности об использовании иностранной помощи (санкция – предупреждение), в 2020 году – нарушения порядка регистрации юридических лиц и ведения учета (санкции – предупреждения), в 2021 году – нарушение порядка регистрации юридических лиц и ведения учета (санкция – предупреждение). Выявленные нарушения были устранены.

Таблица 4.3 Количество НКО, в отношении которых применены санкции

2017	2018	2019	2020	2021
-	-	1	3	1

4.3.3. Изъятие активов и инструментов, связанных с деятельностью ФТ

628. Фактов замораживания активов и приостановления операций лиц, включённых в Перечень, кроме вышеуказанного случая ложноположительного срабатывания не было.
629. В связи с отсутствием уголовных дел по ФТ, арест на имущество не налагался.
630. Законодательством установлен механизм конфискации и обращения в доход государства имущества, принадлежащего юридическому лицу, которое по решению суда в предусмотренных законодательством случаях признано террористическим. Ввиду отсутствия случаев признания юридических лиц террористическим, подобных фактов также не имело место.

4.3.4. Соответствие общей структуре риска в сфере ФТ

631. В соответствии с результатами НОР-1 и НОР-2, а также по мнению команды экспертов-оценщиков риск ФТ в Туркменистане является низким.
632. Отсутствие лиц и организаций в Национальном перечне, случаев замораживания их активов и применения других мер обеспечительного характера, в целом соответствует общему профилю риска ФТ в стране.
633. Несмотря на отсутствие риск-ориентированного надзора в секторе НКО, Туркменистаном предпринимаются значительные меры по недопущению использования НКО в целях финансирования терроризма.
634. Ресурсы компетентных органов для выполнения своих функций по применению ЦФС и работе с НКО, с учётом контекста страны и низкого уровня риска ФТ, представляются адекватными.

Общие выводы по НР.10

635. Действующий режим ЦФС в Туркменистане не обеспечивает в полной мере безотлагательное применение ЦФС, стране требуются значительные улучшения в вопросах доведения Перечня до ФУ, УНФПП и других лиц, а также выполнения ими своих обязательств. Также требуется проведение обучения для соответствующих сотрудников ФУ и УНФПП, а также отдельных сотрудников компетентных органов по вопросам ЦФС (замораживание, размораживание, поиск, сверка, и т.д.).
636. В достаточной степени жесткий контроль и надзор за деятельностью НКО, в том числе касающийся скрупулезного и многоуровневого мониторинга безвозмездной помощи, поступающей из-за рубежа, а также последующего расходования средств, нивелирует и в достаточной степени минимизирует риск использования НКО в целях финансирования терроризма.

637. Меры, предпринимаемые властями Туркменистана, в целом соответствуют общему профилю риска ФТ в стране.

638. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 10 является умеренным.**

4.4. *Непосредственный результат 11 (Финансовые санкции за финансирование распространения ОМУ)*

639. Туркменистан не имеет общих границ с КНДР и посольства указанной страны на своей территории. Товарооборот с КНДР отсутствует. Граница Туркменистана и Ирана довольно протяжённая. По данным представителей Туркменистана, по итогам 2021 года товарооборот между странами составил 297,8 млн. долларов США и по отношению к 2020 году (161,8 млн. долларов США) увеличился в 1,8 раза. При этом, в Иран было экспортировано товаров на сумму 140,5 млн. долларов США, в основном минеральное топливо, строительные материалы, удобрения, хлопок, шёлк. Импорт с Ираном составил 157,3 млн. долларов США.

640. В стране осуществляются экспортный контроль и строгий контроль за оборотом товаров двойного назначения. Таможенные пункты оснащены необходимым оборудованием, посредством которого сканируется весь без исключения перемещаемый через таможенную границу груз. По информации компетентных органов страны, торговля товарами двойного назначения с КНДР и Ираном, а также незаконное перемещение указанных товаров не осуществлялись.

641. В Туркменистане с мая 1992 года функционирует филиал иранского банка (100% иностранный капитал), который был создан на основе торгово-экономического соглашения между Туркменистаном и Ираном от 1992 года. Деятельность банка в основном ограничивается расчетно-кассовым обслуживанием клиентов (общее количество 142): зачисление средств на счета, выдача заработной платы, в том числе работников посольства Ирана, услуги по визовому оформлению и др. Показатели банка в удельном соотношении показателей банковской системы мизерны, например, валюта баланса составляет всего лишь 0.04% консолидированных активов, привлеченные средства 0.03% от всех привлеченных средств, а объем кредитных вложений настолько мал, что его удельный вес не подлежит расчету. Касса банка работает в режиме дневной кассы, все поступления в конце дня сдаются в другой банк. Банк на регулярной основе предоставляет отчётность в ЦБ и на него распространяются все требования по ПОД/ФТ/ФРОМУ, установленные законодательством.

4.4.1. Применение в незамедлительном порядке целевых финансовых санкций по ФРОМУ

642. В Туркменистане действует единая правовая база в сфере противодействия ФРОМУ и ФТ, в этой связи механизм применения ЦФС по ФРОМУ идентичен процедуре применения ЦФС по ФТ.

643. Применение ЦФС на основании списков СБ ООН по ФРОМУ законодательно было закреплено в 2021 году, но представители СФМ предоставили сведения, подтверждающие что ими осуществлялось уведомление подотчётных субъектов через надзорные органы об изменениях в санкционных списках СБ ООН по ФРОМУ начиная с 2015 года. При этом, маловероятно, что ФУ и УНФПП смогли бы осуществить замораживание активов, в случае их выявления до 2021 года, учитывая отсутствовавшее у них юридическое право на это.

644. Согласно законодательству Туркменистана формирование перечня лиц, причастных к ФРОМУ на основании санкционных списков СБ ООН не осуществляется, СФМ лишь доводит санкционные перечни СБ ООН, включая списки лиц и организаций в соответствии с Резолюциями СБ ООН 1718 и 2231 посредством размещения на своём сайте ссылок на соответствующие страницы сайта СБ ООН. ФУ и УНФПП обязаны самостоятельно отслеживать изменения.

645. Вместе с тем, на практике применяются дополнительные механизмы уведомления ФУ и УНФПП об изменениях в санкционных списках СБ ООН. Так, в СФМ назначен ответственный сотрудник, осуществляющий непрерывный мониторинг сайта СБ ООН (каждый день, включая выходные и праздничные дни), который при наличии обновлений в санкционных списках СБ ООН, обязан обеспечить незамедлительное доведение их до сведения государственных органов, лиц, осуществляющих операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом. СФМ были представлены сведения, подтверждающие незамедлительность доведения информации об обновлениях в санкционных списках СБ ООН до надзорных органов в целях дальнейшего направления в ФУ и УНФПП. В свою очередь, надзорные органы не смогли продемонстрировать оперативность информирования своих подотчётных организаций об изменениях в Перечне. Порядок доведения Перечня, включая вопрос безотлагательности более подробно описан в НР 10.

646. В соответствии с законодательством страны в Перечень возможно включение лиц и организаций, причастных к ФРОМУ по информации национальных и зарубежных компетентных органов, хотя это не требуется стандартами ФАТФ. На практике таких случаев не имело место.

647. Не все ФУ и УНФПП, самостоятельно отслеживающие изменения на сайте СФМ смогли продемонстрировать хороший уровень навыков и ежедневность данной работы. Другие ФУ и УНФПП ориентируются на уведомления, получаемые от надзорного органа, но отсутствие электронных каналов связи (кроме банков и нотариусов) не обеспечивает незамедлительное доведение информации надзорными органами до них.

648. ФУ и УНФПП обладают механизмами приостановления операции и замораживания активов, в случае выявления операций или денежных средств либо иного имущества клиента, а также другого участника операции, включённых в Перечень.

649. Банками используются программные продукты, которые при вводе идентификационных данных участников операции автоматически осуществляют сверку с Перечнем и при наличии совпадения, в том числе частичного, оповещают об этом. После этого, сотрудники банка незамедлительно сверяют все идентификационные данные участника операции и лица, включённого в Перечень, использую при этом имеющуюся информацию, сведения, полученные от клиента, из открытых источников и т.д. Операция проводится только если сотрудники банка удостоверятся в частичном совпадении данных (совпала только фамилия или имя, часть фамилии или имени и т.п.), иначе операция приостанавливается, а денежные средства замораживаются, и направляется сообщение в СФМ.

650. В ходе выездной миссии банками были продемонстрированы примеры срабатываний автоматической блокировки операций на рабочем месте операциониста при попытке совершения операции от имени лица, включенного в Перечень.

Пример 4.5. Коммерческий банк

В ходе посещения одного из банков экспертам-оценщикам была продемонстрирована работа программного продукта по сверке с Перечнем.

При введении операционистом имя MOHAMMAD в специальную форму, подлежащей заполнению при проведении операции в соответствии с установленными процедурами учреждения, на экране компьютера появилось окно с предупреждением о совпадении с данными лицами, включённых в санкционные списки СБ ООН, в том числе согласно Резолюции 2231 (IRi.014, IRi.017, IRi.026, IRi.027, IRi.042 и IRi.043).

651. Другие ФУ и УНФПП осуществляют сверку с Перечнем в ручном режиме, используя электронную версию Перечня на компьютере или его бумажный вариант.

652. В основном осуществляется сверка при проведении операций, клиентская база не проверяется, за исключением банков. Некоторые из банков осуществляют сверку базы

клиентов с Перечнем в конце рабочего дня, когда произошли изменения в Перечне.

653. ФУ и УНФПП обязаны незамедлительно сообщать в СФМ о любых замороженных активах и заблокированных операциях.

654. Случаев замораживания активов и соответственно размораживания и предоставления доступа к замороженному имуществу по ФРОМУ, не имело место. Однако, вышеуказанный пример частичного совпадения наряду с случаем ложноположительного срабатывания (пример 10.3) в целом подтверждает работоспособность механизма применения ЦФС.

655. Вместе с тем, ФУ и УНФПП недостаточно хорошо осведомлены о процедурах возобновления операций и размораживания активов, и в целом продемонстрировали умеренное понимание своих обязательств в части осуществления мер по применению ЦФС.

656. Расследований случаев невыполнения и нарушения ЦФС по ФРОМУ не было, но компетентные органы имеют механизмы обмена информацией, установленные двусторонними документами о взаимодействии. ПОО обладают наиболее полным пониманием концепции о бенефициарной собственности и при выявлении бенефициарных собственников в отношении ЮЛ в случае расследовании нарушений РСБ ООН по ФРОМУ в значительной степени полагаются на действующую систему НПК, проводимую со стороны ФУ и УНФПП, а также на сведения из ЕГРЮЛ. Такая информация доступна ПОО по запросу в ЕГРЮЛ, напрямую в ФУ и УНФПП или через СФМ.

657. Оборот виртуальных активов практически не регулируется, следствием чего является отсутствие режима ЦФС в этой сфере.

658. Компетентные органы обладают адекватными ресурсами для выполнения своих функций по применению ЦФС. Соответствующие обучения проводятся, но похоже являются недостаточными, ввиду не очень хорошего понимания и выполнения ФУ и УНФПП своих обязательств в сфере ЦФС.

659. Таким образом меры, принимаемые страной, не обеспечивают в полной мере безотлагательное применение ЦФС.

4.4.2. Выявление денежных средств и других активов, принадлежащих установленным организациям/лицам, и запрет на их использование

660. СФМ на практике доводит санкционные списки СБ ООН, путём размещения на своём сайте ссылок на соответствующие страницы сайта СБ ООН, а также информирует ФУ и УНФПП об изменениях в перечнях СБ ООН посредством направления информации через надзорные органы. ФУ и УНФПП с момента получения информации о том, что физическое или юридическое лицо было включено в перечень, принимают соответствующие меры, включая замораживание активов и блокирование операций.

661. Наряду с замораживанием средств или иного имущества, которые принадлежат или находятся под контролем физического или юридического лица, включенного в перечень, замораживанию также подлежат: средства или иное имущество, которые полностью или в совместной собственности контролируются, прямо или косвенно, физическими или юридическими лицами, включенными в перечень; средства или иное имущество, полученные или приобретенные за счет средств или других активов, принадлежащих или контролируемых, прямо или косвенно, физическими или юридическими лицами, включенными в перечень; средства или иное имущество физических или юридических лиц, действующих от имени или по указанию данных лиц.

662. Несмотря на наличие указанных требований, ФУ и УНФПП в целом не смогли показать достаточный уровень понимания вопросов выявления прямой или косвенной связи с установленными лицами, а также уклонения от санкций, что указывает на ориентированность их работы на выявление операций и средств, принадлежащих только лицам, включённым в Перечень.

663. Автоматизированные программные продукты для работы с Перечнем имеются только в банках, остальные ФУ и УНФПП осуществляют сверку с Перечнем в ручном режиме. При посещении банков экспертам-оценщикам в ходе выездной миссии были продемонстрированы примеры срабатываний автоматической блокировки операций на рабочем месте операциониста при попытке совершения операции от имени лица, включенного в Перечень.

664. В основном ФУ и УНФПП осуществляется сверка при проведении операций, клиентская база проверяется исключительно банками, некоторые из которых осуществляют сверку базы клиентов с Перечнем в конце рабочего дня, когда произошли изменения в Перечне.

665. Случаев замораживания активов лиц, включённых в Перечень по ФРОМУ, не было. СПО, связанных с ФРОМУ за оцениваемый период, не поступало, расследований и судебных преследований, связанных с ФРОМУ, также не имеется.

666. Между ГТС и СФМ налажено взаимодействие, направленное на выявление денежных средств и других активов, принадлежащих лицам, причастным к ФРОМУ. СФМ информирует ГТС о санкционных списках СБ ООН по ФРОМУ, которые интегрированы в модуль «Система управления рисками», посредством которого осуществляется сверка с участниками экспортно-импортных операций, но только в части юридических лиц. Случаев совпадения не было и иных форматов взаимодействия не имеется.

667. Координация деятельности по вопросам ФРОМУ осуществляется межведомственной комиссией по ПОД/ФТ/ФРОМУ. При этом, Министерство торговли и внешнеэкономических связей и Министерство обороны не являются членами данной комиссии, вопросы оперативного характера не обсуждаются. (Более подробно в НР 1)

668. Исходя из вышеизложенного, эксперты-оценщики пришли к выводу, что координация деятельности и оперативное взаимодействие по вопросам ФРОМУ ограничены.

669. Туркменистан имеет законодательную и институциональную основу для осуществления экспортного контроля и контроля за перемещением товаров двойного назначения. ГТС и Министерство торговли и внешнеэкономических связей являются компетентными органами по указанным вопросам. Вместе с тем, на Министерство обороны возложены функции национального органа по выполнению Конвенции о запрещении разработки, производства, накопления и применения химического оружия и его уничтожении от 13.01.1993 г.

670. Постановлением Президента Туркменистана №1987 от 24.11.1993 года утверждены перечни специфических товаров (работ, услуг), экспорт и импорт которых осуществляется по лицензиям с разрешения Президента и Кабинета Министров страны, которые включают ядерные материалы, технологии, оборудование и установки, специальные неядерные материалы, источники радиоактивного излучения, материалы, оборудование и технологии двойного назначения, которые могут быть использованы при создании ракетного, ядерного, химического и других видов оружия массового уничтожения, химические средства, яды и др.

671. В Туркменистане принят План действий по выполнению резолюции 1540 (2004) СБ ООН на 2018-2022 годы, в котором также отражены вопросы противодействия ФРОМУ. В рамках указанного Плана ГТС осуществляет контроль за соблюдением положений о лицензировании и выдаче разрешений при пропуске товаров, предусмотренных резолюцией 1540 СБ ООН через таможенную границу Туркменистана. Таможенные органы страны обеспечены и используют для проведения таможенного контроля стационарное рентгеновское и радиационное оборудование, которым сканируется весь груз, перемещаемый через границу, а также радиационные пейджеры. В целях контроля перемещения стратегических товаров и товаров двойного назначения в электронную систему декларирования «ASYCUDA» в модуль «Система управления рисками» были внесены коды указанных товаров по ТН ВЭД.

4.4.3. В какой степени финансовые учреждения, УНФПП и ПУВА выполняют и понимают свои обязанности

672. ФУ, в умеренной степени продемонстрировали применение специальных мер для целевых финансовых санкций в отношении ФТ/ФРОМУ в части своевременного обновления санкционных списков, а также перепроверки существующих клиентов на наличие в данных списках. В банках данный процесс автоматизирован (списки внедрены в автоматизированную банковскую систему) и при проведении операции или сверки клиентской базы частичное или полное совпадение срабатывает автоматически. В случае иных ФУ для сверки клиентов с санкционным списком используется второй компьютер с доступом к сети интернет и проверка осуществляется вручную, что снижает эффективность применения ЦФС. Несмотря на то, что санкционный список является общедоступным в сети интернет (на сайте ПФР и ООН) представители страховых организаций отметили, что получают санкционные списки в бумажном виде и сканируют для дальнейшего использования, что показывает низкое понимание уровня доступности данных списков. Если некоторые ФУ обновляют списки каждый день (по устным пояснениям), отдельными ФУ данные списки проверяются и обновляются раз в месяц, что повышает риски проведения операций лицом, причастным к террористической деятельности.

673. Согласно утверждениям представителей ФУ, случаи частичного совпадения с санкционными списками отсутствуют, за редким исключением в отдельных банках. Предоставлены отдельные примеры ложноположительных срабатываний ЦФС.

Пример 4.6. Частичное совпадение с санкционным списком ООН

В одном из банков в августе 2022 года было выявлено частично совпадение с санкционным списком ООН ФРОМУ имени клиента - студента А. (гражданин Туркменистана), который обучается в Российской Федерации. После проведения полноценной проверки и выяснения, что совпадение является частичным, транзакция была проведена.

674. Понимание обязательств в части осуществления мер по применению ЦФС среди секторов УНФПП неоднородно. Случаев замораживания денежных средств не имеется. Большинство УНФПП применяют ЦФС только к новым клиентам и операциям. Опрошенные представители сектора риэлторов указали на отсутствие проверки клиентов по соответствующим перечням, мотивируя указанное отсутствием лиц в национальном перечне, а в случае нерезидентов – проводимой, по их мнению, проверкой государственными органами. Поддержание информации в актуальном состоянии в случае установления длительных отношений с клиентами осуществляется нерегулярно: ДМДК – в среднем 1 раз в месяц, адвокаты - при наличии подозрений в поведении клиентов.

4.4.4. Компетентные органы осуществляют мониторинг и обеспечивают выполнение финансовыми учреждениями и УНФПП их обязанностей

675. Согласно предоставленной статистике, надзорными органами при проверке ФУ не выявлялись нарушения, связанные с неприменением ЦФС. С учетом выявленных экспертами-оценщиками недостатков, связанных с применением ЦФС со стороны ФУ, вызывают также вопросы относительно не выявления надзорными органами нарушений в части обновления санкционных перечней, связанных с ФТ/ФРОМУ, и сверкой клиентской базы с обновленным списком. Однако, согласно предоставленном в качестве примера плане мероприятий по устранению нарушений, выявленных в ходе целевой проверки АКБ «Т» (обезличенный), имеется пример выявления нарушения, связанный с ненадлежащим применением ЦФС. Так, в ходе проверки было обнаружено, что программное обеспечение загружает сводный список перечня лиц и организаций, связанных с международными террористическими организациями «Аль-Каида» и «Талибан» и ее лидерами один раз в месяц. ЦБ было поручено чаще обновлять данные и другие списки ООН. Представляется,

что надзорными органами в недостаточной степени уделяется внимание проверке требований по применению ЦФС поднадзорными субъектами и недостаточно адекватно оцениваются риски, связанные с их ненадлежащим применением и несвоевременным обновлением, и следовательно, в случае выявления каких-либо нарушений и/или недостатков по применению ЦФС не применяются соответствующие соразмерные риску ОД/ФТ меры и санкции.

Общие выводы по НР.11

676. Несмотря на усилия, прилагаемые Туркменистаном для обеспечения незамедлительности применения ЦФС, стране требуются значительные улучшения в вопросах доведения Перечня до ФУ, УНФПП и других лиц, а также выполнения ими своих обязательств.

677. ФУ и УНФПП в целом продемонстрировали умеренное понимание своих обязательств в части осуществления мер по применению ЦФС, включая недостаточную осведомлённость о процедурах возобновления операций и размораживания активов, и слабое понимание вопросов выявления прямой или косвенной связи с установленными лицами.

678. ФУ в умеренной степени продемонстрировали применение специальных мер для целевых финансовых санкций в отношении ФТ/ФРОМУ в части своевременного обновления санкционных списков, а также перепроверки существующих клиентов на наличие в данных списках. Все УНФПП понимают свои обязательства по применению ЦФС, вместе с тем их применение не носит регулярного и всеобъемлющего характера. Представляется, что надзорными органами в недостаточной степени уделяется внимание проверке требований по применению ЦФС поднадзорными субъектами.

679. Туркменистан характеризуется определенной закрытостью экономики, страна не является крупным финансовым и торговым центром или центром создания и управления компаниями, в стране действует строгий визовый режим (со всеми странами мира), несмотря на наличие общих границ с Исламской Республикой Иран, в стране осуществляется строгий контроль перемещения товаров на всех приграничных пунктах, в том числе за оборотом товаров двойного назначения. Весь перевозимый через границу груз проходит обязательную процедуру сканирования. Учитывая изложенное, стране требуются значительные улучшения в реализации требований по противодействию ФРОМУ.

680. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 11 является умеренным.**

ГЛАВА 5. ПРЕВЕНТИВНЫЕ МЕРЫ

5.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

Финансовые учреждения

1. ФУ продемонстрировали понимание страновых рисков ОД/ФТ и рисков, присущих их деятельности, в разной степени. Банки, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа имеют наиболее хорошее понимание рисков и обязанностей по ПОД/ФТ. Отдельные ФУ продемонстрировали неполное понимание критериев высокого уровня риска и подозрительных операций. С учетом контекстуальных факторов страны, а также масштабов деятельности, в целом, ФУ применяют определенные меры по снижению рисков соразмерно их сектору и клиентской базе. Применяемые ФУ меры основаны на риск-ориентированном подходе в секторах, где это применимо. В Туркменистане не имеется зарегистрированных ПУВА и законодательством Туркменистана не регулируется деятельность, связанная с ВА/ПУВА. При этом все ФУ понимают риски, связанные с ВА.
2. ФУ в достаточной степени применяют меры по идентификации клиента, их бенефициарных владельцев, владеющих 25% капиталом и хранению данных. При этом, не принимают достаточных мер для выявления лиц, косвенно контролирующих клиента-юридического лица иным способом.
3. Информация о текущем и последующем мониторинге операций клиентов (анализ выявленных подозрительных операций) фиксируется и хранится не всеми ФУ (за исключением отдельных банков). Всеми ФУ не ведется статистика отказов в установлении деловых отношений при невозможности завершения процедур НПК. Согласно пояснениям ФУ, случаи отказа в принятии клиента на обслуживание ничтожно малы либо вовсе отсутствуют.
4. ФУ применяют расширенные меры НПК для национальных и иностранных ПДЛ в умеренной степени, но не продемонстрирована практика выявления членов семьи или лиц, близких к национальным ПДЛ. ФУ продемонстрировали ограниченное понимание необходимости отнесения к ПДЛ (к лицам, которым доверены или были доверены важные функции международной организацией) руководителей международных организаций и принятия соответствующих мер НПК в отношении них, что является умеренным недостатком с учетом контекстуальных факторов.
5. Банки устанавливают корреспондентские отношения только с первоклассными банками по согласованию с Кабинетом министров Туркменистана, которое предполагает расширенную проверку документов и информации об иностранном банке и представляется эффективным фактором, снижающим риски. В Туркменистане применяются эффективные специальные меры при внедрении новых продуктов/услуг и технологий через согласование с Кабинетом министров и Президентом Туркменистана. ФУ в умеренной степени продемонстрировали применение специальных мер для целевых финансовых санкций в отношении ФТ в части своевременного обновления санкционных списков, а также перепроверки существующих клиентов на наличие в данных списках. Банками предоставлены отдельные примеры выявления ложноположительных срабатываний с санкционными списками. Большинство ФУ (кроме отдельных банков) присваивают высокий уровень риска клиентам, связанным со странами повышенного риска согласно определению ФАТФ, и соответственно применяют расширенные меры НПК.
6. ФУ понимают свои обязанности по выявлению и направлению СПО и сообщений обязательного контроля (выше порогового значения) в СФМ по утвержденным

специальным формулярам (кроме Товарно-сырьевой биржи), а также обязанности о неразглашении клиенту об отправке СПО. Однако уровень выявления СПО и их качество представляется недостаточной.

7. Во всех ФУ имеется внутренний контроль и назначены ответственные за ПОД/ФТ лица, однако ФУ в недостаточной степени применяют средства и процедуры внутреннего контроля для обеспечения соблюдения требований по ПОД/ФТ.

УНФПП

8. Высокое понимание рисков ОД/ФТ продемонстрировали следующие сектора УНФПП: нотариусы, адвокаты, лица, оказывающие правовую помощь, и аудиторы. Представители сектора риелторов и дилеров драгоценных металлов показали теоретическое понимание в отрыве от их полной практической реализации. Понимание обязанностей в сфере ПОД/ФТ также находится на достаточно высоком уровне, вместе с тем их реализация также распределена по аналогии с вышеуказанной пропорцией.
9. Все УНФПП имеют возможность по принятию мер по снижению рисков ОД/ФТ. Рядом УНФПП предприняты меры по снижению установленного НОР уровня риска посредством снижения уязвимостей, что отражено в СОР (аудиторы и риэлторы). Снижение клиентских рисков ОД/ФТ, в первую очередь, осуществляется в процессе их приема на обслуживание. Вместе с тем, в большинстве секторов УНФПП оценка риска клиентов на постоянной основе не проводится.
10. В значительной степени понимают свои обязанности по проведению НПК часть секторов УНФПП (нотариусы, адвокаты, лица, оказывающие правовую помощь, а также аудиторы). В секторе ДМДК при розничной реализации ювелирных изделий НПК осуществляется нерегулярно и неоднородно, несмотря на осведомленность сектора о наличии соответствующей обязанности. В случае невозможности проведения НПК представители всех секторов УНФПП клиенту отказывают в обслуживании (в том числе субъекты сектора ДМДК, но не на системной основе). Все УНФПП понимают обязанность по хранению сведений и информации в течении 5 (пяти) лет после прекращения отношений с клиентом и в полной мере исполняют данную обязанность.
11. Примеров применения усиленных мер НПК представителями УНФПП не приведено. Вопросы, связанные с рисками и особенностями обслуживания ИПДЛ, секторами УНФПП понимаются на теоретическом уровне, вместе с тем, с учетом контекста страны, указанный риск минимизируется на этапе получения разрешения на экономическую деятельность в Туркменистане. Все УНФПП обозначили понимание необходимости проводить оценку рисков ОД/ФТ новых продуктов и технологий до их использования, но не продемонстрировали примеров ввиду отсутствия таких продуктов. Все УНФПП понимают свои обязательства по применению ЦФС, вместе с тем их применение не носит регулярного и всеобъемлющего характера.
12. Не всеми УНФПП предоставляются СПО в уполномоченный орган: наибольшее количество информирований представлено сектором нотариусов, есть примеры направления СПО лицами, оказывающими правовую помощь. Представителями всех УНФПП выражено ясное понимание о существовании такой обязанности.
13. УНФПП продемонстрированы наличие стандартных систем внутреннего контроля, а также наличие механизмов проведения внутренней оценки эффективности систем внутреннего контроля по ПОД/ФТ. Объем применяемых мер различается и зависит от сектора.

Рекомендуемые меры

Финансовые учреждения

1. В целях повышения уровня понимания рисков и типологий ОД/ФТ и эффективности мер по снижению рисков ОД/ФТ, надзорным органам и ФУ необходимо:

- Повысить уровень понимания ФУ рисков ОД/ФТ, критериев высокого уровня риска и критериев подозрительных операций, а также типологий ОД/ФТ, в том числе путем выработки руководящих принципов (методологии, инструкции и т.п.) и обеспечения обратной связи, которые смогут помочь ФУ в применении мер в целях ПОД/ФТ, в частности по мониторингу и анализу операций клиентов, выявлению подозрительных операций (сделок) и направлении СПО.
- Повысить уровень понимания и применения методов выявления взаимосвязанных клиентов, взаимосвязанных операций/схем, имеющих признаки подозрительности.
- Обеспечить надлежащее фиксирование результатов текущего и последующего мониторинга и анализа операций клиентов высокого уровня риска, а также результатов рассмотрения вопроса о дальнейших мерах работы с высокорисковыми и/или подозрительными клиентами.
- Вести статистику высокорисковых клиентов и случаев отказа ФУ в установлении деловых отношений при невозможности завершения процедур НПК и в обслуживании клиентов/расторжении деловых отношений в одностороннем порядке в связи с наличием подозрительной деятельности/операций, и принимать во внимание данную информацию при внутренней оценке рисков и реализации программы по ПОД/ФТ.

2. Следует провести СОР ФУ (в частности, банковскому сектору) и осуществлять постоянную внутреннюю оценку рисков ОД/ФТ с учетом как внутренних, так и внешних факторов. На основе результатов оценки необходимо принимать соответствующие соразмерные меры для снижения рисков ОД/ФТ и повышения эффективности мер в целях ПОД/ФТ.
3. Необходимо принимать все доступные меры для установления бенефициарных владельцев, косвенно контролирующих клиента-юридического лица иным способом (не только бенефициарных владельцев, владеющих 25% капиталом).
4. Повысить уровень выполнения требований по применению усиленных мер НПК в отношении НПДЛ и ИПДЛ, включая членов семьи и близких лиц. Необходимо внести изменения и дополнения в Закон о ПОД/ФТ, устанавливающие требования по осуществлению НПК связанных (ассоциированных) с ПДЛ лиц (близкий круг лиц, кроме членов семьи и родственников).
5. Повысить уровень применения специальных мер для ЦФС в отношении ФТ и обеспечить своевременное обновление санкционных списков, а также перепроверку существующих клиентов на наличие в данных списках.
6. Туркменистану необходимо распространить регулирование в сфере ПОД/ФТ на ПУВА либо запретить их деятельность

УНФПП

7. УНФПП (кроме риэлторов и аудиторов) следует провести СОР с выработкой мер по снижению рисков ОД/ФТ и повышению эффективности мер в целях ПОД/ФТ.
8. Туркменистану следует принять меры, направленные на повышение уровня понимания рисков ОД/ФТ секторами ДМДК, нотариусов и риэлторов, как наиболее подверженным рискам ОД/ФТ.
9. Повысить уровень выполнения требований, касающихся оценки клиентских рисков, применения усиленных мер НПК, выявления бенефициарных собственников, а также НПДЛ/ИПДЛ.
10. Повысить уровень информированности УНФПП об обязательствах, касающихся направления СПО, а также о выполнении данного обязательства в соответствии с выявленными рисками, тенденциями и типологиями ОД/ФТ. Принять меры по информированию УНФПП о способах выявления подозрительных операций.

681. В этом разделе рассматривается и оценивается достижение Непосредственного результата 4. Данный раздел включает оценку эффективности в контексте Рекомендаций 9-23 и элементов Р.1, 6, 15 и 29.

5.2. Непосредственный результат 4 (Предупредительные меры)

682. При оценке эффективности мер по достижению Непосредственного результата 4 наиболее значимым сектором рассмотрен банковский сектор, поскольку он занимает наибольший удельный вес по активам, клиентской базе и проводимым операциям. Именно банковский сектор оказывает большинство финансовых услуг и банки в дополнение к основной деятельности выступают обменными пунктами, УПДЦ и профессиональными участниками рынка ценных бумаг. Другие сектора, как страховые компании, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа (по статусу приравнена к министерству) имеют незначительный вес с точки зрения рисков и масштабов деятельности, являются в основном государственными организациями и малоразвитыми - в основном, ориентированы на внутренний рынок страны и представляют низкий риск ОД/ФТ (подробная информация изложена в Главе 1).

683. Принимая во внимание национальные риски ОД/ФТ, а также размер секторов по количеству участников и объему совершаемых операций, среди УНФПП умеренно значимыми оценены сектора драгоценных металлов и драгоценных камней (ДМДК) и нотариусов. Остальные сектора (риелторы, аудиторы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь) имеют менее значительный вес с точки зрения оценки НР 4.

684. В Туркменистана отсутствуют зарегистрированные ПУВА. Законодательством Туркменистана не регулируется деятельность, связанная с виртуальными активами, и ПУВА не являются подотчетными субъектами согласно Закону о ПОД/ФТ/ФРОМУ. В то же время прямого запрета не имеется. Согласно законодательству, майнинг криптовалют - как вид деятельности, указанный в Государственном классификаторе видов экономической деятельности Туркменистана не предусмотрен, соответственно не значится в качестве лицензируемого вида деятельности и осуществление такой деятельности является незаконным.

685. Выводы и оценка эффективности Непосредственного результата 4 основываются на полученной от страны информации и документах и на итогах встреч с частным сектором и государственными органами, а также с учетом следующих контекстуальных факторов страны:

- всеобъемлющий государственный контроль, включая иностранного инвестирования и субъектов с иностранным капиталом, валютный контроль и регулирование, являются не привлекательными для осуществления операций, связанных с ОД;
- высокая доля государственного участия в финансовом секторе и его малоразвитость, за исключением банковского сектора;
- отсутствие фактов ФТ/ФРОМУ и лиц в национальном перечне ФТ/ФРОМУ;
- страна не является финансовым центром/хабом, территорией военных действий и имеет статус постоянного нейтралитета.

5.2.1. Понимание рисков ОД/ФТ и обязанностей в области ПОД/ФТ

ФУ

686. В целом, ФУ продемонстрировали понимание страновых рисках ОД/ФТ и рисков, присущих их деятельности, в разной степени. Банки, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа имеют наиболее полное понимание рисков ОД/ФТ, присущих их

деятельности, а страховые организации - умеренное понимание (обусловлено неразвитостью данного сектора и низким риском проводимых операций).

687. Среди ФУ наиболее хорошее представление о своих рисках продемонстрировали банки. В качестве основных рисков ОД/ФТ банками были отмечены операции с наличными денежными средствами, драгоценными металлами, виртуальными активами, операции по импорту товаров, включая занижение и/или завышение цен на товары, что, в целом, коррелируются с результатами НОР.

688. ФУ принимали участие в НОР и в целом согласны с ее результатами, за исключением Товарно-сырьевой биржи, представители которой не согласны с ее результатами и считают, уязвимость в данном секторе низкой. Принимая во внимание, что товарная биржа является лишь посредником и непосредственна сама не проводит транзакции, а также с учетом ее статуса министерства (государственного органа), оценщики также считают уровень их уязвимости к ОД/ФТ низкой. Отдельными ФУ (фондовая биржа, почта, страховые организации) были проведены СОР. Несмотря на то, что банковским сектором не проведена СОР риски ОД/ФТ выявлены в рамках НОР, а также на основании постоянной работы банков по оценке присущих рисков.

689. ФУ, главным образом, были перечислены следующие критерии подозрительности: получатель денежных средств зарегистрирован в оффшорной зоне, дробление транзакций, совпадение (частичное) со списком террористов, финансовая помощь (в том числе безвозмездная), операции по реализации товаров по завышенным ценам (к примеру, б/у автомобилей) и другие, что в целом указывает на их осведомленность об уязвимостях их продуктов и услуг.

690. У всех ФУ были разработаны ПВК, где определены перечень критериев подозрительных операций. Однако в ходе встреч представителями ФУ были перечислены только определенные критерии подозрительности, что может указывать на недостаточное знание всех критериев, имеющихся в ПВК. При этом банки продемонстрировали наиболее хорошее понимание критериев подозрительности, которые встречаются у них на практике. В целом, критерии высокого риска, установленные в ПВК ФУ в достаточной степени, отражают области высокого риска Туркменистана, отмеченные в рамках НОР, и дают возможность ФУ выявлять наиболее актуальные риски в своем секторе.

691. Оценка рисков, присущих деятельности (высокий, средний, низкий) осуществляется со стороны ФУ в рамках своих процедур и политик по ПОД/ФТ с учетом проводимых операций, деятельностью и географическим расположением клиента. Данная оценка осуществляется на основе предоставленных клиентом документов в рамках идентификации, а также информации из открытых источников (государственных и независимых) и дополнительно запрошенных документов и информации в ходе детального анализа. Уровень риска клиента пересматривается не реже одного раза в год или чаще по мере изменения сведений и характера проводимых им операций.

692. Согласно утверждениям представителей ФУ, количество клиентов с высоким уровнем риска незначительное либо вовсе отсутствует (в банках варьируется от 0 до 0,018%, в Товарно-сырьевой бирже – около 5.3%). С одной стороны, это связано с контекстуальными факторами страны (наличие только зарплатных и командировочных счетов у ПДЛ, наличие небольшого количества нерезидентов, отсутствие лиц в национальном перечне и т.д.), с другой – как утверждают банки, с тщательной проверкой клиентов до установления деловых отношений с ними и отказами в случае непредоставления требуемых документов для НПК. Обоснованность вышеуказанных объяснений банковского сектора подвергаются сомнению поскольку случаи отказов не основаны на установленных критериях высокого уровня риска, а обусловлены невозможностью завершения НПК. Принимая во внимание значимость банков в финансовом секторе, широкий спектр предоставляемых услуг, клиентскую базу и объем проводимых операций, оценщики предполагают, что банками в недостаточной

степени выявляются клиенты с высоким уровнем риска в рамках последующего мониторинга, т.е. в рамках анализа подозрительных, взаимосвязанных транзакций. Однако остальные сектора по объективным причинам не имеют высокорисковых клиентов: ориентированы в большей степени на внутренний рынок и обслуживают в большей степени обычное население и государственные организации. В товарно-сырьевой бирже высокорисковыми клиентами (доля которых составляет около 5,3%) признаны в подавляющем большинстве клиенты из Турции и ОАЭ (страны из серого списка ФАТФ), оставшаяся доля высокорисковых клиентов приходятся к клиентам из Афганистана и Ирана (страна из черного списка ФАТФ), а также зарегистрированным в оффшорных территориях клиентам. В отношении высоко рисковых клиентов Государственной товарно-сырьевой биржей Туркменистана предусмотрено обновление сведений каждые 3-6 месяцев, тогда как в отношении остальных данный срок установлен в количестве 12 месяцев. Кроме этого, проводится всесторонний анализ клиента по представленным им документам и на основании информации из других доступных источников (государственные и коммерческие ресурсы).

693. Несмотря на отсутствие законодательного регулирования виртуальных активов, ФУ, в частности банки, понимают риски, связанные с виртуальными активами. Согласно НОР, банки Туркменистана, по счетам физических лиц, открытых в банках, не исполняют операции, проводимые посредством сети Интернет, так как данные операции приостановлены по указаниям ЦБ (в ходе миссии были продемонстрированы документы). Это касается и операций, связанных с криптовалютами (обмен, продажа, хранение) в зарубежных банках. ЦБ было направлено письмо в адрес кредитных учреждений относительно рисков, связанных с операциями с использованием виртуальных активов, и указание не проводить подобные операции. Попытки проведения операций, связанных с обменом виртуальных активов рассматриваются как подозрительные и подлежат направлению СПО в СФМ. При этом на момент выездной миссии операции, связанных с виртуальным активами со стороны ФУ и ЦБ не было выявлено.

694. ФУ понимают свои обязанности по ПОД/ФТ в достаточной степени. Наиболее полное понимание таких обязанностей продемонстрировали банки, фондовая биржа, Туркменпочта, страховые организации. Товарно-сырьевая биржа понимает большинство своих обязанностей, кроме направления СПО в СФМ по утвержденной форме, хотя ими выявляются подозрительные/сомнительные операции и ведется работа по их детальному изучению. Данный недостаток нивелируется тем, что товарно-сырьевая биржа ежемесячно предоставляет информацию обо всех сделках в СФМ.

УНФПП

695. УНФПП, по мнению оценщиков, обладают возможностями и ресурсами, а также доводимой надзорными органами информацией для понимания рисков, связанных с ОД/ФТ в их сфере деятельности, а также в полном объеме имеют возможность исполнять возложенные на них обязанности для целей минимизации рисков ОД/ФТ в соответствии с характером деятельности.

696. Хорошее практическое понимание рисков ОД/ФТ показали представители секторов нотариусов, адвокатов, лиц, оказывающих правовую помощь, и аудиторов. Представители сектора риелторов и дилеров драгоценных металлов показали скорее теоретический уровень знаний, нежели возможность применять данные сведения на практике.

697. УНФПП принимали активное участие в проведении НОР. В указанных целях надзорными органами собиралась информация путем анкетирования, проведения совещаний. Все опрошенные в ходе выездной миссии субъекты подтвердили участие в проведении НОР и выразили согласие с результатами проведенной оценки. Итоги НОР доведены до организаций через надзорные органы. По результатам проведенной НОР секторами незамедлительно предприняты меры, направленные на дальнейшее снижение рисков, что

выразилось в разработке СОР, изменении внутренних нормативных документов.

698. Наиболее полное понимание обязанностей в сфере ПОД/ФТ продемонстрировали сектора, поднадзорные Минюсту (нотариусы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь). Субъекты сектора осведомлены об обязанностях принятия мер по выявлению среди своих клиентов ПДЛ и БС клиентов для снижения рисков. В ходе интервью адвокатами продемонстрированы случаи выявления БС клиентов – нерезидентов. Также субъектами продемонстрированы факты представления СПО в уполномоченный орган.

699. Представители сектора ДМДК продемонстрировали умеренное понимание рисков ОД/ФТ, акцентируя внимание, в первую очередь, на угрозах, связанных со скупкой возможно полученных незаконным путем ювелирных изделий и возможностью приобретения преступниками драгоценных металлов и камней на коррупционные доходы, что иллюстрирует знание представителями сектора типологий ОД/ФТ, а также понимание уязвимостей сектора для целей легализации преступных доходов, отраженных в НОР. Вместе с тем, опрошенными представителями сектора продемонстрировано умеренное понимание своих обязанностей, которое ограничивается базовыми процедурами НПК. Отчеты, связанные с ПОД/ФТ, представлялись в уполномоченный орган в единичных случаях превышения установленной пороговой суммы.

700. Следует отметить, что сектор ДМДК характеризуется небольшими объемами совершаемых операций, в реализации практически полностью отсутствуют изделия, стоимость которых превышает установленную пороговую сумму, подавляющее большинство представителей сектора – малые предприятия, что предполагает низкую вероятность использования сектора в схемах отмывания денег, характеризующихся значительными суммами.

701. Нотариусы, являющиеся государственными служащими, максимально вовлечены в систему ПОД/ФТ к чему их обязывает статус и правовое положение. Представители нотариата в силу обязательств, возложенных законом, досконально осведомлены об объемах полномочий в рамках исполнения законодательства, результатах НОР и выявленных по его результатам рисках. Косвенно указанное подтверждает и объем сотрудничества нотариата с уполномоченным органом в рамках выявления и направления СПО, количество которых является самым значительным из всех УНФПП.

702. Представители сектора риэлтеров показали скорее теоретическое понимание рисков ОД/ФТ. Вместе с тем, следует отметить, что риелторы в Туркменистане непосредственно не участвуют в сделках с недвижимостью от имени и в интересах своих клиентов и ограничиваются оказанием посреднических и консультационных услуг и не владеют достоверной информацией о конкретной сумме сделки, времени ее совершения, переходе права собственности и т.д. Случаев, когда в дополнение к стандартным НПК необходимо применять усиленные меры НПК, отказывать в обслуживании или проведении сделки на практике, встречаются крайне редко.

703. Следует отметить, что аудиторы Туркменистана отмечают единичные случаи оказания ими бухгалтерских услуг в связи с не востребованностью такого рода услуг. Каждым опрошенным представителем сектора указано на заключение не более 10 таких договоров за весь период с момента отнесения их к субъектам применения закона о ПОД/ФТ. Представители сектора аудиторов продемонстрировали хорошее понимание рисков ОД/ФТ и своих обязанностей в этой сфере. В первую очередь, это касается обязанностей по проведению НПК и оценке клиентских рисков. Также высокому уровню пониманий рисков и обязанностей способствует ежегодное обязательное обучение аудиторов в целях повышения квалификации.

704. Представителями УНФПП в целом отмечено отсутствие выявления среди своих клиентов национальных ПДЛ. Указанное прежде всего объясняется контекстом страны, когда сами ПДЛ максимально дистанцированы от совершения каких-либо финансовых операций, делегируя их аффилированным лицам. Вместе с тем, следует отметить, что, зная об

обязанности выявления непосредственно ПДЛ, представителями УНФПП не продемонстрировано понимания необходимости выявления их ближайшего окружения.

5.2.2. Применение мер по снижению рисков ОД/ФТ

705. В целом, ФУ применяют достаточные меры по снижению рисков, пропорциональные их сектору и клиентской базе. Все УНФПП обязаны принимать меры по снижению рисков ОД/ФТ. Однако применение таких обязательств не является единообразным в различных секторах УНФПП.

ФУ

706. ***Меры по снижению рисков, выявленных в НОР:*** в качестве мер по снижению уязвимостей, выявленных по итогам НОР, обновлены или утверждены ПВК всех ФУ, проведены обучающие семинары для сотрудников, в отдельных ФУ (где это было необходимо) назначены ответственные лица по ПОД/ФТ. Указанное частично повлияло на снижение уровня уязвимостей, отмеченных в НОР.

707. ***Меры, применяемые для снижения рисков, присущих деятельности.*** Применяемые ФУ меры основаны на риск-ориентированном подходе. Как отмечено выше, ФУ ранжируют клиентов по уровням риска и при присвоении клиентам высокого уровня риска применяют меры, прописанные в ПВК. А именно, в качестве меры по снижению рисков в случае сомнения или подозрений в ОД/ФТ, ФУ запрашивают дополнительные подтверждающие документы (включая источники происхождения денежных средств) и осуществляют расширенные меры НПК, в том числе используя интернет ресурсы, коммерческие платформы и базу данных по кредитной истории клиента (в частности, это касается банков, у которых имеется автоматизированная банковская система). Кроме этого, в рамках ПВК в целях снижения рисков ОД/ФТ предусмотрены расширенные меры по приостановлению и/или отказу в проведении операции, но применение данных мер оценить невозможно ввиду отсутствия примеров и статистики.

708. ФУ понимают, что национальные ПДЛ относятся к категории высокого риска. На практике НПДЛ имеют только 2 счета (зарплатный в национальной валюте и для командировочных расходов – в иностранной валюте). Поэтому ФУ не относят НПДЛ к категории высокорискованных клиентов (см. раздел 5.2.3). При этом банки осуществляют мониторинг и контроль за соответствием операций вышеуказанным целям в целях минимизации рисков.

709. В банковском секторе выстроены три линии защиты – операционисты, комплаенс-контроль, последующий контроль/аудит. В целях снижения рисков все операции клиентов до их проведения проходят проверку со стороны операциониста, подразделения по проведению международных расчетов через SWIFT, службы финансового мониторинга (комплаенс-контроль) банка.

710. В товарно-сырьевой бирже также имеется система многоуровневой проверки на предмет соответствия предоставленных клиентами документов законодательным требованиям, а также система мониторинга цен на товары в целях исключения случаев завышения/занижения цен. Контракты клиентов по купле-продаже товаров (кроме отдельных товаров и услуг[17]) свыше 200 000 долларов США должны проходить

[17] В соответствии с постановлением Президента Туркменистана от 09.06.2017 года №252 «О совершенствовании деятельности Государственной товарно-сырьевой биржи Туркменистана» следующие контракты освобождаются от регистрации на Государственной товарно-сырьевой бирже Туркменистана:
договоры купли-продажи по разгосударствлению собственности и приватизации государственного имущества;
договоры, связанные с куплей-продажей недвижимого имущества;
договоры, связанные с экспортом топлива, которым заправляются воздушные суда иностранных авиакомпаний в международных аэропортах Туркменистана и предоставлением услуг;
договоры на реализацию основных средств, находящихся в эксплуатации, в том числе бывшие употреблении;

регистрацию в товарно-сырьевой бирже (за исключением закупки товаров на строительство по госпрограммам и товаров для снабжения своего производства сырьем и ресурсами на общую сумму не более 1 млн долларов США), без которой невозможно проведение операции в банке. Как отмечено выше в разделе 5.2.1, информация о высокорисковых клиентах обновляется чаще, что является дополнительной эффективной мерой для минимизации рисков.

711. В стране действует валютный контроль и регулирование, которое предполагает оформление паспорта сделки по экспортным и импортным контрактам[18]. Агенты валютного контроля, в том числе ФУ, запрашивают документы, связанные с проведением валютных операций, включая контракты, грузовые таможенные декларации и другие документы, подтверждающие перемещение товаров в/из страны. Таким образом, система валютного контроля страны представляется одним из эффективных мер, позволяющих минимизировать риски ОД/ФТ при проведении операций клиентами по внешнеэкономическим контрактам.

УНФПП

712. После проведения в 2020 году НОР рядом УНФПП предприняты меры, направленные на снижение установленного национальной оценкой уровня рисков. В качестве мер минимизации рисков в секторах аудиторов и риелторов в 2022 году проведены секторальные оценки уязвимости ОД/ФТ, по результатам которых отмечено повышение общего уровня законопослушности и вовлеченности представителей данных секторов в систему ПОД/ФТ. В целом представителями всех секторов отмечено возросшее понимание необходимости участия в предупредительных мерах в целях ОД/ФТ, увеличение качества разрабатываемых в указанных целях внутренних документов, а также продемонстрировано знание основных типологий, характерных для осуществляемой деятельности. Указанное частично повлияло на снижение уровня уязвимостей, отмеченных в НОР.

713. Применение мер, направленных на снижение рисков в большинстве секторов УНФПП находится на умеренном уровне. Все УНФПП принимают меры по снижению рисков ОД/ФТ, в первую очередь, в процессе приема на обслуживание клиентов. В большинстве секторов УНФПП оценка риска клиентов не проводится на постоянной основе, однако, представители всех секторов продемонстрировали понимание географических рисков и рисков, связанных с проведением сомнительных операций.

714. Представители сектора ДМДК осознают риски легализации доходов, полученных преступным путем, путем приобретения преступниками ювелирных изделий из драгоценных металлов и драгоценных камней, но указывают на отсутствие реализации таких изделий на крупные суммы в собственной практике. В качестве одной из основных угроз представители сектора ДМДК указывают на возможность приема на комиссию краденого ювелирного изделия, в связи с чем, уделяют повышенное внимание проведению процедур НПК в рамках подобного рода операций для минимизации данного риска.

715. Нотариусы продемонстрировали наиболее полное применение мер, направленных на снижение рисков. Указанное обусловлено и четкой регламентацией поведения нотариуса при совершении нотариального действия, осуществлении мер НПК, наличием программных комплексов, позволяющих автоматизировать проверку клиентов и проанализировать

договоры, заключенные на безвозмездной или возмездной основе, на поставку и ввод в действие товаров по оказанию технической, финансовой, гуманитарной помощи;
договоры представительств, филиалов иностранных государств и международных организаций на ввоз и вывоз товаров для своих нужд;
договоры на ввоз и вывоз товаров, поставляемых юридическими лицами иностранных государств для нужд своих филиалов и представительств.

[18] В соответствии с Законом о валютном регулировании и валютном контроле во внешнеэкономических отношениях, валютные операции, счета (вклады) резидентов в иностранных кредитных учреждениях подлежат регистрации и уведомлению о них в уполномоченном кредитном учреждении (статья 6, 8). Под регистрацией понимается регистрация валютного договора и последующее представление информации о проведённых валютных операциях и изменениях к валютному договору. В целях обеспечения учёта и отчётности по валютным операциям оформляется паспорт сделки, в котором отражаются сведения о внешнеэкономической сделке (статья 10).

историю совершенных ими операций, а также проводимой политикой Минюст, когда члены нотариального сообщества максимально осведомлены о требованиях законодательства. Кроме того, именно за этим сектором закреплена возложенная законом обязанность по удостоверению сделок купли-продажи недвижимого имущества – операций, отнесенных согласно НОР к высокорисковым, и последующего направления информации об этом в уполномоченный орган. Поэтому представители нотариата несут повышенные обязательства по исполнению требований законодательства и, являясь государственными служащими, непосредственно заинтересованы в их неукоснительном соблюдении.

716. Риелторы позиционируют себя именно как консультанты, а не посредники при сделках купли-продажи недвижимого имущества, и не уделяют достаточного внимания не только самому клиенту, но и источнику происхождения денежных средств, указывая, что данный вопрос находится вне сферы их компетенции. В связи с указанным по причине отсутствия практики применения расширенных мер НПК, отказов в обслуживании и направления СПО риелторами оценить эффективность работы по снижению рисков не представляется возможным.

717. Во исполнение требований ПВК и для целей снижения рисков ОД/ФТ каждая аудиторская организация разрабатывает внутренние правила для целей снижения рисков ОД/ФТ. Эти правила применяются при оказании профессиональной услуги по ведению бухгалтерского учета, которые, как было отмечено выше, оказываются в единичных случаях. В каждой аудиторской организации приказом руководителя назначается не менее одного ответственного сотрудника по внутреннему контролю и соблюдению ПВК.

718. Все ответственные сотрудники являются штатными аудиторами компании, для которых данная организация является основным местом работы. Ввиду специфики деятельности – работы в соответствии с международными стандартами и с клиентами – юридическими лицами, аудиторы в полной мере понимают свои обязанности в сфере установления БС и в целом используют политику «Знай своего клиента» для снижения рисков ОД/ФТ.

5.2.3. Выполнение требований по НПК и хранении записей/документов

719. ФУ имеют хорошее понимание обязанностей по выполнению требований по НПК и в достаточной степени применяют меры по идентификации клиента. Имеются отдельные недостатки по идентификации и верификации бенефициарных владельцев. Статистика отказов ФУ в установлении деловых отношений либо обслуживании клиентов при невозможности завершения процедур НПК отсутствует. ФУ понимают обязанности и обеспечивают хранение информации и документов о клиенте в течение 5 лет как в бумажном, так и в электронном виде. При этом, информация о текущем и последующем мониторинге операций клиентов (результаты анализа операций клиентов, заключение относительно подтверждения или опровержения наличия подозрительной операции) не всеми ФУ фиксируется и хранится.

720. Понимание обязанностей НПК неоднородно среди секторов УНФПП. Всеми УНФПП заявлено, что они отказывают в обслуживании в случае подозрений, что целью клиента является ОД/ФТ или же при невозможности проведения НПК. Не все УНФПП выявляют и могут выявлять БС (кроме нотариусов, адвокатов, лиц, оказывающих правовую помощь, и аудиторов). Все УНФПП, представленные в Туркменистане, понимают обязанность по хранению сведений и информации в течении 5 (пяти) лет после прекращения отношений с клиентом и в полной мере исполняют данную обязанность.

ФУ

721. *НПК, включая текущий мониторинг*. ФУ в достаточной степени применяют меры по идентификации клиента и бенефициарных владельцев-учредителей юридического лица и хранению данных. Идентификация клиента и бенефициарного собственника

осуществляется на основе предоставленных клиентом документов, требуемых для открытия счета или проведения операций путем анкетирования клиента, которая может заполняться как в бумажном, так и электронном виде в автоматизированной системе банка и некоторых иных ФУ, у которых имеется автоматизированная система учета клиентов. Для верификации данных сведений и дополнительного изучения клиента используются вспомогательные программные продукты и доступные независимые источники информации.

722. На практике ФУ проводят идентификацию и верификацию физического лица-бенефициара, которое в конечном счете прямо или косвенно (через одно либо нескольких юридических лиц) имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале юридического лица. При этом, не принимают достаточных мер для выявления лиц, косвенно контролирующих клиента-юридического лица иным способом.

723. В случае если бенефициарный владелец (учредитель, держатель акций) не выявлен, бенефициарным владельцем признается руководитель коллегиального исполнительного органа клиента-юридического лица, как это предусмотрено в законодательстве. Таким, образом, ФУ предпринимают доступные меры по идентификации бенефициарных собственников клиента.

724. ФУ осуществляют текущий и последующий мониторинг операций клиентов, на основе которых направляются СПО и пороговые сообщения. Однако, результаты мониторинга и анализа операций клиентов (заключение относительно подтверждения или опровержения наличия подозрительной операции) не всеми ФУ документально фиксируется и хранится. Данное обстоятельство вызывает вопросы относительно того, каким образом и на основании каких подтверждающих документов и информации надзорными органами, а также внутренним аудитом осуществляется проверка надлежащего исполнения требований по выявлению подозрительных операций клиентов. Отдельными банками продемонстрировано частичное фиксирование информации о подозрительной операции/схеме (служебная записка руководителю и дополнительная развернутая информация в формуляре СПО).

725. По итогам встреч с ФУ примеры направления СПО по случаям, когда невозможно завершить процесс НПК во время принятия на обслуживание, отсутствовали. Как было отмечено ранее, согласно пояснениям ФУ, случаи отказа в принятии клиента на обслуживание ничтожно малы либо вовсе отсутствуют поскольку, по утверждению ФУ, клиенты осведомлены о рисках отказа и предоставляют все необходимые документы для НПК.

726. *Хранение данных***.** Все документы и сведения по клиенту хранятся согласно установленным законодательством срокам. Информация актуализируется по мере наступления сроков обновления сведений в зависимости от уровня риска клиента (не реже 1 раза в год по высокорискованным клиентам) или при необходимости и в случае наличия подозрений или изменений сведений о клиенте.

727. ФУ обеспечивают хранение информации и документов о клиенте в течение 5 лет как в бумажном, так и в электронном виде. Информация о клиенте в системах отдельных ФУ (к примеру, банки) хранится бессрочно. В банковском законодательстве предусмотрены более длительное хранение документов клиентов от 5 до 75 лет. Так, реестры, содержащие сведения о клиентах, архив счетов клиентов и первичные документы по финансовым операциям в иностранной валюте с момента открытия счета клиенту хранятся не менее 5 лет после его закрытия; контракты по сделкам в иностранной валюте - не менее 10 лет; по счетам физических лиц - не менее 75 лет.

728. Согласно предоставленной статистике и информации, по результатам проверок надзорных органов нарушения и недостатки в части хранения данных и мер НПК (кроме банков) не выявлялись.

УНФПП

729. Процедуры реализации НПК представителями сектора ДМДК осуществляются нерегулярно и неоднородно. В обязательном порядке НПК осуществляется ДМДК при осуществлении скупки драгоценных металлов и драгоценных камней, ввиду понимания рисков сектора, изложенных выше. В иных случаях интервьюируемые представители сектора, несмотря на осведомленность о наличии соответствующей обязанности, заявили об отсутствии проведении НПК либо проведении идентификации исключительно личности клиента (ФИО, номер телефона). Верификация представленной клиентом даже ограниченной информации также не проводится.

730. Нотариусы, адвокаты, лица, оказывающие правовую помощь, а также аудиторы применяют стандартные процедуры НПК. Представители сектора адвокатов, продемонстрировали случаи выявления БС, являющегося нерезидентом Туркменистана. Механизмы выявления БС реализуются посредством анкетирования непосредственно клиента, изучением СМИ. Полученные сведения в отношении клиентов верифицируются посредством сличения представленных документов с подлинниками, а также иной информацией, имеющейся в открытом доступе. В целом, осуществление НПК указанными секторами осуществляется в соответствии с законодательством и отвечаем целям ПОД/ФТ.

731. НПК проводится риелторами на стадии установления деловых отношений с клиентами. Опрошенными представителями сектора указано на отсутствие установления перед заключением договоров источников происхождения денежных средств, деловой репутации клиентов. Высокий уровень риска клиента определяется практически исключительно как его возможная принадлежность к ПДЛ, при этом источником определения таковых являются СМИ, иных источников информации либо самостоятельно формируемых списков у представителей сектора не имеется. При приеме на облуживание иностранных юридических лиц их БС на принадлежность к ИПДЛ не проверяются.

732. Несмотря на небольшое количество договоров на бухгалтерское обслуживание, заключенных аудиторами, сектором продемонстрировано понимание и исполнение законодательства ПОД/ФТ в части НПК, в т.ч. выявление БС, проверку по Перечням, проверку представленной клиентом информации по открытым источникам. Такая работа проводится в целях оценки аудиторского риска.

733. Представителями всех секторов УНФПП продемонстрировано понимание необходимости оценки уровня клиентского риска, вместе с тем, критериями отнесения к таковому являются совершение операции с нерезидентами Туркменистана или ПДЛ. Иных критериев отнесения к высокому уровню риска интервьюируемыми не приведено.

734. Выявление бенефициарных собственников клиентов в рамках НПК осуществляется большинством УНФПП только при обслуживании юридических лиц с использованием сведений, предоставляемых самим клиентом, и в отдельных случаях с использованием информации, имеющейся в публичных источниках. О необходимости проведения проверки полученной информации сектора аудиторов, адвокатов, нотариусов, риелторов и лиц, оказывающих правовую помощь осведомлены. Вместе с тем, примеров верификации полученных сведений представителями секторов не продемонстрировано. В секторе дилеров драгоценных металлов выявление бенефициарных владельцев не осуществляется.

735. В секторе УНФПП отсутствует статистика отказов в установлении деловых отношений, хотя все сектора имеют представление о необходимости применения подобных мер. Представители секторов риэлторов и лиц, оказывающих правовую помощь, отметили наличие в своей практике отказов в установлении деловых отношений по причине наличия подозрений, что сделка будет осуществляться в противоправных целях. Нотариусами и адвокатами приведены примеры отказа в установлении деловых отношений с клиентами по причине невозможности проведения мер НПК для установления данных, необходимых для заключения договорных отношений. Вместе с тем, обязанность по предоставлению СПО в

уполномоченный орган как о наличии подозрений, так и о невозможности завершения НПК представителями УНФПП не исполнена.

736. Все УНФПП понимают обязанность по хранению сведений и информации в течении 5 (пяти) лет после прекращения отношений с клиентом и в полной мере исполняют данную обязанность.

5.2.4. Применение усиленных или особых мер НПК

737. ФУ продемонстрировали понимание необходимости применения усиленных или особых мер НПК. ФУ в достаточной степени применяют расширенные и специальные меры НПК для банковских корреспондентских отношений, новых технологий, стран повышенного риска согласно определению ФАТФ. ФУ продемонстрировали ограниченное понимание необходимости отнесения к ПДЛ руководителей международных организаций и принятия соответствующих мер НПК. ФУ применяют расширенные меры НПК для национальных и иностранных ПДЛ в умеренной степени, не продемонстрирована практика выявления членов семьи и лиц, близких к национальным ПДЛ, что с учетом практически полного отсутствия крупных операций непосредственно совершаемых самими национальными ПДЛ, создает предпосылки для возникновения рисков отсутствия выявления таких сделок, совершаемых по их поручению их близким окружением. Все ФУ хорошо понимают свои обязанности по применению ЦФС в отношении ФТ/ФРОМУ, однако на практике применяется в умеренной степени и процедура в части сроков обновления списков неоднородная.

738. Примеры применения усиленных мер НПК секторами УНФПП не продемонстрированы. Все УНФПП обозначили понимание необходимости проводить оценку рисков ОД/ФТ новых продуктов и технологий до их использования, но не продемонстрировали примеров ввиду отсутствия таких продуктов. Все УНФПП понимают свои обязательства по применению ЦФС, но их реализация на практике представляется неоднородной. УНФПП продемонстрировали понимание необходимости применения усиленных или особых мер в отношении стран из списка ФАТФ, вместе с тем отметили отсутствие наличия каких-либо договорных отношений с лицами из указанных стран. Кроме того, по мнению представителей секторов данные риски частично нивелированы посредством созданной в Туркменистане Межведомственной комиссии по защите экономики от рисков, в полномочия которой входит разрешение на осуществление экономической деятельности на территории Туркменистана.

ФУ

ПДЛ

739. ФУ применяют расширенные меры НПК для национальных и иностранных ПДЛ в умеренной степени. Для их идентификации используются интернет-ресурсы и специальные программные продукты. Также отдельные ФУ самостоятельно ведут список национальных ПДЛ. Однако ФУ не продемонстрировали практику выявления членов семьи и лиц, близких к национальным ПДЛ, что может восприниматься как снижающий эффективность фактор. Большинство ФУ не относят ПДЛ (национальных и иностранных) к высокому уровню риска ввиду проведения операций по их счетам исключительно по зарплатным проектам и в рамках доходов, подтвержденных официально. При этом, при принятии на обслуживание ПДЛ требуется согласование с руководителем ФУ. ФУ продемонстрировали ограниченное понимание необходимости отнесения к ПДЛ (к лицам, которым доверены или были доверены важные функции международной организацией) руководителей международных организаций и принятия соответствующих мер НПК, что является умеренным недостатком. ФУ не рассматривают руководителей международных организаций в качестве клиентов высокого уровня риска ввиду того, что их счета открыты только для получения заработной

платы и по их счетам не осуществляется проведение операций другого характера.

Корреспондентские банковские отношения

740. Банки устанавливают корреспондентские отношения только с первоклассными банками по согласованию с Кабинетом министров, которое предполагает расширенную проверку документов и информации об иностранном банке и представляется эффективным фактором, снижающим риски.

Новые технологии

741. В финансовом секторе использование новых технологий имеет ограниченный характер в виде интернет-банкинга с ограниченным функционалом (просмотр остатка средств и т.д.), и при этом любые новые продукты/услуги и технологии перед его внедрением проходят согласование с Кабинетом министров и Президентом Туркменистана (ЦБ продемонстрированы письма), что является эффективной специальной мерой.

Денежные переводы

742. Банками и Туркменпочтой при осуществлении электронных денежных переводов идентифицируются отправители и получатели денежных переводов, а также другая необходимая информация. Банками все международные (трансграничные) денежные переводы осуществляются после проверки сведений об операции и подтверждающих документов клиента отделом финансового мониторинга (комплаенс-контроль) банка и отделом по международным переводам через систему Sanction Screening.

Целевые финансовые санкции

743. ФУ, в умеренной степени продемонстрировали применение специальных мер для целевых финансовых санкций в отношении ФТ в части своевременного обновления санкционных списков, а также перепроверки существующих клиентов на наличие в данных списках. В банках данный процесс автоматизирован (списки внедрены в автоматизированную банковскую систему) и при проведении операции или сверки клиентской базы частичное или полное совпадение срабатывает автоматически. В случае иных ФУ для сверки клиентов с санкционным списком используется второй компьютер с доступом к сети интернет и проверка осуществляется вручную, что снижает эффективность применения ЦФС. Несмотря на то, что санкционный список является общедоступным в сети интернет (на сайте ПФР и ООН) представители страховых организаций отметили, что получают санкционные списки в бумажном виде и сканируют для дальнейшего использования, что показывает низкое понимание уровня доступности данных списков. Если некоторые ФУ обновляют списки каждый день, отдельными ФУ данные списки проверяются и обновляются раз в месяц, что повышает риски проведения операций лицом, причастным к террористической деятельности.

744. Согласно утверждениям представителей ФУ, случаи частичного совпадения с санкционными списками отсутствуют, за редким исключением в отдельных банках. Предоставлены отдельные примеры ложноположительных срабатываний ЦФС, о которых было направлено уведомление в ПФР. Следует отметить, что в стране не имеется национального списка, лиц причастных к ФТ.

Пример 5.1. ложного срабатывания ЦФС
В Банке «Т» в июне 2017 года при планировании осуществления операции по переводу денежных средств 1505 гражданами Туркменистана в пользу Консультационно-исследовательского бюро имени Ахмета Абдулкадира Зеки (назначение платежа – оплата расходов для совершения обряда паломничества хадж в Мекку-Медину) обнаружилось совпадение с санкционным списком. А именно, наименование организации-получателя средств совпало с лицом из санкционного списка СБ ООН по лицам и организациям, связанным с ИГИЛ и Аль-Каидой. Перевод денежных средств в размере USD 2.153.500,0 и SAR 1.790.197,50 был приостановлен до выяснения всех обстоятельств и было отправлено письмо в ПФР. Впоследствии ПФР было установлено, что данные совпали частично и после получения разрешения ПФР транзакция была проведена.

Пример 5.2. частичного совпадения с санкционным списком ООН

В одном из банков в августе 2022 года было выявлено частичное совпадение с санкционным списком СБ ООН имени клиента - студента А. (гражданин Туркменистана), который обучается в Российской Федерации. После проведения полноценной проверки и выяснения, что совпадение является частичной транзакция была проведена.

Страны повышенного риска

745. ФУ понимают риски, связанные со странами повышенного риска согласно определению ФАТФ, и знают доступ к открытому списку, публикуемой СФМ. Большинство ФУ присваивают высокий уровень риска клиентам, связанным со странами повышенного риска согласно определению ФАТФ, и соответственно применяют расширенные меры НПК.

УНФПП

746. Применение расширенных мер НПК регламентировано действующими ПВК у всех УНФПП. Вместе с тем, большинство секторов УНФПП принимают стандартные меры НПК, хранят полученные данные. Усиленные меры НПК не принимались ввиду отсутствия ранжирования клиентов по уровням риска, либо присвоения всем клиентам статуса «низкорисковых».
747. Учитывая изложенное, представители секторов УНФПП не показали достаточного понимания необходимости применения усиленных мер НПК в установленных случаях, а равно не смогли продемонстрировать порядок его применения и привести примеры расширенной информации для реализации усиленных мер НПК.
748. Механизмы выявления ПДЛ реализуются посредством анкетирования непосредственно клиента, изучением СМИ. Сведения о ПДЛ, после издания соответствующих указов Президентом Туркменистана, также заносятся в специальное программное обеспечение сектора нотариата с целью автоматизации процесса их выявления. Полученные сведения в отношении клиентов верифицируются посредством сличения представленных документов с подлинниками, а также иной информацией, имеющейся в открытом доступе.
749. Сектор ДМДК не проводит оценку риска клиента в целях ПОД/ФТ, равно как и не применяет меры по выявлению иностранных ПДЛ. Представители сектора к высокорисковым относят сделки, совершаемые ПДЛ, а также лицами, причастными к террористической деятельности, каковых среди своих клиентов они не выявляли. Иные критерии в ходе опроса привести затруднились.
750. Нотариусы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь, понимают необходимость принимать усиленные меры НПК в случае, если одной из сторон сделки является лицо, проживающее, находящееся или зарегистрированное в государстве, не участвующем в международном сотрудничестве в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ либо в оффшорной зоне. Однако, реальных примеров применения указанных мер представителями сектора не

представлено.

751. Риелторы выделяют следующие критерии высокого риска – офшорная зона, ПДЛ, страны с неадекватной системой ПОД/ФТ, а также совершение сделки лицом, действующим на основании доверенности. Вместе с тем, опрошенными представителями сектора также заявлено об отсутствии в их деятельности высокорисковых клиентов.

752. Аудиторы изучают своих клиентов в целях выполнения обязанностей в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ скорее для оценки аудиторского риска, что не позволяет говорить об эффективности принимаемых мер.

753. Все УНФПП обозначили понимание необходимости проводить оценку рисков ОД/ФТ новых продуктов и технологий до их использования, но не продемонстрировали примеров ввиду отсутствия таких продуктов.

754. Понимание обязательств в части осуществления мер по применению ЦФС среди секторов УНФПП неоднородно. Случаев замораживания денежных средств не имеется. Большинство УНФПП применяют ЦФС только к новым клиентам и операциям. Опрошенные представители сектора риэлторов указали на отсутствие проверки клиентов по соответствующим перечням, мотивируя указанное отсутствием лиц в национальном перечне, а в случае нерезидентов – проводимой, по их мнению, проверкой государственными органами. Поддержание указанной информации в актуальном состоянии в случае установления длительных отношений с клиентами осуществляется нерегулярно: ДМДК – в среднем 1 раз в месяц, адвокаты - при наличии подозрений в поведении клиентов.

755. Все сектора УНФПП осведомлены о необходимости принятия специальных мер в отношении клиентов, связанных с государствами и территориями, определенными в официальных заявлениях ФАТФ, которые представляют угрозу международной финансовой системе и у которых система ПОД/ФТ имеет стратегические недостатки. При этом указанный риск трактуется представителями сектора в большей степени как запрет на осуществление операций с клиентами из указанных стран.

756. По результатам встреч с представителями УНФПП можно сделать вывод об ограниченной реализации обязанностей применения усиленных мер большинством УНФПП.

757. Вместе с тем, эксперты оценщики принимают во внимание специфику и контекст осуществления финансово-хозяйственной деятельности секторов УНФПП на территории Туркменистана, в соответствии с которой большинство критериев отнесения клиентов к группе высокого риска, таких как офшорная зона, страны с неадекватной системой ПОД/ФТ, ИПДЛ нивелируются на этапе получения разрешения на экономическую деятельность в стране. Изученные примеры привлечения к уголовной ответственности национальных ПДЛ и их окружения продемонстрировали отсутствие обращения данными лицами за услугами к УНФПП (за исключением регистрационных услуг по переходу прав собственности на недвижимое имущество). Таким образом, в обслуживании у большинства УНФПП не имеется высокорисковых клиентов.

5.2.5. Обязанности, касающиеся направления сообщений, и запрет о предупреждении

758. Со стороны ПФР и ЦБ была проведена работа по улучшению качества направляемых СПО, что привело к снижению количества сообщений, которые были неправильно классифицированы. Однако, принимая во внимание недостаточный последующий мониторинг и анализ операций клиентов со стороны ФУ, а также применение стандартных критериев подозрительности, предполагается, что количество направляемых СПО и их качество, возможно, является недостаточной. В целом, ФУ (за исключением Товарно-сырьевой биржи) в умеренной степени исполняют свои обязанности по выявлению и направлению СПО в уполномоченный орган, а также обязанности о неразглашении клиенту об отправке СПО. Среди секторов УНФПП обязанности по направлению СПО в уполномоченный орган исполняют только лица, оказывающие правовую помощь. Сектором

нотариусов, ДМДК и риэлторами направляются сообщения по сделкам на сумму, превышающую пороговую.

ФУ

759. ФУ понимают свои обязанности по выявлению и направлению СПО и сообщений обязательного контроля (выше порогового значения) в СФМ по утвержденным специальным формулярам (кроме Товарно-сырьевой биржи).

Таблица 5.1 Направление СПО (по категориям подотчётных субъектов)

Сектор	2017	2018	2019	2020	2021	I квартал 2022
Банки	2 371	1 206	182	98	28	6

760. Согласно предоставленной статистике, за период с 2015 года по 1-й квартал 2022 года среди ФУ только банками были направлены СПО, количество которых существенно сократилось за последние три года (см. таблицу 5.1). Причиной тому являлось то, что отдельные банки направляли часть пороговых сообщений в качестве СПО[19]. Еще одной причиной по результатам НОР и согласно интервью проведенной в ходе выездной миссии отмечается, что в некоторых случаях информация, получаемая СФМ от подотчётных лиц до 2019 года не всегда отвечала критериям подозрительности и в некоторых случаях классифицировались неправильно. В этой связи, в 2019 году со стороны СФМ и ЦБ была проведена работа по повышению качества направляемых СПО, после чего их количество сократилось, поскольку банки перестали направлять пороговые операции как СПО. Однако, отмеченные выше недостатки, включая в части недостаточного мониторинга и анализа операций клиентов и выявления сложных схем, недостаточные знания критериев подозрительности сотрудниками ФУ, дают основания полагать, что качество СПО, направляемые ФУ и, в частности банками, является недостаточным. Отдельными ФУ (страховые организации, участники рынка ценных бумаг, Туркменпочта) не были выявлены и направлены СПО, что соответствует контексту страны и рискам в данных секторах, а также обусловлено ограниченным количеством заключенных сделок и неразвитостью данных секторов.

761. Товарно-сырьевая биржа не направляла и не направляет СПО в СФМ по утвержденной форме, даже при наличии подозрений (сообщает о своем подозрении в СФМ в неформальной форме устно) поскольку считает достаточным направление в СФМ информации по всем сделкам и зарегистрированным контрактам физических и юридических лиц на ежемесячной основе.

Таблица 5.2 Направление иной отчётности[20] (по категориям подотчётных субъектов)

Сектор	2017	2018	2019	2020	2021	I квартал 2022
Банки	213 797	175 699	184 331	210 083	239 986	62 797
Страховые / перестраховочные организации	28	29	259	325	439	92
Профессиональные участники рынка ценных бумаг (Ашгабатская фондовая биржа)						17
Товарно сырьевая Биржа	17 137	22 669	26 525	23 422	24 356	6 263

[19] По результатам проверок надзорными органами были выявлены факты ненадлежащего выполнения требований по отправке сообщений в СФМ, в частности по операциям, подлежащим обязательному контролю (пороговые операции), которые были направлены как СПО.
[20] Например, пороговые операции в наличной денежной форме, операции с виртуальными активами и т.д.).

762. Как видно из таблицы 5.2 помимо СПО все ФУ направляют иную отчетность: пороговые операции, операции в наличной денежной форме и т.д.).

763. В ходе встреч ЦБ было отмечено, что некоторые банки не в полной мере понимают сути подозрительной операции и отправляют СПО без соответствующей проверки и анализа. В период с 2015 г. по 1-й квартал 2022 г. в ходе проверочных мероприятий ЦБТ установлены отдельные недостатки в организации и осуществлении текущего и последующего контроля в сфере ПОД/ФТ, которые повлекли непредставление либо несвоевременное представление в ПФР специальных формуляров по подозрительным финансовым операциям клиентов. В большей степени такие нарушения характерны для отдельных банков, которые не уделяли должного внимания вопросам автоматизации признаков подозрительности финансовых операций. Большая часть таких нарушений была выявлена в период до 2019 года до проведения вышеуказанной разъяснительной работы.

764. В большинстве ФУ (кроме единичных банков, где установлена консолидированная политика) отсутствует практика выявления сложных схем и взаимосвязанных операций в ходе последующего мониторинга и на практике ими применяются стандартные, простые критерии подозрительных операций. Данное обстоятельство, указывает на проведение не глубокого анализа операций клиентов и на возможный формальный подход при выявлении и направлении СПО, что приводит к их недостаточному качеству. Главным образом, подозрительные операции ФУ выявляются в ходе ежедневного мониторинга и выгрузки операций свыше пороговых значений для обязательного контроля. Следует отметить, что ЦБ в адрес банков были направлены циркулярные письма относительно усиления контроля и направления СПО по операциям физических лиц, назначения которых связаны с предоставлением безвозмездной финансовой помощи. Согласно статистике (таблица 3.6 в НР6),), за оцениваемый период около 25% СПО от общего количества СПО от ФУ направлялись по данному критерию . С учетом контекстуальных факторов страны (включая то, что страна непривлекательна для ОД/ФТ и в большинстве случаев ОД осуществляется через наличные денежные средства в обход банковской системы), оценщики пришли к выводу об умеренном уровне эффективности исполнения обязанностей ФУ по выявлению и сообщению о подозрительной операции.

765. ФУ понимают и исполняют обязанности о неразглашении клиенту об отправке СПО. Отсутствуют факты выявленных нарушений данных требований со стороны ФУ.

УНФПП

766. Из числа УНФПП имеются единичные примеры представления СПО лицами, оказывающими правовую помощь, а также нотариусы направляют огромное количество пороговых транзакций. Иными секторами УНФПП СПО в СФМ не направлялись.

767. Сектор ДМДК характеризуется небольшими объемами совершаемых операций и представлен, в первую очередь, небольшими предприятиями. Средняя цена продаваемых изделий редко превышает 800 долларов США. Также следует отметить, что сектором направляются сообщения о купле-продаже изделий из ДМДК по цене, превышающей пороговую сумму (15 тыс. долларов США), при этом количество подобных сообщений (2020 год – 24 сообщения, 2021 год – 39 сообщений) подтверждает незначительный оборот участников сектора. Основной массив совершаемых операций по купле-продаже ювелирных изделий осуществляется гражданами Туркменистана в иностранных юрисдикциях, что подтверждается статистикой ЦБ. Таким образом отсутствие СПО от сектора ДМДК объясняется незначительными объемами операций, совершаемых подавляющим большинством участников рынка, потребителями которого являются местные жители.

768. Среди секторов УНФПП наибольший объем информации в СФМ (в большинстве случаев пороговые транзакции), предоставляет сектор нотариусов (2017 – 11 591 сообщений, 2018 – 15 695 сообщений, 2019 – 16 977 сообщений, 2020 – 21 202 сообщений, 2021 – 28 461

сообщений). Указанное обусловлено характером и объемом оказываемых услуг, так как именно через сектор нотариата проходит удостоверение сделок с недвижимым имуществом. Учитывая риски Туркменистана согласно НОР, связанные с реализацией недвижимого имущества, установление многоступенчатой системы контроля за операциями в лице субъектов антиотмывочного законодательства – риэлторов, нотариусов и государственных регистраторов недвижимости, представляется эффективным с точки зрения оперативности получения информации СФМ и ее всеобъемлющего характера относительно данной категории сделок.

769. Риелторы согласно представленной информации оказывают исключительно консультационные услуги по поиску и подбору вариантов для целей купли-продажи недвижимого имущества, не участвуют в конечном оформлении сделки и не обладают информацией о ее конечной стоимости и форме оплаты, что, по их мнению, обуславливает отсутствие направления СПО в уполномоченный орган. Вместе с тем, Туркменистаном представлена информация о направлении сектором в адрес СФМ сведений об операциях на сумму, превышающую пороговую, что иллюстрирует факты наличия у риэлторов сведений, позволяющих сформировать сообщение в уполномоченный орган. Соответственно отсутствие направления СПО может свидетельствовать о формальном подходе к исполнению риелторами обязанностей в сфере ПОД/ФТ. Тем не менее, необходимо отметить, что отсутствие СПО от сектора риелторов нивелируется установленным в Туркменистане контролем за оборотом сферы недвижимости, когда нотариусы и государственные регистраторы недвижимости информируют СФМ как о совершении нотариальных действий, так и о государственной регистрации перехода прав на недвижимое имущество. Данными секторами в адрес СФМ на регулярной основе – ежемесячно направляется исчерпывающая информация о всех операциях с недвижимым имуществом, совершенных в Туркменистане.

770. Сектор адвокатов не направляет СПО в уполномоченный орган, объясняя это практическим отсутствием услуг по регистрации, управлению предприятиями, по причине практически исключительного осуществления деятельности, связанной с судебной защитой и представительством лиц в судах. В ходе взаимной оценки, по результатам изучения представленной информации экспертами не установлено фактов, опровергающих данное заявление.

771. Аудиторами указано на отсутствие рисков ОД/ФТ среди клиентов, находящихся у них на обслуживании, в связи с единичными случаями заключения договоров на оказание бухгалтерских услуг, и, следовательно, отсутствие необходимости направления СПО.

772. Лицами, оказывающими правовую помощь, представлены примеры выявления подозрительных сделок и направления СПО в СФМ. Указанное свидетельствует об осведомленности сектора об имеющихся в их деятельности рисках и соблюдению обязанностей по уведомлению уполномоченного органа. Юристами указано на получение обратной связи от СФМ о полезности представленной информации, что безусловно является позитивным фактором, стимулирующим субъекта на дальнейшую работу в целях ПОД/ФТ.

Пример 5.3. Направление юристами СПО и его реализация СФМ

СФМ проведен анализ в соответствии с СПО от лица, оказывающего правовую помощь. Полученное СПО было связано с оказанием юристом юридической помощи клиенту-иностранному юридическому лицу, который занимался экономической деятельностью на территории Туркменистана. Помощь предусматривала услуги по представлению интересов клиента в судебном органе Туркменистана по спору с физическим лицом - предпринимателем Туркменистана. При подготовке документов и материалов для клиента юристом было обнаружено, что предприниматель Туркменистана осуществлял свою деятельность с явным, предумышленным нарушением законодательства Туркменистана в налоговой сфере, в связи с чем было направлено СПО.

Юристом обнаружено, что физическое лицо - предприниматель Туркменистана просил своего контрагента - иностранное юридическое лицо перечислять оплату его услуг на счета иностранных компаний.

На основании полученного СПО СФМ было начато проведение оперативного анализа, в рамках которого был осуществлен сбор информации, посредством использования базы данных Службы и направлением запросов в соответствующие инстанции, в том числе, с использованием возможностей международного сотрудничества.

На основании полученной информации было установлено, что бенефициарными владельцами аффилированных с предпринимателем иностранных компаний (куда поступила оплата) являются его близкие родственники.

Установлено, что предприниматель заключал контракты с компаниями на территории Туркменистана по предоставлению услуг по поиску, оформлению и управлению недвижимого имущества, предназначенного для проживания сотрудников клиента юриста иностранных граждан, а также для использования в качестве офисного помещения. Оплата средств от данной деятельности поступала не на счет в Туркменистане, а на счета аффилированных иностранных компаний, бенефициарными собственниками которых являются близкие родственники предпринимателя. На полученные средства из третьего государства на территорию Туркменистана были импортированы продукты питания, цены которых по информации таможенных органов имели отличия от цен указанных при отправке товаров из страны отправления (серый импорт).

По результатам оперативного анализа информация соответствующие материалы были направлены в ГП, которая, в свою очередь, провела проверку, расследовало и передало уголовное дело в суд.

После рассмотрения уголовного дела в суде был вынесен приговор по статьям мошеннических действий и легализации денежных средств или иного имущества приобретённым незаконным путём и применены финансовые санкции в размере 435 870,00 манат (в эквиваленте 124 534,00 долларов США) и 54 310,00 долларов США.

Юрист уведомлен СФМ о полезности направленной им информации.

773. ПВК, утвержденные для всех секторов УНФПП содержат положения о необходимости неразглашения (либо использования в личных целях или интересах третьих лиц) сотрудниками УНФПП информации, полученной в процессе выполнения ими функций по внутреннему контролю. Все УНФПП показали понимание необходимости соблюдения конфиденциальности направленной в ПФР информации, а также предпринятые меры, направленные на ее обеспечение (выделение отдельного рабочего места специальному должностному лицу, ограничение доступа к данному месту иных сотрудников, принятие решение о направлении СПО исключительно руководством организации и т.п.).

5.2.6. Меры внутреннего контроля и законодательные/нормативные требования по их выполнению

774. Система внутреннего контроля ФУ организована с учетом особенностей их деятельности согласно утвержденным ПВК, которые были обновлены по итогам НОР. Однако средства и процедуры внутреннего контроля для обеспечения соблюдения требований по ПОД/ФТ применяются ФУ в недостаточной степени. Отчеты ответственных сотрудников ФУ по ПОД/ФТ, предоставляемые руководству, не отражают полную информацию для принятия соответствующих мер контроля. В ФУ проводится внутренний аудит/проверка эффективности системы внутреннего контроля по ПОД/ФТ. Однако в процедурах ФУ не конкретизирована методология (перечень вопросов) проведения внутреннего аудита/проверки по вопросам ПОД/ФТ, в связи с чем не представляется возможным оценить глубину проверки и эффективность внутреннего аудита в ФУ.

775. Система внутреннего контроля в УНФПП организуется с учетом специфики их деятельности. Требования, предъявляемые к организации и осуществлению внутреннего контроля, определены в ПВК, каждые из которых проходят процедуру одобрения в соответствующем надзорном органе. После проведения НОР в 2020 году всеми участниками секторов УНФПП обновлены действующие ПВК в соответствие с требованиями действующего законодательства.

ФУ

776. У всех ФУ имеется процедура внутреннего контроля, назначено ответственное за ПОД/ФТ лицо и ведется аудит внутреннего контроля.

777. ФУ в недостаточной степени применяют средства и процедуры внутреннего контроля для обеспечения соблюдения требований по ПОД/ФТ. Предоставляемые отчеты ответственными сотрудниками ФУ по ПОД/ФТ на периодической основе руководству ФУ в недостаточной степени отражают меры применяемые в ФУ на всех уровнях бизнес-процесса/контроля в целях ПОД/ФТ, ввиду неполного отражения результатов проделанной работы, результатов мониторинга и анализа операций клиентов, продуктов/услуг и рисков ОД/ФТ, принятых дополнительных мер по снижению данных рисков и отсутствии рекомендаций/предложений руководству ФУ для надлежащего соблюдения требований по ПОД/ФТ и снижения рисков (к примеру, внедрение дополнительных мер контроля, применение дисциплинарных мер взыскания в отношении сотрудников, допустивших нарушение и др.).

778. При этом, некоторыми банками продемонстрирован положительный пример предоставления отчетности (включающую оценку рисков, в том числе в разрезе продуктов/услуг) руководству банка.

779. «Туркменпочта» в рамках постоянного мониторинга денежных переводов клиентов проверяет сотрудников организации на предмет надлежащего выполнения требований по ПОД/ФТ, и в случае ненадлежащего исполнения предоставляет служебную записку руководству для приятия соответствующих мер, включая в виде дисциплинарного взыскания.

780. В ФУ проводится внутренний аудит/проверка эффективности системы внутреннего контроля по ПОД/ФТ. Однако в процедурах ФУ не конкретизирована методология (перечень вопросов) проведения внутреннего аудита/проверки по вопросам ПОД/ФТ, в связи с чем не представляется возможным оценить глубину проверки и эффективность внутреннего аудита в ФУ. В ходе внутреннего аудита в ФУ нарушения с высоким риском не наблюдались, были выявлены отдельные недостатки в части проведения надлежащих мер НПК и отправки сообщений обязательного контроля (пороговые сообщения) в СФМ.

781. В целом, у всех ФУ имеется процедура внутреннего контроля, ответственное за ПОД/ФТ лица осуществляют комплаенс контроль и ведется аудит внутреннего контроля. С учетом этого и вышеуказанных факторов фактическое исполнение мер внутреннего контроля оценивается на умеренном уровне.

УНФПП

782. Все УНФПП применяют процедуры внутреннего контроля в соответствии с установленными ПВК, которые в обязательном порядке применяются в деятельности организации. При этом объем применяемых мер различается и зависит от сектора и требований, установленных в ПВК. Специальное должностное лицо, назначаемое во всех УНФПП, организует внедрение и осуществление процедур внутреннего контроля и надлежащей проверки клиентов в соответствии с ПВК, разрабатывает и вносит на утверждение руководства программы мер по осуществлению внутреннего контроля, исходя из специфики деятельности организации.

783. Специальное должностное лицо УНФПП осуществляет мониторинг по организации

системы внутреннего контроля и устранению недостатков, выявленных в деятельности организации.

784. УНФПП продемонстрировали наличие проведения внутренней оценки эффективности систем внутреннего контроля по ПОД/ФТ. Указанное реализуется посредством установления соответствующей процедуры в правилах внутреннего контроля и достигается путем осуществления проверки деятельности специального должностного лица непосредственно руководством организации, а также путем предоставления регулярных отчетов (не реже одного раза в год) о достаточности проведенных мер НПК и контроля за направлением в ПФР информации об операциях пороговой суммы.

785. Эксперты приходят к выводу, что эффективность внутреннего контроля в УНФПП зависит не столько от требований к его организации, сколько от понимания рисков вовлечения непосредственно конкретной организации в схемы ОД/ФТ и понимание рисков ОД/ФТ в целом. Данное понимание является неоднородным, как указывалось выше, в связи с чем, в целом, эффективность процедур внутреннего контроля в большинстве секторов УНФПП можно оценить как умеренную.

Общие выводы по НР4

786. В целом, понимание рисков ОД/ФТ среди ФУ на умеренном уровне. Наиболее хорошее представление о своих рисках продемонстрировали банки, которые занимают существенную долю в финансовом секторе страны (см. главу 1). С учетом контекстуальных факторов страны ФУ применяют достаточные меры по снижению рисков соразмерно их сектору и клиентской базе, основанные на РОП. Применение расширенных мер НПК находится на достаточном уровне. При этом, ФУ продемонстрировали неполное понимание критериев высокого уровня риска и подозрительных операций, что может влиять на качество выполнения ФУ требований по выявлению подозрительных операций. ФУ в достаточной степени применяют меры по идентификации клиента и бенефициарных владельцев-учредителей юридического лица и хранению данных. Однако отсутствует практика установления бенефициарных владельцев, имеющих значительный контроль иным способом (не через владение акциями, капиталом). Информация о текущем и последующем мониторинге операций клиентов (анализ выявленных подозрительных операций) фиксируется и хранится не всеми ФУ. ФУ понимают и исполняют свои обязанности по ПОД/ФТ, включая по направлению СПО (кроме товарно-сырьевой биржи), в умеренной степени, однако требуются улучшения в части выявления взаимосвязанных операций и сложных схем.

787. В целом, УНФПП понимают свои обязанности, связанные с ПОД/ФТ на умеренном уровне, принимая во внимание секторальную специфику. Фактическое выполнение установленных обязанностей в сфере ПОД/ФТ также находится на умеренном уровне. Внутренний контроль в части проведения базовых НПК, работы с Перечнями в секторах УНФПП осуществляется неоднородно и может различаться даже внутри одного сектора, равно как и понимание обязанностей и необходимости применения превентивных мер в части ПФТ. Основным выявленным недостатком, связанным с вопросами исполнения национальных требований о ПОД/ФТ/ФРОМУ, секторами УНФПП (кроме нотариусов и лиц, оказывающих правовую помощь) является отсутствие направления СПО и иной значимой информации в уполномоченный орган. При этом, данный факт объясняется не только недостатками в понимании обязанностей по направлению СПО, но и характером и объемом оказываемых услуг и, в целом, представляется достаточно обоснованным.

788. Важно отметить, что значимость секторов УНФПП по сравнению с ФУ незначительна с точки зрения объема оказываемых услуг/совершаемых операций. Также принимаются во внимание описанные контекстуальные факторы: незначительные суммы совершаемых операций; многоступенчатая система контроля и наличие у государственных органов исчерпывающей информации в сфере оборота недвижимого имущества; наделение

нотариусов статусом государственных служащих; многоуровневая проверка контрагентов-нерезидентов, благодаря чему риски секторов УНФПП носят лишь локальный, но не транснациональный характер. В секторе ФУ большинство субъекты являются государственными организациями и подлежат строгому контроля со стороны органов власти, что влияет на исполнение ими требований ПОД/ФТ на достаточном уровне. Помимо СПО подотчетными субъектами ведется мониторинг операций, превышающих пороговые суммы и операции с наличностью, о которых на постоянной основе сообщается в СФМ.

789. Принимая во внимание вес и важность отдельных секторов ФУ и УНФПП, по мнению экспертов-оценщиков существующие механизмы превентивных мер позволяют сделать вывод об их умеренной эффективности.

790. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 4 является умеренным.**

ГЛАВА 6. НАДЗОР

6.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

Финансовые учреждения

1. Требования к лицензированию и регистрации, а также порядок проверки (через специальные комиссии) руководителей и учредителей большинства ФУ в достаточной степени препятствуют преступникам и их сообщникам в осуществлении прямого владения, то есть быть учредителем или руководителем ФУ. При этом надзорными органами (кроме ЦБ) не устанавливается и, следовательно, не осуществляется соответствующая проверка бенефициарных владельцев, имеющих косвенное контрольное участие в ФУ (когда бенефициарный владелец не является учредителем/участником). Руководители частных страховых организаций, согласно квалификационным требованиям, должны иметь безупречную репутацию в течение трудовой деятельности, но отсутствуют подтверждения относительно проверки на наличие или отсутствие судимости. Со стороны надзорных органов принимаются определенные меры в отношении безлицензионной банковской и страховой деятельности.
2. Надзорные органы принимали участие в НОР и имеют адекватное представление о рисках в сфере ОД/ФТ в поднадзорных секторах с учетом контекстуального фактора. ЦБ продемонстрировал наиболее полное понимание рисков в сфере ОД/ФТ и типологий отмывания денег. МФЭ понимает свои риски в умеренной степени, но не классифицирует своих поднадзорных субъектов по степени риска ОД/ФТ.
3. Надзорные органы в умеренной степени осуществляют надзор и мониторинг степени соответствия ФУ требованиям в сфере ПОД/ФТ в целях снижения рисков с учетом факторов риска. При этом, следует отметить, что контекстуальные аспекты, такие как всеобъемлющий государственный контроль, валютный контроль, строгие требования и процедуры получения лицензии для осуществления банковской деятельности, ограничения по обналичиванию наличных денежных средств выступают сдерживающим фактором и оказывает положительное влияние на эффективность надзорных мер. В этой связи, представляется, что надзорные органы, в целом осуществляют умеренный надзор за деятельностью ФУ в сфере ПОД/ФТ.
4. ЦБ в более широкой степени применяются инструменты надзора и мониторинга соответствия банков требованиям в сфере ПОД/ФТ на основе риск-ориентированного подхода. Имеются факты/примеры выявления рисков, схем и типологий ОД/ФТ в рамках дистанционного надзора и направления циркулярных писем в банки для принятия усиленных мер.
5. МФЭ, в незначительной степени, осуществляется надзор и мониторинг соответствия деятельности поднадзорных субъектов требованиям ПОД/ФТ (страховые организации, участники рынка ценных бумаг), что подтверждается статистикой проверок по ПОД/ФТ. Агентство «Туркменарагатнашык» осуществляет надзор и мониторинг деятельности КПС «Туркменпочта» в достаточной степени с учетом контекстуальных аспектов.
6. Надзорными органами, в умеренной степени, выявляются нарушения в сфере ПОД/ФТ. Наиболее частыми нарушениями и недостатками в системе ПОД/ФТ является отсутствие или не обновление ПВК, не направление или несвоевременное направление сообщений об операции обязательного контроля (по пороговым суммам), непроведение инструктажа по ПОД/ФТ с сотрудниками. Надзорные органы, за исключением ЦБ, не продемонстрировали методику и факты проверки проведения со стороны ФУ последующего мониторинга и

анализа в целях выявления нескольких взаимосвязанных сомнительных, необычных операций.

7. Представляется, что надзорными органами (кроме ЦБ) в недостаточной степени уделяется внимание проверке требований по применению ЦФС поднадзорными субъектами.

8. Надзорными органами в незначительной степени применяются на практике корректирующие меры, соразмерные и сдерживающие санкции в отношении ФУ. При этом практическое применение механизма Межбанковского совета оценен экспертами-оценщиками как дополнительный эффективный инструмент корректирующих мер со стороны ЦБ.

9. Принимая во внимание умеренный подход в надзоре и мониторинг с учетом контекстуального фактора, незначительный уровень применения надзорными органами корректирующих мер и санкций в отношении ФУ, а также малое количество направляемых СПО, надзорные органы за исключением ЦБ продемонстрировали, что их меры в недостаточной степени влияют на соблюдение требований ФУ и улучшению системы внутреннего контроля.

10. Надзорные органы в значительной степени способствуют ясному пониманию ФУ их обязанностей в сфере ПОД/ФТ и рисков в сфере ОД/ФТ. Всеми надзорными органами были проведены обучающие мероприятия по вопросам ПОД/ФТ, а также ознакомление с результатами НОР. Однако отсутствует разработка и направление в ФУ руководств, методических указаний и других материалов, способствующих более лучшему пониманию рисков, типологий/схем (кроме ЦБ), методов анализа и выявления подозрительных операций клиентов и др. ЦБ были направлены циркулярные письма в адрес банков относительно разъяснений по виртуальным активам, руководство по применению РОП, письма относительно принятия усиленных мер в отношении операций физических лиц по безвозмездной финансовой помощи.

УНФПП

11. Эффективность недопущения преступников и их сообщников к осуществлению владения и управления организациями в Туркменистане разнится в зависимости от сектора. В секторах адвокатов и нотариусов доступ преступникам перекрыт в достаточной степени, в остальных секторах на значительном уровне присутствуют ограничения в части допуска в профессию непосредственно лицензиатов/аттестантов, имеющих судимость, но имеются недостатки в части наличия такой возможности у БС. Кроме того, существует уязвимость, связанная с отсутствием контроля за возможностью продолжения деятельности действующими руководителями организаций, в случае их осуждения за совершение преступлений.
12. Надзорными органами продемонстрировано уверенное понимание рисков, указанных в НОР, результаты которого доведены ими до сведения всех поднадзорных секторов. Понимание рисков поддерживается надзорными органами в актуальном состоянии, в том числе благодаря проведению СОР в ряде секторов (риэлторы и аудиторы). Минюст и МФЭ путем получения ежемесячной отчетности от поднадзорных секторов выявляют актуализируют собственное представление о рисках в регулируемой деятельности.
13. Надзорные органы не используют риск-ориентированный подход и ранжирование поднадзорных субъектов на основании рисков ОД/ФТ. В ряде случаев это представляется обоснованным по причине наличия у нотариусов статуса государственных служащих, а также количественно ограниченных секторов риэлторов и аудиторов. Вместе с тем, с учетом высокой оценки риска сектора ДМДК отсутствие риск-ориентированного подхода и в целом слабый охват надзорными мероприятиями создает уязвимости для системы Туркменистана.
14. Соразмерный и сдерживающий характер санкций продемонстрирован Туркменистаном только в отношении сектора нотариусов, в отношении представителей которого применяются дисциплинарные меры, что с учетом их статуса представляется действенным.

В отношении секторов ДМДК и риэлторов применялись только профилактические меры. В остальных секторах нарушений не выявлялось, что соответственно привело к отсутствию применения специальной статьи КоАП (ст.302), предусматривающей административную ответственность за неисполнение законодательства о ПОД/ФТ, в связи с чем оценить ее влияние на исполнение обязательных требований в сфере ПОД/ФТ не представляется возможным.

15. Туркменистаном продемонстрированы различные используемые механизмы доведения сведений об актуальных рисках до сведения частного сектора и предлагаемых мерах по их минимизации. Указанная работа оценивается как эффективная по причине осведомленности представителей УНФПП о проводимой работе и участии каждого субъекта в том или ином мероприятии.

Рекомендуемые меры

Финансовые учреждения

1. Надзорным органам следует усовершенствовать механизмы для установления и соответствующей проверки бенефициарных владельцев, имеющих косвенное, значительное или контрольное участие в ФУ (когда бенефициарный владелец не является учредителем), а также осуществлять проверку в том числе руководителей и учредителей частных (негосударственных) страховых организаций на наличие судимости.
2. Надзорным органам необходимо усилить работу по выявлению лиц, осуществляющих деятельность без лицензии и/или соответствующей регистрации с учетом рисков ОД/ФТ и контекстуальных факторов согласно НОР.
3. Надзорным органам (кроме ЦБ) следует внедрить, а ЦБ совершенствовать риск-ориентированный надзор с учетом выявленных рисков ОД/ФТ и результатов НОР, риск-аппетита отдельно взятого поднадзорного субъекта, и предпринимать шаги для приведения в соответствие надзорных мер (частоты, глубины, вида проверок, мер воздействия и другие надзорные мероприятия) выявленным рискам и нарушениям. Надзорным органам, в частности ЦБ, следует провести СОР в поднадзорных секторах и поддерживать оценку рисков в актуальном состоянии. Надзорным органам следует продолжать работу по повышению понимания рисков ОД/ФТ как сотрудников самих надзорных органов, так и поднадзорных субъектов.
4. В целях повышения эффективности надзорных мероприятий и мер, надзорным органам необходимо:
   - Совершенствовать методологию надзора и проверок поднадзорных субъектов (включая методику проверки проведения со стороны ФУ последующего мониторинга и анализа операций клиентов в целях выявления подозрительных операций, включая взаимосвязанных сомнительных/необычных операций, применению ЦФС) и обеспечить контроль и периодическую проверку (с применением РОП в сочетании с дистанционным надзором и проверками на местах) ФУ в части соблюдения требований по ПОД/ФТ с повышенным вниманием на области высокого риска и с учетом недостатков, отмеченных экспертами-оценщиками в части НР 4.
   - Применять достаточно эффективные корректирующие меры и/или соразмерные и сдерживающие санкции по результатам выявленных нарушений и недостатков в деятельности ФУ.
   - При применении нестандартных мер контроля, как, к примеру, через Межбанковский совет, надзорным органам необходимо четко регламентировать все процедуры и меры такого контроля и надзора.

5. Надзорным органам следует продолжить работу по взаимодействию с частным сектором и другими органами в целях способствования ясному пониманию ФУ их обязанностей в сфере ПОД/ФТ и рисков в сфере ОД/ФТ. В целях повышения эффективности мер в части выявления подозрительных операций и качества направляемых СПО необходимо повысить уровень понимания ФУ признаков/критериев подозрительных операций, критериев высокого уровня риска, схем/типологий ОД/ФТ, в том числе путем выработки руководящих принципов (методологии, инструкции и т.п.) и обеспечения обратной связи, которые смогут помочь ФУ в применении соответствующих мер в целях ПОД/ФТ.

УНФПП

6. Надзорным органам разработать механизмы предотвращения доступа преступников к руководству организациями не только при получении лицензии/регистрации/аттестации, но и на протяжении срока деятельности организации.
7. Оценить размеры и риски осуществления безлицензионной деятельности в сфере ПОД/ФТ, принять меры, направленные на сокращение ее объемов, вовлечь субъекты в правовое поле, в т.ч. в систему ПОД/ФТ.
8. На нормативном уровне определить необходимость осуществления риск-ориентированного подхода в отношении секторов – субъектов законодательства ПОД/ФТ, и подходы к ранжированию рисков внутри сектора
9. С учетом уровня риска секторов осуществлять контрольные мероприятия/мониторинг, направленные на оценку фактического соблюдения законодательства ПОД/ФТ поднадзорными субъектами (НПК, выявление подозрительных операций и клиентов, ПДЛ/ИПДЛ, работа с перечнями и принятие ЦФС, отказы в проведении операций/обслуживании).
10. Надзорным органам следует обеспечить, чтобы по результатам выявляемых в ходе проверок недостатков в сфере ПОД/ФТ применялись эффективные и оказывающие сдерживающее воздействие надзорные меры.

791. В данной главе рассматривается и оценивается достижение Непосредственного результата 3. При оценке эффективности по этому разделу используются Рекомендации 14, 15, 26–28, 34, 35 и элементы Р.1 и 40.

6.2. Непосредственный результат 3 (Надзор)

792. При оценке результатов надзорной деятельности наиболее значимым сектором рассмотрен банковский сектор, поскольку он занимает наибольший удельный вес по активам, клиентской базе и приводимым операциям. Именно банковский сектор оказывает большинство финансовых услуг и банки в дополнение к основной деятельности выступают обменными пунктами, УПДЦ и профессиональными участниками рынка ценных бумаг. Другие сектора, как страховые компании, участники рынка ценных бумаг, почта, товарно-сырьевая биржа имеют незначительный вес с точки зрения рисков и масштабов деятельности, являются малоразвитыми, в основном, ориентированы на внутренний рынок страны и представляют низкий риск ОД/ФТ (подробная информация изложена в Главе 1). Принимая во внимание национальные риски ОД/ФТ, а также размер секторов по количеству участников и объему совершаемых операций, среди УНФПП наибольшую значимость имеют сектора драгоценных металлов и драгоценных камней (ДМДК), а также нотариусов. Остальные сектора (риелторы, аудиторы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь) имеют менее значительный вес с точки зрения оценки НР 3.

6.2.1. Лицензирование, регистрация и меры контроля для недопущения проникновения на рынок преступников и их сообщников

Финансовые учреждения

793. Требования к лицензированию и регистрации, а также порядок проверки руководителей, учредителей (участников) большинства ФУ в достаточной степени препятствуют преступникам и их сообщникам в осуществлении прямого владения ФУ. При этом надзорными органами, за исключением ЦБ, не устанавливается и, следовательно, не осуществляется соответствующая проверка бенефициарных владельцев, имеющих косвенное контрольное участие в ФУ (когда бенефициарный владелец не является учредителем/участником).

ЦБ - проверка руководителей государственных и частных банков

794. Отличительной особенностью банковского сектора Туркменистана является то, что государство имеет участие в капитале 8 банков из всего имеющихся 10 банков (см. таблицу 6.1). Из оставшихся двух 1 банк является филиалом иностранного банка и только 1 банк, учрежден частными лицами.

Таблица 6.1 Структура банковского сектора

№	Название банков	Учредители
Банки с участием государства		
1	Государственный банк развития Туркменистана	Государственные банки со 100% участием государства
2	Государственный банк внешнеэкономической деятельности	
3	Государственный коммерческий банк «Дайханбанк»	
4	Государственный коммерческий банк «Туркменистан»	
5	Акционерный коммерческий банк «Халкбанк»	99% - Минфин 1% - государственная страховая организация
6	Акционерный коммерческий банк «Туркменбаши»	
7	Туркмено-турецкий акционерно-коммерческий банк	50% - государственный банк Туркменистана 50% - правительственный банк Турции
8	Акционерный коммерческий банк «Сенагат»	6,56% - государственные банки 93,44% - частные лица
Частные банки		
9	Акционерный коммерческий банк «Рысгал»	62,64% - резиденты, 37,36% - нерезидент
10	Ашхабадский филиал Иранского банка «Садерат»	100% - Иранский банк «Садерат»

795. Поскольку бенефициарным собственником государственных банков является государство в отношении таких банков оценщиками рассмотрены меры по недопущению преступников на руководящие должности.

796. Проверка руководителей государственных банков осуществляется на основе следующих нормативных актов: Положение «О порядке отбора и назначения государственных служащих, назначаемые на посты государственного служащего Туркменистана с согласования Кабинета Министров Туркменистана» (ДСП), Положение «О порядке регистрации и снятия с регистрации кредитных учреждений».

797. Все руководители государственных банков проходят проверку, в том числе на наличие судимости, через различные государственные органы и специальные комиссии в соответствии с вышеуказанными нормативными актами. Лица, имеющие непогашенную или неснятую судимость, а также по решению суда, отстраненные от права для работы на государственной службе, не могут рассматриваться в качестве претендентов на руководящие должности в кредитном учреждении. Руководители государственных банков назначаются на должность Президентом Туркменистана после согласования с Кабинетом министров.

798. В отличие от других ФУ частные банки и банки с иностранным участием капитала проходят аналогичную специальную процедуру проверки как в и отношении руководителей

государственных банков (продемонстрированы документы, включая ДСП). Такая проверка осуществляется в соответствии с Порядком назначения глав структурных подразделений центральных управлений банков, филиалов, а также обособленных структурных подразделений, утвержденный приказом Председателя ЦБ от 07.09.2016 г. №291-иш/ГПУ (ДСП). Для этих целей кандидат на должность предоставляет справку из МВД, подтверждающий отсутствие судимости у кандидатов на руководителей вновь образуемого кредитного учреждения.

799. В банках помимо самого кандидата на руководящую должность также осуществляется проверка на наличие судимости у его родственников (аффилированных лиц). ЦБ были предоставлены примеры таких случаев (см. пример 6.1). Также в соответствии с Порядком требований, предъявляемых к квалификации кандидатов, рекомендуемых на посты руководителей и ответственных работников кредитных учреждений и проведения собеседования с ними в ЦБ (утвержден приказом Председателя Правления ЦБ от 15.07.2019 г.), должностные лица банков и их подразделений минимум раз в 3 года обязаны проходить аттестацию через комиссию в ЦБ с целью выявления соответствия их квалификации, занимаемой ими должностям.

Пример 6.1. Проверка руководителей банка

Гражданин А., имея 14 лет работы в банковской сфере (7 лет в государственном банке, 7 лет в ЦБТ) был отобран в качестве кандидата на должность заместителя председателя коммерческого банка.

Все данные по вышеназванному сотруднику были отправлены в соответствующие компетентные органы на согласование. Изучение анкетных данных, личного дела и информации по близким родственникам до третьего колена выявило наличие судимости у близкого родственника. На основании этого в назначении на руководящую должность в коммерческом банке было отказано, и данный кандидат был переведен в дочернее предприятие банка, не связанное с банковской деятельностью.

ЦБ - проверка бенефициарных собственников частных банков

800. Как отмечено выше в Туркменистане всего 1 банк является полностью частным, в 1 банке долю имеют как государство, так и частные лица и 1 банк является филиалом иностранного банка. При лицензировании частных банков ЦБ помимо проверки руководителей осуществляют проверку бенефициарных собственников.

801. В случае регистрации юридического лица (включая, банки и т.д.) с участием иностранного капитала (учредителя) дополнительно требуется заключение АЗЭР МФЭ на основании решения Межведомственной комиссии, в состав которой входят представители различных правоохранительных и других государственных органов. Таким образом, данный контекстуальной фактор и строгие меры государственного регулирования в отношении нерезидентов значительно снижает риск проникновения в банковский сектор преступников и их сообщников. ЦБ предоставлен пример создания и регистрации частного банка, демонстрирующий тщательную проверку и долгий, сложный процесс открытия банка с иностранным капиталом в соответствии с установленными требованиями законодательства страны (см. пример 6.2).

Пример 6.2. Проверки бенефициарных владельцев банка

В 2008 году Союз промышленников и предпринимателей Туркменистана выступил с инициативой создания частного банка, который был зарегистрирован лишь в 2011 году после тщательной проверки. Письмами ЦБ в адрес Союза промышленников и предпринимателей Туркменистана были доведены законодательные требования касательно размера уставного капитала, наличия здания и его соответствие техническим требованиям согласно НПА. Строительство здания, где должен был располагаться банк, было осуществлено в достаточно короткие сроки с учётом требований ЦБ по укреплению и оснащенности кассового узла,

технической оснащенности обменных пунктов.

До выдачи лицензии ЦБ сделаны замечания касательно учредительных документов, которые были устранены со стороны вновь образуемого банка.

Количество акционеров вновь образуемого банка было представлено 43 участниками, из которых: 19- физические лица Туркменистана; 13- юридические лица Туркменистана; 1 иностранный учредитель – компания «С», доля которого составляла 37,73%. Наивысшая доля физического лица-резидента составляла 2.83%, юридического лица-резидента – 3.77%.

Для регистрации и получения лицензии в ЦБ были предоставлены соответствующие учредительные и другие документы.

В октябре 2011 года на основании изучения и проверки предоставленного полного пакета документов, включая документы, касающиеся иностранного учредителя, сбора на накопительном счете 50% уставного капитала согласно Закона «Об акционерных обществах» Центральным банком Туркменистана на основании приказа Председателя Правления был зарегистрирован акционерно-коммерческий банк «А».

Проверка учредителей, бенефициарных собственников, а также руководящих должностей осуществлялась с использованием данных ЕГРЮЛ, а также посредством дополнительно получаемой информации по различным доступным каналам (списки ООН, коммерческие базы данных). В рамках проверки направлялись запросы в АЗЭР МФЭ и получены соответствующие заключения. Для проверки полученной информации и деловой репутации использованы каналы взаимодействия ПОО и механизмы международного взаимодействия.

В процессе анализа потенциальных участников и инвесторов в создании вышеуказанного банка, ЦБ отказал во вхождении некоторых потенциальных инвесторов (в данном примере двум потенциальным инвесторам) во вхождение на банковский рынок в связи с сомнением их деловой репутации на основании рекомендации ПОО.

802. В Туркменистане законодательно установлен запрет на участие в уставном капитале кредитного учреждения аффилированных лиц, зарегистрированных в оффшорной зоне или являющихся учредителями таких лиц, или физических лиц, имеющих место жительство в оффшорной зоне или являющихся учредителями юридических лиц, зарегистрированных в оффшорной зоне.

Проверка происхождения денежных средств учредителей банков

803. Одним из лицензионных требований на осуществление банковской деятельности является предоставление соискателем документов, подтверждающих законность происхождения денежных средств, перечисленных учредителями в уставной капитал кредитного учреждения (Положение о порядке регистрации и снятия с регистрации кредитных учреждений). В соответствии с этим требованием для регистрации вновь образуемого кредитного учреждения в ЦБ предоставляются соответствующие подтверждающие документы. В целях выяснения источников происхождения денежных средств учредителей ФУ надзорными органами запрашиваются подтверждающие документы, как справка об источниках дохода, справка с места работы, декларация о доходах, договоры сбережения, справка о получении средств в наследство и другие. Также может быть запрошен аудиторский отчет юридического лица.

МФЭ, Туркменарагатнашык

804. Как в случае с банковским сектором Ашхабадская фондовая биржа, Государственная страховая организация, Туркменпочта и Государственная товарно-сырьевая биржа являются государственными организациями и в соответствии с Положением «О порядке отбора и назначения государственных служащих, назначаемые на посты государственного служащего Туркменистана с согласования Кабинета Министров Туркменистана» (ДСП) в отношении руководителей вышеупомянутых организаций осуществляется специальная

проверка, которая обеспечивает достаточную меру контроля для недопущения на руководящую должность преступников и их сообщников.

805. Руководители частных страховых организаций и брокерских компаний не проходят согласование через Кабинет министров. При этом МФЭ предоставлен приказ «О проведении надлежащей проверки соискателя лицензии и об отказе в выдаче лицензии на основании итогов проверки», согласно которому МФЭ осуществляет проверку отсутствия/наличия у соискателя лицензии судимости согласно имеющейся информации или путем обращения в соответствующие уполномоченные органы. В случае если соискатель лицензии был привлечен к судебной ответственности по указанным в приказе преступлениям (включая финансовые, экономические, коррупция), то соискателю должно быть отказано в выдаче ему лицензии. Однако МФЭ не предоставлены подтверждающие примеры подобной проверки ни в отношении бенефициарного собственника, ни руководителя страховых и брокерских компаний. При этом данный недостаток оценен как незначительного характера в отношении страхового сектора поскольку кроме государственной страховой организации иные частные страховые компании не осуществляют страхование жизни или инвестиций.

Меры, применяемые в случае изменения БС

806. Надзорными органами в рамках периодических проверок деятельности ФУ среди прочего осуществляется проверка соответствия лицензионным требованиям. К примеру, ЦБ осуществляется проверка правильности формирования и ведения юридических дел по акционерам, владеющим более 5% акций банка, проверка законности проводимых сделок по приобретению/отчуждению акций банка, проверка соответствия деятельности банка законодательству Туркменистана и нормативным правовым актам ЦБ, регулирующим деятельность кредитного учреждения. Все это в купе дает возможность своевременно применять меры в отношении проверки БС в случае его изменения. МФЭ осуществляется аналогичная проверка соответствия страховых организаций, фондовой биржи лицензионным требованиям.

Меры по пресечению безлицензионной деятельности

807. По выявленным со стороны Налоговой службы фактам безлицензионной банковской деятельности (сделки по купле-продаже иностранной валюты, осуществление перевода в национальной и иностранной валюте по поручениям физических лиц без открытия банковского счета) ЦБ принимаются меры в отношении данных лиц, осуществляющих безлицензионную деятельность, в виде привлечения их к ответственности и возмещения ими безлицензионного дохода в бюджет государства (см. примеры 6.3 и 6.4).

808. За период 2015-2021 гг. и за 1 полугодие 2022 года со стороны Налоговой службы в адрес Центрального банка были направлены 66 актов по проверкам в части осуществления безлицензионной банковской деятельности: 2015 г. – 20 нарушений; 2016 г. – 12 нарушений; 2017 г. – 1 нарушение; 2018 г. –14 нарушений; 2019 г. – 4 нарушений; 2021 г. – 16 нарушений; за 1 полугодие 2022 г. – 1 нарушение.

809. ЦБ по итогам рассмотрения материалов проверок принимает соответствующее решение (оформляется протоколом лицензионной комиссии ЦБ, созданной приказом Председателя Правления) об осуществлении (не осуществлении) лицами банковской деятельности без лицензии и передает материалы в судебные инстанции для изъятия безлицензионного дохода в бюджет государства.

Пример 6.3. Осуществление перевода денежных средств по поручениям физических лиц без открытия банковских счетов

19.03.2015 г. в ЦБ поступило письмо от Государственной налоговой службы по городу «А» за № 690/03 с приложением Акта проверки от 12.03.2015г., проведенной налоговой службой этрапа «К» (проверка на основании обращений ПОО) в отношении гражданина Туркменистана «И»,

который по поручению некоторых предпринимателей Туркменистана в счет оплаты за товары (услуги) в зарубежные страны переводил средства с валютного счета компании «AA LLP» г. Рига, открытого в одном из банков Латвии. Таким образом, проведение безналичного платежа, осуществленного гражданином «И» через иностранную компанию, возмещались со стороны местных предпринимателей в иностранной валюте в наличной форме. Проверка также показала, что гражданин «И» является конечным бенефициарным собственником иностранной компании «AA LLP». Также гражданин Туркменистана «И» занимался куплей продажей иностранной валюты. Рассчитанная сумма чистой прибыли от безлицензионной деятельности составляла 5 373,0 манат (1 535 дол. США), которая была погашена близкими родственниками. Действия вышеназванного гражданина подпадают под статьи 278 «Осуществление без лицензии банковской деятельности и сделок по купле-продаже иностранной валюты» и 279 «Незаконное осуществление сделок по купле и (или) продаже иностранной валюты». Так как на момент вынесения решения ЦБ была информация о нахождении гражданин «И» под следствием, ЦБ было вынесено решение (Протокол №37 от 03.04.2015г.) о признании лица виновным в осуществлении деятельности, подлежащей лицензированию, без наличия лицензии и обращении к соответствующим органам о применении к нему административных мер взыскания, если правонарушение по своему характеру не влечёт за собой уголовную ответственность в соответствии с законодательством Туркменистана. В связи с вышеизложенным, ЦБ соответствующим письмом обратился в Верховный суд Туркменистана о предоставлении информации касательно гражданина «И». Верховный суд Туркменистана письмом от 12.05.2015г. предоставил информацию, что гражданин «И» в соответствии с пунктами «а, б» части 2 статьи 240 осужден сроком на три года, без права занятия предпринимательской деятельностью сроком на три года и конфискаций имущества. Вещественные доказательства по делу, а именно 132 700,0 долларов США изъяты в пользу государства и возмещен ущерб в сумме 211 984,0 манат (60 567 долларов США).

Пример 6.4. Купля-продажа иностранной валюты без лицензии

09.11.2017г. в ЦБ поступило письмо от налогового отдела города «А» за №3310/04, с приложением Акта проверки от 23.10.2017г. проведенной налоговой службой этрапа «Б», (проверка на основании обращений ПОО). По результатам проверки налоговой службой за период с 01.07.2015г. по 13.10.2017г. было выявлено, что данный предприниматель осуществлял куплю-продажу иностранной валюты. Рассчитанная сумма чистой прибыли от безлицензионной деятельности составила 109 836,0 манат (31439,46 долларов США).

Согласно Закону «О лицензировании отдельных видов деятельности», Положению «О лицензировании банковской деятельности и деятельности, связанной с ДМ и ДК», Постановлению Президента 13180 (утратил силу с вступлением ПП 1771 от 2020г.) «покупка-продажа иностранной валюты в наличной и безналичной формах» относится к лицензируемым видам деятельности, которые могут осуществлять банк или небанковское кредитное учреждение.

Комиссия ЦБ по лицензированию рассмотрев материалы проверок, в том числе показания самого предпринимателя, свидетельствующие, что предприниматель «Л» за проверяемый период занимался куплей-продажей иностранной валюты и получал за это определенный доход, вынесла решение, об обращении в суд с исковым заявлением о признании лица виновным в осуществлении деятельности, подлежащей лицензированию, без наличия лицензии и применении финансового штрафа в виде изъятия прибыли (дохода) от нелицензированной деятельности с зачислением в Централизованный бюджет Туркменистана. Судом этрапа «Б» Исковое заявления ЦБ было удовлетворено, ответчик - предприниматель «Л» признан виновным согласно УК ст. 240 (пункт «б» ч. 2) и осужден на 2 года с возмещением 109 836,0 манат 31439,46 долларов США) в Централизованный бюджет Туркменистана (решение суда от 14.05.2018г. № 2-511).

О результатах проведенной работы было письменно доведено в соответствующий налоговый

отдел по городу и МФЭ.

810. МФЭ были выявлены факты осуществления деятельности 39 филиалов Государственной страховой организации без лицензии и был наложен административный штраф, а прибыль, полученная от этой деятельности, была изъята в доход государства.

811. Подытоживая изложенное, надзорными органами принимаются меры по недопущению преступников в руководство поднадзорных субъектов, а также совместно с налоговыми органами проводится работа по противодействию безлицензионной деятельности.

УНФПП

812. Обязательное лицензирование деятельности в Туркменистане установлено для следующих видов деятельности: дилеры по драгоценным металлам и драгоценным камням, адвокаты, индивидуальные аудиторы и аудиторские организации, а также лица, оказывающие правовую помощь населению. Требования в отношении наличия лицензии также установлены для казино и организаторов азартных игр, но в настоящий момент субъектов, официально осуществляющих данные виды деятельности, на территории Туркменистана не зарегистрировано.

813. Для риэлтерской деятельности требования в части наличия лицензии отменены с 1 апреля 2020 года, но МФЭ осуществляет регистрацию и аттестацию лиц, осуществляющих риэлтерскую деятельность. Отмена лицензирования произошла в целях снижения количества административных барьеров и исключения дублирующих функций государственных органов. Данные изменения в подходе не повлекли снижения регуляторного контроля за входом в профессию, количество субъектов осталось на том же уровне, а требования к регистрации и аттестации не менее жесткие, чем при лицензировании.

814. Нотариусы в Туркменистане являются государственными служащими и для осуществления их деятельности наличие лицензии не требуется.

815. Статистика по количеству зарегистрированных участников секторов УНФПП приведена в 1 главе.

816. Существенным риском в секторе УНФПП представляется осуществление лицензируемой деятельности без получения соответствующей лицензии, особенно учитывая указание Туркменистаном оборота драгоценных металлов и драгоценных камней, а также сделок по купле-продаже недвижимого имущества как наиболее часто использующихся в целях отмывания преступных доходов. Вместе с тем, следует отметить, что контроль за осуществлением деятельности без соответствующего разрешения (лицензии) регулярно осуществляется в секторах купли-продажи драгоценных металлов, риелторов, организаторов азартных игр, лиц, оказывающих правовую помощь, а также аудиторов (лиц, оказывающих бухгалтерские услуги) как со стороны надзорных, так и ПОО. К примеру, за период 2015-2022 гг. Налоговой службой в адрес ЦБ направлены 39 актов по проверкам в части осуществления безлицензионной деятельности, связанной с ДМДК, по итогам к субъектам предпринимательской деятельности применены санкции в виде возмещения суммы безлицензионного дохода и государственной пошлины в бюджет Туркменистана.

Пример 6.5. Выявление безлицензионной деятельности в секторе ДМДК

В ЦБ поступило письмо от налогового отдела города «А», с приложением Акта проверки, проведенной налоговой службой этрапа «К» (проверка на основании обращений ПОО). По результатам налоговой проверки было выявлено, что предприниматель «А» по просьбе своих знакомых и родственников ввозил в страну и реализовал изделия с драгоценными металлами и драгоценными камнями (согласно информации Пробирной палаты вес ввезенного товара составил 54 350,70 гр.), не имея соответствующей лицензии на осуществления данного вида деятельности. Вычисленная сумма чистой прибыли от безлицензионной деятельности составила 103 208,0 манат (29542,26 долларов США).

Комиссия ЦБ по лицензированию, рассмотрев материалы проверок, в том числе показания самого предпринимателя, свидетельствующие, что предприниматель «А» за проверяемый период занимался розничной торговлей ювелирными изделиями и получал за это определенный доход, вынесла решение об обращении в суд с исковым заявлением о признании лица виновным в осуществлении деятельности, подлежащей лицензированию, без наличия лицензии и применении финансового штрафа в виде изъятия прибыли (дохода) от безлицензированной деятельности с зачислением в Централизованный бюджет Туркменистана. Судом этрапа «К» исковое заявления было удовлетворено, ответчик - предприниматель «А» обязан возместить 103 208,0 манат/29542,26 долларов США - сумму безлицензионного дохода в Централизованный бюджет Туркменистана, 15 431,0 манат/4416,97 долларов США – государственную пошлину (решение суда от 25.06.2018г.№ 2-900).

817. Имеются аналогичные примеры в секторах риелторов, организаторов азартных игр, аудиторов и лиц, оказывающих правовую помощь. Вместе с тем, указанный контроль представляется недостаточно эффективным, поскольку представителями УНФПП, прежде всего риелторами, указывается на значительное количество риелторов (консультантов по подбору недвижимости), осуществляющими деятельность без соответствующей регистрации. Кроме того, представленная Туркменистаном статистика по выявлению фактов безлицензионной деятельности в разбивке по годам является неравномерной и не демонстрирует динамику к снижению.

Таблица 6.2 Количество выявленных нарушений по безлицензионной деятельности

Год	ДМДК	Лица, оказывающие правовую помощь	Азартные игры	Риэлторская деятельность	Аудиторская деятельность
2017	3	2	Нет данных	Нет данных	Нет данных
2018	14	0	5	0	0
2019	10	0	3	0	0
2020	3	0	4	0	0
2021	2	0	2	0	0
6 мес. 2022	5	0	1	0	0

818. Минюстом во взаимодействии с МВД осуществляется проверка наличия судимости при получении статуса нотариусов, адвокатов и лиц, оказывающих правовую помощь населению. В случае наличия судимости соискатели к назначению на должность (в случае с нотариусами) и к соискательству получения лицензии не допускаются.

819. В секторах аудиторов и дилеров по драгоценным металлам Туркменистаном также продемонстрирован механизм получения надзорным органом сведений о судимости непосредственно участников сектора – лицензируемых лиц в рамках проведения процедуры лицензирования и профессиональной аттестации. Непосредственно перед прохождением аттестации МФЭ направляется запрос в МВД для уточнения наличия судимости у претендента на получение статуса, в случае обнаружения такого факта гражданину отказывается в праве на сдачу аттестационного экзамена.

820. В секторах, поднадзорных МФЭ, имеется соответствующий приказ «О проведении надлежащей проверки соискателя лицензии и об отказе в выдаче лицензии на основании итогов проверки», в соответствии с которым установлен механизм недопущения соискателя лицензии в случае наличия у него судимости. Однако данный приказ утвержден только 11 августа 2022 года, в связи с чем оценить результаты и эффективность его применения экспертам оценщикам не представилось возможным.

821. Вместе с тем, в секторе риэлторов также функционирует механизм проверки судимости претендентов на получение квалификационного свидетельства риелтора (т.е. проверка осуществляется не в момент получения лицензии, а в момент прохождения аттестации).

Пример 6.6. Проверка на наличие судимости

Согласно Закону Туркменистана «О риэлтерской деятельности» в штате риэлтерской

организации должно быть не менее трёх риелторов, прошедших аттестацию и получивших квалификационное свидетельство риелтора.

На рассмотрение Комиссии по аттестации риелторов поступило заявление от претендента М. о выдаче квалификационного свидетельства (аттестата).

В соответствии с Законом Туркменистана «О риэлтерской деятельности» и Положением о порядке проведения аттестации риелторов, физические лица, имеющие судимость, не погашенную или не снятую в порядке, установленном законодательством Туркменистана, не допускаются к аттестации риелторов.

Согласно этим требованиям МФЭ отправило письмо от 07.06.2019 г. в МВД с запросом о выдаче информации о судимости касательно лиц, указанных в перечне, приложенном к их письму.

МВД в рамках своего полномочия, рассмотрев это письмо, отправило сведение письмом от 17.06.2019 о том, что один из претендентов на аттестацию риелторов – гражданин М. уже дважды была привлечена к уголовной ответственности.

Согласно поступившей информации претенденту было отказано в участии в аттестации риелторов, и претендент не был допущен к осуществлению деятельности в данном секторе.

822. Таким образом, аудиторы и риелторы проходят проверку на наличие/отсутствие судимости, поскольку это является требованием их аттестации. Вместе с тем, существует риск, когда руководителем риэлторской организации будет являться лицо, не подлежащее аттестации, в отношении которого процедура проверки на наличие судимости пройдена не будет. Также государственными органами не осуществляется постконтроль в отношении требований к деловой репутации руководителей данных организаций после прохождения аттестации. Так, если у лица появляется судимость после получения соответствующего статуса, то указанный факт вероятно не будет обнаружен до наступления следующего, как правило 3-х летнего, срока прохождения аттестации. В связи с отсутствием законодательно установленных требований к собственникам (учредителям) организаций, осуществляющих аудиторскую, риэлтерскую деятельность, а также являющихся дилерами по драгоценным металлам и драгоценным камням в части отсутствия судимости, надзорные органы указанные сведения не устанавливают.

823. В отношении всех УНФПП отсутствуют механизмы установления их бенефициарных собственников и не установлены требования к деловой репутации их бенефициарных собственников и аффилированных с ними лиц.

824. Ввиду неоднородности секторов УНФПП, эффективность недопущения преступников и их сообщников к осуществлению владения и управления организациями разнится в зависимости от сектора. Можно говорить о том, что в секторе адвокатов и нотариусов, в первую очередь ввиду особенностей данной деятельности и ее правового регулирования (все нотариусы являются государственными служащими), доступ преступникам перекрыт в достаточной степени в связи с требованиями об отсутствии судимости и постоянным контролем со стороны надзорного органа вопросов выполнения законодательства об адвокатуре и нотариате. Отсутствие установления БС при регистрации, в данном случае, не является существенной уязвимостью, так как деятельность осуществляется либо непосредственно самими нотариусами, которые являются государственными служащими, или адвокатами, которые являются физическими лицами и действуют в собственных интересах или же в форме юридических образований, где учредителями и руководителями также могут являться только лицензированные представители сектора, которые не могут быть преступниками ввиду имеющихся ограничений. В остальных секторах на значительном уровне присутствуют ограничения в части допуска в профессию непосредственно лицензиатов/аттестантов, имеющих судимость, но имеются недостатки в части проверки БС подотчетных субъектов.

6.2.2. Понимание и выявление рисков ОД/ФТ надзорными органами

Финансовые учреждения

825. Надзорные органы принимали участие в НОР и имеют адекватное представление о рисках в сфере ОД/ФТ в поднадзорных секторах с учетом контекстуального фактора. Однако, отсутствует классификация поднадзорных субъектов на основе их уязвимости процессам ОД/ФТ (кроме ЦБ) и не применяется или в недостаточной степени применяется надзор, основанный на риск ориентированном подходе.

826. ЦБ ежегодно в рамках комплексных проверок деятельности банков на основе системы CAMELS осуществляет оценку рисков, включая риск ОД/ФТ банков, и классификацию по степени риска каждого банка (профиль риска) на основе оценки риска каждого из компонентов деятельности банков. ЦБ составляет стратегию надзора для каждого кредитного учреждения, сочетая проводимые комплексные, целевые и тематические инспекторские проверки с пруденциальным надзором. Профили рисков банков оцениваются также в рамках пруденциального надзора и могут быть пересмотрены по результатам мониторинга и проверки деятельности банков. Данные меры для развития понимания и снижения рисков ОД/ФТ применяются ЦБ также в отношении филиалов иностранных банков. В отношении филиала иранского банка применяются ограничительные меры такие как запрет на осуществление трансграничных переводов в связи с отсутствие у данного филиала корреспондентского счета в иностранных банках, ограничение по видам проводимой операции (в основном прием оплаты за оформление визы и выдача заработной платы), небольшое количество клиентов (подробнее см. в следующем разделе и в НР.11)

827. ЦБ продемонстрировал наиболее полное понимание рисков в сфере ОД/ФТ и типологий отмывания денег. Риски ОД/ФТ в банковском секторе были выявлены в рамках НОР, где частный сектор принимал участие в группе по финансовому сектору посредством анкетирования и участия в заседаниях рабочей группы. В настоящее время осуществляется подготовка к проведению СОР, который может способствовать более лучшему пониманию рисков ОД/ФТ в данном секторе. При оценке общего риска секторов, включая в банковском секторе, в рамках НОР географический риск и близость к юрисдикции с высоким уровнем риска принимались во внимание, но в меньшей степени, поскольку Туркменистан не широко интегрирован в международную финансовую систему, и в сочетании со строгим государственным контролем и валютным регулированием, контекст страны снижает использование зарубежными странами финансовой системы Туркменистана в целях ОД/ФТ.

828. ЦБ были отмечены основные риски ОД/ФТ и приведены некоторые примеры типологий ОД: дробление операций, ведение операций с офшорными зонами, оказание финансовой помощи, нехарактерные деятельности клиента операции, сокрытие выручки и обналичивание денежных средств предпринимателями в обход ограничений по обналичиванию с кассы банка, нецелевое использование выданных кредитов, использование подставных компаний, включая иностранных компаний, и заключение фиктивных контрактов, вывод средств за рубеж по внешнеторговым операциям.

829. Следует отметить, что более высокий оборот наличных увеличивает трудности ПОД/ФТ и потенциально повышает риски ОД/ФТ, поскольку предприниматели осуществляют платежи, уклоняясь от регулирования. В этой связи, ЦБ совместно с налоговой службой на периодической основе осуществляет проверку кассовой дисциплины и использования предпринимателями контрольно-кассовых аппаратов и платежных терминалов (см. пример 6.7).

830. Одним из механизмов, снижающих вышеуказанные риски, связанные с иностранной валютой и внешнеторговыми операциями, является проверка товара на предмет соответствия рыночным ценам, характеристикам и т.п. и подтверждение цели операции со

стороны Товарной-сырьевой биржи в рамках государственного валютного контроля. В соответствии с Законом о валютном регулировании и валютном контроле во внешнеэкономических отношениях, валютные операции, счета (вклады) резидентов в иностранных кредитных учреждениях подлежат регистрации и уведомлению о них в уполномоченном кредитном учреждении. Под регистрацией понимается регистрация валютного договора и последующее представление информации о проведённых валютных операциях и изменениях к валютному договору. В целях обеспечения учёта и отчётности по валютным операциям оформляется паспорт сделки[21], в котором отражаются сведения о внешнеэкономической сделке. Национальная и иностранная валюта, причитающаяся резидентам по внешнеторговым сделкам с нерезидентами, подлежит репатриации - зачислению на счета резидентов в уполномоченных кредитных учреждениях. Соблюдение этого контроля осуществляется через оформление паспорта сделки. Таким образом, представляется, что механизмы валютного контроля и регулирования Туркменистана способствуют контролю и снижению рисков ОД/ФТ, тем самым повышая эффективность принимаемых мер со стороны надзорных органов.

Пример 6.7. Выявление риска обналичивания

По оценке ЦБ отмечается, что предприниматели не в полном объеме сдают выручку в банк. Основной причиной являются существующие ограничения по обналичиванию денежных средств после поступления в кассу банка. Согласно нормативным правовым актам ЦБ, для коммерческих целей они имеют право обналичить только 75% от выручки. Для личных нужд открываются специальные банковские карты, по которым установлен лимит в размере 35 тыс. манат (10 тыс. долларов США), из которых только 10% можно использовать наличными.

В этой связи, в целях обналичивания денежных средств предприниматели производят какие-либо платежи в счет третьих лиц (ипотечная задолженность, плата обучения), которые затем возвращаются предпринимателю в виде наличных средств. При этом не всегда имеется факт наличия между сторонами родственных связей.

После выявления данной типологии ЦБ направил циркулярное письмо банкам для мониторинга и предотвращения подобных схем.

Пример 6.8. Выявления рисков ОД/ФТ и применение мер

В банке «А» в 2015 году при проведении комплексной проверки деятельности банка были зафиксированы случаи обналичивания предпринимателями денежных средств, поступающих на их расчетные счета в виде финансовой помощи от юридических лиц-резидентов Туркменистана. В следствии проведенного анализа по результатам проверки был разработан и утвержден Порядок расходования наличных средств или перевода на счета физических лиц денежных средств, поступающих в безналичном порядке на счета предпринимателей в уполномоченных кредитных учреждениях» (утвержден приказом Председателя Правления ЦБТ от 28.08.2015г. №327- iş).

Также в результате проверки деятельности банка В были выявлены случаи передачи собственниками международных карт (Виза карт, Мастер карт) физическим лицам, выезжающим за рубеж для их последующего обналичивания. По фактам неправомерной передачи карт в третьи руки, без личного присутствия в месте совершения операции, подтвержденные данными Миграционной службы, осуществление обменных операций данной категории лиц заблокировано на неопределенные сроки.

В качестве регулирующих и сдерживающих мер по минимизации рисков принят территориальный принцип совершения обменных операций физическими лицами посредством использования банками базы данных «Валютный контроль», а также внесены изменения и

[21] документ, служащий целям валютного контроля, который оформляется для импортного или экспортного контракта и в котором отражается вся информация по внешнеторговой сделке: участники (резидент и его иностранный контрагент), сумма, уполномоченные банки и т.д.

дополнения к «Порядку осуществления в наличной и безналичной форме обменных операций физическими лицами уполномоченными кредитными учреждениями».

831. МФЭ понимает риски своих поднадзорных секторов в умеренной степени, но не классифицирует своих поднадзорных субъектов (страховые организации и профучастники рынка ценных бумаг) по степени риска ОД/ФТ. Важно отметить, что в Туркменистане всего страховых организаций - 4 и из них страхование жизни осуществляет только государственная страховая организация. В этой связи не представляется возможным ранжировать поднадзорные субъекты согласно уровню риска ОД/ФТ. На рынке ценных бумаг основными профучастниками являются банки и Ашхабадская фондовая биржа, а единственная частная брокерская компания основана лишь в 2021 году и на момент выездной миссии не провела ни одну сделку. Эти обстоятельства также влияют на невозможность ранжирования профучастников по уровням рисков. После проведенных мероприятий по снижению рисков по результатам НОР, степень риска уязвимости участников рынка ценных бумаг и страховых организаций со стороны МФЭ был оценен как ниже среднего.

832. СФМ, осуществляющая надзор в сфере ПОД/ФТ за государственной товарно-сырьевой биржей, также имеет умеренное понимание рисков в деятельности данного субъекта с учетом того, что он осуществляет лишь регистрацию внешнеэкономических контрактов и непосредственно не участвует в проведении оплаты (транзакций).

833. Агентство «Туркменарагатнашык» понимает риски ОД/ФТ поднадзорного сектора в достаточной степени с учетом того, что единственным субъектом (кроме банков), оказывающим УПДЦ является государственная компания почтовой связи «Туркменпочта», а также существующие ограничения по сумме переводов внутри (3 000 манат) и за пределы страны (50 долларов США только между 3-мя странами – Россия, Республика Беларусь, Азербайджан).

УНФПП

834. Большинством надзорных органов продемонстрировано уверенное понимание рисков, указанных в НОР. ЦБ и Минюстом показано владение и четкое обоснование проведенной оценки рисков в поднадзорных секторах (драгоценных камней и металлов, нотариусы, адвокаты и лица, оказывающие правовую помощь (юристы)). При этом, при определении повышенного уровня риска в секторе ДМДК надзорный орган исходил из наличия конфискованных драгоценных металлов и драгоценных камней у лиц, которые были осуждены за предикатные преступления; наличия случаев привлечения граждан Туркменистана за контрабанду золота в иностранных юрисдикциях; а также недостаточного количества надзора за данным сектором, и, как следствие, недостаточным количеством санкций.

835. В секторах, подотчетных МФЭ (риелторы, аудиторы), имеются некоторые расхождения в интерпретации рисков и уязвимостей, установленных по результатам НОР. Так, МФЭ указано на отсутствие СПО со стороны риелторских организаций по причине того, что риелторы осуществляют лишь консультационные услуги и не знают состоялась ли точно сделка по купле-продаже недвижимости, а также о конкретных суммах совершенных операций. Вместе с тем, представителями сектора указано о наличии у них информации о датах совершении сделок, способах расчета по операциям и идентификационных данных их участников. Указанное также подтверждается статистикой представленных сообщений в адрес СФМ представителями сектора риелторов об операциях на сумму, превышающую пороговую. Что касается аудиторов по мнению надзорного органа данный сектор имеет уровень риска «выше среднего». Представители данного сектора в целом поддерживают результаты НОР, вместе с тем отдельно отмечены факты единичного осуществления операций (сделок) в соответствии с Рекомендациями ФАТФ, что, по их мнению, может служить основанием для пересмотра уровня риска в дальнейшем со стороны надзорного органа.

836. В качестве положительного примера проводимой работы по актуализации и снижению выявленных рисков в секторах следует отметить, что МФЭ с учетом замечаний представителей секторов риэлторов и аудиторов и при их непосредственном участии в дополнение к проведенной в 2020 году НОР были проведены СОР в 2022 году, по результатом которых уровни уязвимостей и угроз в данных секторах оценены ниже по сравнению с НОР.

837. Проведение Туркменистаном НОР в 2020 году повысило уровень понимания представителей секторов УНФПП своей роли и уязвимостей в сфере ПОД/ФТ, и повлекло разработку правил внутреннего контроля. Представители всех секторов УНФПП уведомляют надзорный орган о разработке правил внутреннего контроля и предоставляют их копию. Соответственно надзорный орган осуществляет проверку соответствия правил внутреннего контроля требованиям действующего законодательства, что можно оценить в качестве положительной профилактической меры, так как обеспечивает постоянный контроль за формальным исполнением требований законодательства и наличие внутренних регламентов.

838. Минюст и МФЭ выявляют риски в поднадзорных секторах на основании ежемесячной отчетности, получаемой от адвокатов и лиц, оказывающих правовую помощь, а также аудиторов, но отчетность последних в большей степени связана с оценкой объема и насыщенности рынка аудиторских услуг и подтверждает единичные случаи оказания аудиторами бухгалтерских услуг, предусмотренных рекомендациями ФАТФ.

839. Интенсивность взаимодействия надзорного органа и поднадзорных организаций напрямую влияет не только на возможности выявления новых типологий самими надзорными органами, но и на понимание рисков в секторах УНФПП. В секторах кроме адвокатов, нотариусов и лиц, оказывающих правовую помощь, усматривается более формальный подход к выявлению актуальных для организации и сектора рисков. В целом, несмотря на удовлетворительное понимание рисков ОД/ФТ всеми надзорными органами, в большинстве секторов понимание рисков ОД/ФТ не коррелирует с фактическим исполнением обязанностей в данной сфере, таких как присвоение клиентам высокого уровня риска, направление СПО, сообщений об отказе в приеме на обслуживание.

6.2.3. Риск-ориентированный надзор за выполнением требований в области ПОД/ФТ

Финансовые учреждения

840. Надзорные органы в умеренной степени осуществляют надзор и мониторинг степени соответствия ФУ требованиям в сфере ПОД/ФТ. При этом, следует отметить, что контекстуальные аспекты, такие как всеобъемлющий государственный контроль, валютный контроль, строгие требования и процедуры получения лицензии для осуществления банковской и другой финансовой деятельности, ограничения по обналичиванию наличных денежных средств выступают сдерживающими факторами и влияют на эффективность надзорных мер.

841. ЦБ в более широкой степени применяются инструменты надзора и мониторинга соответствия банков требованиям в сфере ПОД/ФТ. Надзор за деятельностью банков основан на риск-ориентированном подходе в соответствии с Руководством об осуществлении риск-ориентированного банковского надзора (утверждено приказом Председателя ЦБ от 26.07.2022 г. № 190-iş). Оценка всех рисков банка осуществляется по рейтинговой системе CAMELS, включая комплаенс риск и риск ОД/ФТ. Согласно информации ЦБ, комплаенс риск 8 банков оценен как «приемлемый», 1 банка – «низкий» и 1 банка – «существенный».

842. ЦБ осуществляет постоянный дистанционный (пруденциальный) надзор за деятельностью банков на основе периодических отчетов (ежедневный, ежемесячный) с применением аналитических инструментов/программных продуктов – модуль «Баланс» (балансы банков),

кредитный реестр банковской системы Туркменистана (кредитная история заемщиков), модуль валютного контроля, содержащий сведения об операциях по международным банковским картам; Модуль «Sanction screening», содержащий сведения о наличии санкций на проведение тех или иных операций. ЦБ на ежемесячной основе получает отчетность от банков по количеству, предоставленных ими СПО. Применение данного инструментария в совокупности позволяет ЦБ в рамках дистанционного надзора обеспечить следующие возможности мониторинга ПОД/ФТ/ФРОМУ: - увидеть тенденции развития активов и обязательств коммерческих банков, связанные с операциями с наличностью, с обменными операциями, международными платежами, кредитными/депозитными операциями и иными банковскими продуктами и услугами; - оценить наличие тех или иных рисков в соответствии с ПОД/ФТ/ФРОМУ; - использовать имеющиеся тенденции для последующего инспектирования на местах для оценки функционирования системы ПОД/ФТ/ФРОМУ; - идентифицировать возможные новые типологии и схемы чтобы своевременно применить меры ПОД/ФТ/ФРОМУ. Вопросы, возникающие на основании дистанционного надзора ПОД/ФТ/ФРОМУ, в зависимости от сложности разрешаются либо посредством документальной переписки, либо в ходе комплексных или целевых проверок кредитных учреждений на местах. Имеются факты/примеры выявления рисков, схем и типологий ОД/ФТ в рамках дистанционного надзора и направления циркулярных писем в банки для принятия усиленных мер. В законодательстве Туркменистана (как по ПОД/ФТ, так и в НПА ЦБ) отсутствуют принципы и порядок применения консолидированного группового надзора за банками, в том числе в целях ПОД/ФТ. К филиалу иранского банка применяются стандартные меры, отписанные выше, с применением РОП. В целом, данный банк имеет незначительную долю в банковской системе Туркменистана – 0,04%, обслуживаются всего 142 клиентов, что составляет 0,0036% от общего объема клиентской базы банковской системы. Такие факторы как небольшое количество клиентов, незначительность проводимых банком операций (в основном операции по принятию оплаты от резидентов Туркменистана на получение визы в Иран, а также выдача заработных плат сотрудникам посольства Ирана и иное его обслуживание), ограничение в осуществлении трансграничных переводов в связи с отсутствием корреспондентских счетов «Ностро» сводят риски ОД/ФТ на незначительный уровень.

Пример 6.9. Выявление нарушений в рамках дистанционного надзора

Департаментом банковского надзора ЦБ проводятся дистанционные надлежащие проверки по выявлению подозрительных операций клиентов. В ходе дистанционной проверки выяснилось, что 11 января 2021 году банком «А» был выдан кредит предпринимателю «А.А.» на сумму 7 500 000) манат (2146800,00 долларов США сроком на 7 лет и с 7 % годовой ставкой. Данный кредит был выдан для развития животноводческой деятельности, в частности для разведения мелкого рогатого скота.

Анализ информационных баз данных, а именно кредитный и залоговый реестры, ежедневный отчёт о выданных и погашенных кредитах по каждому заемщику в разрезе банков и их филиалов, формируемых ежедневной основе, позволил выяснить следующие операции, вызвавшие определенные опасения:

Предприниматель «А.А.» из полученных кредитов оплатил приобретение мелкого рогатого скота у физического лица «П.А.». Денежные средства были зачислены на личный счет физического лица, открытий в банке «Х».

Отслеживание данной транзакции вызвало сомнение в правдивости занятия животноводческой деятельностью данного физического лица. После анализа предоставленный банком «Х» информации о вышеуказанном физическом лице, выяснилось, что «П.А.» прежде не занимался животноводческой деятельностью - разведением мелко рогатого скота. Индикаторами подозрительности этой операции в первую очередь, послужило то, что, проживая в столице государства, на его личный счет поступили крупные средства за реализацию скота. Дальнейшее расследование показало, что «П.А.» путем дробления суммы перечисляет средства на другие

физические лица на разные банковские карточные счета, в филиалы банков. Нарушая принцип целевого использования кредита, данные операции проводились только с целью обналичить денежные средства путем снятия их в банкоматах.

На основании предписания ЦБ, кредит досрочно погашен предпринимателем.

Ненадлежащая проверка клиентов, не полное изучение процесса предполагаемой сделки со стороны кредитных учреждений способствовали возможности обналичить кредитные средства. Учитывая это, ЦБ направил предписания соответствующим банкам, в соответствии с которыми руководством банков приняты дисциплинарные меры, вплоть до увольнения соответствующих руководителей филиалов, кредитных специалистов и ответственных специалистов по ПОД/ФТ/ФРОМУ этих филиалов. Ответными действиями банков стали разработанные планы действий по устранению недостатков в организации системы внутреннего контроля.

ЦБ в рамках дистанционного надзора была выявлена тенденция увеличения операций по кредитным вложениям. Были выявлены кредиты со связанными сторонами, которые дают возможность совершать операции в целях отмывания денег. Схема ОД заключается в том, что одно юридическое лицо покупает оборудование для импортозамещения (тепличное оборудование и т.п.) и реализуют дорого. При этом участвует связанная сторона, имеет место аффилированность кредитов.

По результату проверки ЦБ была разработана Инструкция по количественному ограничению кредитных операций и было предписано осуществлять выдачу кредитов только в безналичной форме.

843. ЦБ ежегодно проводятся комплексные проверки деятельности банков на местах (выездные) согласно рабочему плану проведения проверок, а также целевые проверки при необходимости (внеплановые - при выявлении отдельных фактов и рисков ОД/ФТ, в том числе в рамках пруденциального надзора). Проверка вопроса выполнения банками мер ПОД/ФТ основывается на оценке организации системы внутреннего контроля, порядка выявления финансовых операций, подлежащих особому контролю, и соблюдения сроков направления информации о них в орган финансового мониторинга, порядка идентификации участников финансовых операций, порядка обучения и проверки знаний сотрудников.

Таблица 6.3 Количество документарных проверок в отношении банков и выделяемые ресурсы

Сектор	Количество[22] поднадзорных субъектов	Количество уполномоченных Сотрудников/Кол-во проведённых документарных проверок							
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 1 кв
Банки	**	20/152	20/153	20/155	20/152	20/156	20/159	12/160	12/42
В том числе:									
Головные банки	10	5/13	5/13	5/11	5/11	5/11	5/11	5/11	5/2
Филиалы	147	15/139	15/140	15/144	15/141	15/145	15/148	15/149	15/40

Таблица 6.4 Количество выездных проверок в отношении банков и выделяемые ресурсы

Сектор	Количество поднадзорных субъектов	Количество уполномоченных Сотрудников/Кол-во проведённых инспекционных проверок							
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 1 кв
Банки	**	29/129	30/141	30/123	30/138	30/128	30/ 152	30/ 155	30/ 31
В том числе:									
Головные банки	10	10/13	10/13	10/11	10/11	10/11	10/11	10/11	10/2
Филиалы	147	19/116	20/128	20/112	20/127	20/117	20/141	20/144	20/29

[22] Количество банков указано на состояние 2022 года

844. Как видно из таблицы дистанционные и выездные проверки ЦБ охватывают все 10 банков и их 147 филиалов. Количество выделяемых ресурсов на проведение проверок оценены экспертами-оценщиками как достаточные.

845. МФЭ, в меньшей степени, осуществляется надзор и мониторинг соответствия деятельности поднадзорных субъектов требованиям ПОД/ФТ (страховые организации, участники рынка ценных бумаг), что подтверждается статистикой проверок (см. таблицу 3.4). С 2019 года вступило в силу требование о лицензировании 39 филиалов государственной страховой организации (до этого они работали как филиалы на основании лицензии головного офиса) и все 39 проверок в этом году связаны с проверкой исполнения нововведения в законодательстве. Тематическая проверка по ПОД/ФТ деятельности страховых организаций, фондовой биржи проведена только в июле 2022 года. По утверждению МФЭ проверки по вопросам ПОД/ФТ осуществляются также в рамках проверок соответствия деятельности ФУ лицензионным требованиям, однако подтверждающие документы не представлены. На рынке ценных бумаг основными участниками являются банки, а единственная брокерская компания, не являющаяся банком, начала свою деятельность лишь в 2021 году и на момент выездной миссии не провела ни одну сделку. Эти факторы объясняют малое количество проверок в данном секторе.

846. СФМ, осуществляющая надзор в сфере ПОД/ФТ за государственной товарно-сырьевой биржей, провела всего одну тематическую проверку в 2022 году. По итогам данной проверки выявлены следующие нарушения: не отправка СПО по специальному формуляру, не своевременное обновление ПВК, направление сообщений о сделках с офшорными компаниями с нарушением сроков (позже срока).

847. Агентство «Туркменарагатнашык» осуществляет надзор и мониторинг деятельности КПС «Туркменпочта» в достаточной степени, с учетом контекстуальных аспектов, отмеченных выше (только 1 почта и с определенными ограничениями по видам и суммам операций). Данным надзорным органом ежегодно осуществляются комплексные проверки деятельности КПС «Туркменпочта» и его филиалов, включающие проверку соблюдения требований законодательства по ПОД/ФТ и процедур проведения почтовых переводов при осуществлении УПДЦ. Последняя проверка деятельности КПС «Туркменпочта» надзорным органом была осуществлена в марте 2022 года по итогам 2021 года на предмет денежных переводов, принятых и уплаченных по требованиям законодательства в сфере ПОД/ФТ, проверены законные основания для приема и уплаты почтовых денежных переводов. По результатам проверки нарушения не были выявлены, уровень риска ОД/ФТ организации был оценен как «средний» и даны рекомендации о необходимости продолжить проведение соответствующих мер по совершенствованию ПВК, обучения сотрудников в целях повышения уровня знаний в области ПОД/ФТ. По итогам встреч на выездной миссии оценщики полагают, что Агентству «Туркменарагатнашык» необходимо продолжать повышение квалификации и опыта сотрудников по вопросам ПОД/ФТ.

Таблица 6.5 Количество проверок в отношении иных ФУ

	2018		2019		2020		2021	
	Выездные	Дистанционные	Выездные	Дистанционные	Выездные	Дистанционные	Выездные	Дистанционные
Страховые организации			39		1			
Профучастники рынка ценных бумаг		5		5				
КПС «Туркменпочта»	1	0	1	0	1	0	1	0

848. Всеми надзорными органами, в умеренной степени, выявляются нарушения в сфере

ПОД/ФТ. Наиболее частыми нарушениями являются отсутствие или не обновление ПВК, не направление или несвоевременное направление сообщений об операции обязательного контроля (по пороговым суммам), непроведение инструктажа по ПОД/ФТ с сотрудниками. Надзорные органы (за исключением ЦБ, у которого имеется практика выявления факта не отправки СПО по причине недостаточного последующего контроля в банке) не продемонстрировали методику и факты проверки исполнения ФУ обязанностей по проведению последующего мониторинга и анализа операций, выявления нескольких взаимосвязанных сомнительных и необычных операций. Это указывает на недостаточный уровень надзорных мероприятий и возможно на недостаточное знание у надзорных органов по проверке фактов не проведения должного анализа операций со стороны подотчетных субъектов.

Таблица 6.6 Результаты проверок (в разбивке по надзорным органам) за последние 5 лет

Типы нарушений	Выявленные нарушения (плановые документарные проверки)	Выявленные нарушения (плановые выездные проверки)	Выявленные нарушения (внеплановые документарные проверки)	Выявленные нарушения (внеплановые выездные проверки)
ЦБ - банки				
Не применение соответствующих мер НПК	-	5	-	6
Не направление сообщений об операции (сделки)	11	45	3	4
Несвоевременное направление сообщений об операции (сделки)	17	24	5	3
Отправка несоответствующих сообщений об операциях в качестве СПО	-	8	-	-
Неправильное заполнение полей отправляемых сообщений	-	17	-	5
Не проведение инструктажа по ПОД/ФТ с сотрудниками банков	6	38	1	12
Нарушение требований касающихся системы внутреннего контроля	21	26	7	13
МФЭ - страховые организации				
Не соблюдение лицензиатами полноты выполнения лицензионных требований и условий законодательства лицензирования	-	-	-	39
Финансовые нарушения	-	1	-	2

849. Согласно представленной информации в период 2015-2022 гг. в ходе проверочных мероприятий ЦБ установил отдельные недостатки в организации и осуществлении текущего и последующего контроля в сфере ПОД/ФТ, которые повлекли непредставление либо несвоевременное представление в ПФР специальных формуляров по подозрительным финансовым операциям клиентов.

850. С учетом выявленных недостатков, связанных с применением целевых финансовых санкций со стороны ФУ, факт не выявления надзорными органами нарушений в части обновления санкционных перечней, связанных с ФТ/ФРОМУ, и сверкой клиентской базы с обновленным списком указывает на недостаточное внимание на данный вопрос в ходе проверок. Согласно представленным в ходе выездной миссии информации оценщики ознакомились с примером выявления ЦБ подобного нарушения. Так, в ходе проверки было обнаружено, что программное обеспечение банка «А» загружает сводный список перечня лиц и организаций, связанных с международными террористическими организациями «Аль-Каида» и «Талибан» и ее лидерами один раз в месяц. ЦБ было поручено чаще обновлять

данные и другие списки ООН по мере их актуализации (соответствующее подписанное решение представлено оценщикам в ходе миссии). Представляется, что надзорными органами (кроме ЦБ) в недостаточной степени уделяется внимание проверке требований по применению ЦФС поднадзорными субъектами и недостаточно адекватно оцениваются риски, связанные с их ненадлежащим применением и несвоевременным обновлением, и следовательно, в случае выявления каких-либо нарушений и/или недостатков по применению ЦФС не применяются соответствующие соразмерные риску ОД/ФТ меры и санкции. Вышеизложенные недостатки в части проверки и выявления нарушений ЦФС надзорными органами оценены оценщиками как значительные и требующие должной корректировки в надзорной деятельности.

851. При этом установленная во всех банках система «Sanction Screening», позволяющая в онлайн-режиме проверять участников транзакции по актуализированным санкционным спискам, может нивелировать вышеуказанный недостаток в части проверки участников операции, и способствует выполнению требований по обновлению ЦФС и принятию соответствующих действий согласно нормативным правовым актам.

УНФПП

852. Надзор за деятельностью УНФПП Туркменистана установлен во всех секторах, однако степень его эффективности может быть оценена как умеренная.

853. Надзорными органами не продемонстрировано примеров осуществления риск-ориентированного подхода и ранжирования поднадзорных субъектов на основании рисков ОД/ФТ, а равно рисков оказываемых услуг или типам клиентов. В отдельных случаях это представляется обоснованным (например, присвоение нотариусам уровней риска представляется невозможным по причине наличия у них статуса государственных служащих). Кроме того, с учетом незначительного количества субъектов предпринимательской деятельности в риэлторском секторе – всего 8, в секторе аудиторов – всего 22 субъекта (из которых только некоторые заключают сделки, подпадающие под рекомендации ФАТФ) ранжирование их по степени уровня риска также представляется нецелесообразным.

854. ЦБ представлены сведения о выявлении за 5 лет только 3 нарушений в секторе дилеров по драгоценным металлам, связанных с осуществлением мер НПК.

855. В секторе риелторов первые проверочные мероприятия соблюдения законодательства о ПОД/ФТ проведены МФЭ только в 2022 году - 3 проверки. По их итогам были выявлены нарушения в сфере ПОД/ФТ, в том числе связанные с не отправкой сообщений в адрес уполномоченного органа.

856. Указанная периодичность и низкий охват проверочными мероприятиями секторов риелторов и дилеров по драгоценным металлам в совокупности с их высокими рисками в сфере ОД/ФТ не может быть признана эффективной в качестве профилактической и предупредительной надзорной меры.

857. Минюстом продемонстрирован регулярный охват надзорными мероприятиями в сфере ПОД/ФТ в секторах нотариата, адвокатов и лиц, оказывающих правовую помощь.

Таблица 6.7

Сектор	Год	Кол-во выездных проверок
Нотариусы	2020	59
	2021	*58*
	2022	46
Адвокаты	2020	8
	2021	4
	6 мес.2022	0
Лица, оказывающие правовую помощь	2020	8
	2021	0

	6 мес.2022	0

858. Минюстом в ходе проведения проверок изучаются вопросы наличия правил внутреннего контроля, применения мер НПК, направления сообщений об операциях, фактов своевременности и правильности направленных сообщений, проведения инструктажей и т.д. Вместе с тем, с учетом количества зарегистрированных адвокатов и лиц, оказывающих правовую помощь, надзорным органом не продемонстрирован отбор указанных субъектов с учетом риск-ориентированного подхода и ранжирование по уровням риска поднадзорных лиц.

859. МФЭ, а также представителями сектора аудиторов указано на проведение проверок исполнения требований в области ПОД/ФТ в рамках общего надзора, тематических проверок по вопросам ПОД/ФТ министерством не проводится. Фактов нарушения требований законодательства о ПОД/ФТ в ходе вышеуказанных проверок не выявлялось.

6.2.4. Меры по устранению недостатков и эффективные, соразмерные и оказывающие сдерживающее воздействие санкции

Финансовый сектор

860. Надзорными органами в незначительной степени применяются на практике корректирующие меры, соразмерные и сдерживающие санкции в отношении ФУ. Наиболее широкое применение корректирующих мер продемонстрировал ЦБ.

861. ЦБ по результатам дистанционного надзора и выездных (инспекционных) проверок направляются письма-предупреждения, рекомендации, в редких случаях предписание, об устранении нарушений/замечаний. По результатам выездных проверок со стороны ЦБ кредитным учреждениям были направлены письма по выявленным нарушениям в сфере ПОД/ФТ: в 2018 году- 7 писем; в 2019 году – 20 писем; в 2020 году - 10 писем; в 2021 году – 12 писем; в 2022 году – 2 письма. В отдельных случаях применяется ограничение по кредитным операциям, а также истребование письма-обязательства, предусматривающего обязанность по применению соответствующих действий по устранению в определенный срок выявленных нарушений (недостатков) и (или) бездействия.

862. В 2018 году ЦБ были применены штрафные санкции (административная ответственность) по отношению к одному банку за невыполнение требований по ПОД/ФТ (пример 6.10). Согласно статистке, по результатам выездных проверок, проведенных ЦБ, в период с 2015 по 2019 годы со стороны банков по отношению к соответствующему сотруднику банка была применена воздействующая мера согласно Трудовому кодексу Туркменистана за несоблюдение требований в сфере ПОД/ФТ.

Пример 6.10. Применение административного штрафа в отношении Банка

В ходе совместной проверки филиала пакистанского банка со стороны ПФР, ЦБ и налоговых органов в период с 1 марта по 23 марта 2018 года были выявлены нарушения требований законодательства в сфере ПОД/ФТ, а также других законов и нормативно правовых документов, регламентирующих банковскую деятельность.

По результатам проверки были установлены следующие нарушения:

- Отсутствие необходимых документов, идентифицирующих личности 47 физических и 16 юридических лиц (Британия, США, Турция, ОАЭ, Туркменистан, Катар, Эстония и т.д.);
- Отсутствие необходимых документов у 96 лиц, дающих право выступать от имени юридических лиц, при проведении процедур связанных с открытием счетов и проведением операций (Британия, США, Турция, ОАЭ, Германия, Катар, Россия и т.д.);
- Отсутствие договоров на открытие счетов с 99 клиентами;

- Отсутствие уставных документов 20 клиентов - юридических лиц, созданных и действующих по законодательству иностранных государств;
- Наличие 21 компаний – клиентов, зарегистрированных в офшорных юрисдикциях;
- Проведение финансовых операций без подтверждающих документов (контракты, счета фактуры, декларации и т.д.);
- 77 клиентов обслуживались без наличия подтверждающих документов о налоговом учете.

По результатам проведенной проверки филиала Национального банка Пакистана в Туркменистане, сотрудники банка были привлечены к административной ответственности и наложены штрафные санкции в размере 568 000 ТМТ (в эквиваленте 162 258,71 долларов США).

На момент выездной миссии банк само ликвидирован.

863. В отношении других ФУ (страховые организации, участники рынка ценных бумаг, почта, Товарно-сырьевая биржа) надзорными органами не были применены какие-либо санкции по фактам нарушения законодательства по ПОД/ФТ (в 2019 г. штрафные санкции в отношении страховой организации были применены по факту безлицензионной деятельности, не по нарушениям ПОД/ФТ) ввиду того, что, как было отмечено выше, в отношении данных ФУ осуществляется умеренный надзор с учетом контекстуального фактора. Таким образом, среди надзорных органов, несмотря на незначительное количество наложенных санкций, Центральным банком применяется наиболее широкий спектр корректирующих надзорных мер в зависимости от вида и существенности нарушений, что представляется наиболее эффективным с точки зрения сдерживающего фактора.

Таблица 6.8 Наложенные санкции (в разбивке по ФУ)

Типы санкций	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	01.04.2022
Банки								
Штрафные санкции	-	-	-	1	-			
Воздействующая мера согласно Трудовому кодексу Туркменистана со стороны банка по отношению к соответствующему работнику банка	9	8	4	6	5			
Страховые организации								
Штрафные санкции	-	1	1	-	40			

864. По результатам проверок деятельности банков составляется план мероприятий по устранению нарушений, выявленных в ходе комплексных или целевых проверок. В установленные сроки банками направляются отчеты о выполнении плана мероприятий (ЦБ предоставлены примеры таких планов мероприятий и отчеты банка по их исполнению). При повторяющихся нарушениях вопросы обсуждаются с руководством банка. Отдельные вопросы, в том числе по неисполненным/ненадлежащим образом исполненным предписаниям, выносятся на рассмотрение Межбанковского совета, членами которого являются банки и ЦБ. Решения Межбанковского совета оформляются в виде протокола и банки направляют отчет по их исполнению (представлены примеры, см. пример 6.11). В случае неисполнения решений Межбанковского совета ЦБ могут быть приняты более строгие меры. Несмотря на то, что полномочия Межбанковского совета в части принятия решений по обязательному исполнению банками определенных мероприятий не регламентированы, практическое применение данного механизма, в целом, может рассматриваться как дополнительный инструмент корректирующих мер.

Пример 6.11. Санкции, принятых Межбанковским советом

В 2016 году на заседании Межбанковского совета было принято решение о том, что отдельным

Банкам поручено к определенному периоду окончательно ввести в эксплуатации автоматизированного банковского программного обеспечения «Модуль AML», «Модуль банковская карта», и внедрить совместно с Процессинговым центром интерфейсный модуль.

Основываясь на решение Межбанковского совета, ЦБ направил всем банком по конкретному решению поручение-требования банку для своевременного исполнения решение Межбанковского совета.

В связи окончательным не внедрением в установленный срок вышеназванных модулей Банком, на основании рапорта Заместителей Председателя, Начальника департамента банковского надзора и автоматизации банковских работ на имя Председателя ЦБ, инициировано применение финансовых санкции на основании ст. 47-48 Закона Туркменистана «О ЦБ» и Положение ЦБТ «О порядке применения к банкам и их руководству мер воздействия за нарушения, связанные с банковской деятельностью».

К Банку, на основание Распоряжение Председателя ЦБ применены финансовые санкции в размере 0,01% от уровня сформированного Банком уставного капитала и средства списаны с корреспондентского счета Банка и зачислены в централизованный бюджет. ЦБ направлено уведомление банку о применённой финансовой санкции с требованием принять соответствующие меры по устранению недостатков в работе.

865. Таким образом, в целом применяемые ЦБ и Межбанковским советом меры и санкции в отношении банков по выявленным нарушениям являются уместными и достаточно эффективными с точки зрения надлежащего исполнения требований законодательства и имеют сдерживающий эффект. Однако отсутствие каких-либо санкций надзорных органов по фактам нарушения законодательства по ПОД/ФТ в отношении других ФУ (страховые организации, участники рынка ценных бумаг, почта, Товарно-сырьевая биржа) указывает на недостаточное применение сдерживающих санкций в отношении нарушений в части ПОД/ФТ. На данное обстоятельство, по всей видимости, влияет не только умеренный надзор в отношении данных категорий ФУ с учетом контекстуального фактора, но также недостаток методологии по осуществлению проверок и недостаточный уровень навыков и квалификации сотрудников надзорных органов, что, в свою очередь, влияет на степень выявления нарушений. В этой связи надзорным органам необходимо совершенствовать методологию проверок поднадзорных субъектов и обеспечить контроль и периодическую проверку (с применением РОП) ФУ в части соблюдения требований по ПОД/ФТ с повышенным вниманием на области и недостатки, отмеченные экспертами-оценщиками в Главе 5.

УНФПП

866. Санкции в виде дисциплинарной ответственности за нарушения требований по ПОД/ФТ в отношении нотариусов регулярно применяются Минюстом. Учитывая их статус государственных служащих, по мнению экспертов оценщиков, указанная мера ответственности представляется в достаточной степени эффективной и соразмерной. Несмотря на регулярные проверочные мероприятия в отношении адвокатов и лиц, оказывающих правовую помощь, нарушений требований законодательства о ПОД/ФТ Минюстом в их деятельности выявлено не было.

867. С учетом проведения МФЭ трех проверок в отношении риелторов, а ЦБ трех проверок в отношении дилеров по драгоценным металлам, и выявленных по их итогам нарушений, на момент проведения взаимной оценки Туркменистаном не продемонстрировано применение санкций (штрафы, приостановление/отзыв лицензии) к указанным субъектам.

868. При этом МФЭ в адрес проверенных субъектов направлены письма, содержащие требования об устранении нарушений, которые на момент выездной миссии еще не исправлены по причине не истечения срока принятия ими мер.

869. В ходе осуществления комплексного надзора МФЭ в отношении аудиторов нарушений не

выявлялось, соответственно санкций в отношении представителей сектора также не принималось.

870. На основании изложенного примененные санкции, с учетом их незначительного количества и в совокупности с отсутствием риск-ориентированного подхода к ранжированию проверенных и привлеченных к ответственности субъектов, не могут быть расценены как эффективные и сдерживающие с точки зрения снижения уровня рисков.

871. Таким образом, санкции в сфере ПОД/ФТ, особенно специальная статья КоАП (ст.302), предусматривающей административную ответственность за неисполнение законодательства о ПОД/ФТ, не имеют сдерживающей функции и не влияют на исполнение обязательных требований в сфере ПОД/ФТ в виду отсутствия практики их применения.

6.2.5. Влияние надзорных мер на выполнение установленных требований

Финансовые учреждения

872. Принимая во внимание умеренный надзор и мониторинг с учетом контекстуальных факторов, незначительный уровень применения надзорными органами корректирующих мер и санкций в отношении ФУ, а также малое количество направляемых СПО, надзорные органы за исключением ЦБ, продемонстрировали, что их меры в недостаточной степени влияют на соблюдение требований ФУ и улучшению системы внутреннего контроля. Тем не менее, как показывает статистика, количество выявленных нарушений имеет тенденцию в сторону уменьшения.

Таблица 6.9

Типы нарушений	Количество выявленных нарушений				
	2017	2018	2019	2020	2021
Банки					
Неприменение соответствующих мер НПК (отсутствие применения конкретных мер по усиленной, надлежащей проверки к клиентам и отсутствие надлежащей проверки рисков ПОД/ФТ)	4	1	3	2	1
Ненаправление сообщений об операциях (сделках) свыше пороговой суммы	19	15	13	9	7
Несвоевременное направление сообщений об операциях (сделках) свыше пороговой суммы	17	14	7	8	3
Отправка несоответствующих сообщений об операциях в качестве СПО	3	1	2	1	1
Неправильное заполнение полей отправляемых сообщений	6	8	4	2	2
Непроведение инструктажа по ПОД/ФТ с сотрудниками банков	25	18	7	3	4
Нарушение требований, касающихся системы внутреннего контроля	26	18	9	8	6

УНФПП

873. В КоАП предусмотрена ответственность в виде штрафа в отношении виновных физических лиц, должностных лиц организаций и юридических лиц за невыполнение мер по ПОД/ФТ. Размер штрафа максимально может достигать более 1200 долларов США, кроме того, кодексом предусмотрено административное приостановление деятельности юридических лиц на срок до 6 месяцев, что должно влиять на надлежащее исполнение требований в сфере ПОД/ФТ поднадзорными субъектами. Данные санкции являются соразмерными.

874. Тем не менее ввиду того, что данные санкции не применялись на практике, сдерживающую роль санкций в секторах УНФПП можно оценить как низкую.

875. При этом необходимо отметить, что, несомненно, оказывает влияние на соблюдение обязательных требований в сфере ПОД/ФТ проводимая надзорными органами совместно с представителями частного сектора работа по повышению уровня осведомленности субъектов в форме семинаров, конференций и различных методических рекомендаций.

6.2.6. Содействие чёткому пониманию обязательств в сфере ПОД/ФТ и рисков ОД/ФТ

876. Эксперты-оценщики отмечают активную работу страны по взаимодействию с частным сектором как для секторов ФУ, так и УНФПП. На постоянной основе проводятся обучающие, информационные мероприятия по актуальным вопросам, рисков ОД/ФТ и их минимизации, по разъяснению соответствующих требований регуляторов, повышению квалификации сотрудников поднадзорных учреждений и по иным актуальным тематикам. Для участия в мероприятиях привлекаются как сотрудники надзорных органов, так и ПФР и иных заинтересованных министерств и ведомств. Указанные факты свидетельствуют о значительных усилиях Туркменистана по содействие четкому пониманию частным сектором своих обязательств и рисков в сфере ПОД/ФТ.

Финансовый сектор

877. Надзорные органы в значительной степени способствуют ясному пониманию ФУ их обязанностей в сфере ПОД/ФТ и рисков в сфере ОД/ФТ. Всеми надзорными органами были проведены обучающие мероприятия по вопросам ПОД/ФТ, а также ознакомление с результатами НОР. Однако отсутствует разработка и направление в ФУ руководств, методических указаний и других материалов, способствующих более лучшему пониманию рисков, типологий/схем (кроме ЦБ), методов анализа и выявления подозрительных операций клиентов и др.

878. ЦБ были направлены циркулярные письма в адрес банков относительно
    - разъяснений рисков, связанных с операциями с виртуальными активами и необходимости направления СПО;
    - руководство для кредитных учреждений по применению РОП (утверждено приказом Председателя ЦБ от 26.07.2022 г. № 190 -iş);
    - письма относительно принятия усиленных мер в отношении операций физических лиц по безвозмездной финансовой помощи, относительно операций с использованием международных пластиковых карт и другим вопросам.

879. Таким образом, ЦБ в большей степени продемонстрировали предпринимаемые меры по содействию лучшему пониманию рисков ОД/ФТ и обязательств в сфере ПОД/ФТ. Однако эти меры, принятые ЦБ, не в полной мере приводят к улучшению работы ФУ в сфере ПОД/ФТ (в частности улучшению анализа сложных и взаимосвязанных операций, подробнее см. НР4) и требует совершенствования механизмов руководящих принципов, обратной связи и продолжения работы в данном направлении.

УНФПП

880. Туркменистаном продемонстрировано наличие подходов к информированию частного сектора о требованиях в сфере ПОД/ФТ и соответствующих рисках.

881. Для ряда секторов УНФПП осведомленность о необходимости соблюдения законодательства о ПОД/ФТ является фактором, обязательным для входа в профессию. Так, вопросы соблюдения требований законодательства включены в аттестационный перечень для риелторов, аудиторов, адвокатов и лиц, оказывающих правовую помощь.

882. Согласно представленным протоколам обучающих мероприятий, они направлены на общее понимание рисков ОД/ФТ, вовлечение субъектов в антиотмывочную систему. При этом, ввиду отсутствия надзорных мероприятий (проверок по ПОД/ФТ) в большинстве секторов и полным отсутствием фактов применения санкций за неисполнение требований ПОД/ФТ надзорные органы не могут добиться полного понимания секторами своих обязанностей в данной сфере. Это подтверждается, в первую очередь, отсутствием СПО от секторов УНФПП, не четким пониманием процедур НПК у секторов ДМДК, риелторов (подробнее в анализе НР4).

883. Представителями секторов в целом отмечается получение информационных писем от СФМ по вопросам необходимости внесения изменений в правила внутреннего контроля.

884. Представителями всех секторов отмечаются проводимые на регулярной основе совещания и обучающие мероприятия по вопросам исполнения требований законодательства и рисках в соответствующей сфере деятельности.

885. СФМ и Минюстом продемонстрирована активная работа с поднадзорными секторами путем размещения разъяснительной информации на официальном сайте министерства, включая нормативную базу, памятки по соблюдению требований законодательства и т.п.

886. Необходимо отметить и процедуру одобрения каждым субъектом сектора правил внутреннего контроля со своим надзорным органом, которая заключается в анализе соответствия документа нормативным требованиям и заявленному виду деятельности. Т.е. все поднадзорные субъекты перед утверждением своих Правил внутреннего контроля направляют его на согласование надзорному органу. В рамках указанного процесса также обсуждаются вопросы полноты и правильности осуществления внутреннего контроля. Данные меры способствуют пониманию обязанностей в части организации и осуществления внутреннего контроля, но не привели к пониманию обязанностей по направлению СПО субъектами секторов УНФПП.

Общие выводы по НР.3

887. Эффективность по достижению НР 3 в части надзора и регулирования ФУ является умеренной. В целом, надзор и мониторинг в отношении ФУ в достаточной степени препятствуют преступникам и их сообщникам в осуществлении прямого владения. Со стороны надзорных органов принимаются определенные меры по предотвращению безлицензионной деятельности.

888. Надзорные органы имеют адекватное представление о рисках в сфере ОД/ФТ в поднадзорных субъектах и в значительной степени способствуют ясному пониманию их обязанностей и рисков в сфере ОД/ФТ (при этом отсутствует разработка руководящих принципов). Однако, надзорными органами (кроме ЦБ) не применяется или в недостаточной степени применяется надзор, основанный на РОП. Надзорные органы в умеренной степени осуществляют надзор и мониторинг степени соответствия ФУ требованиям в сфере ПОД/ФТ в целях снижения рисков с учетом факторов риска.

889. Представляется, что надзорными органами (кроме ЦБ) в недостаточной степени уделяется внимание по применению ЦФС поднадзорными субъектами и недостаточно адекватно оцениваются риски, связанные с их ненадлежащим применением и несвоевременным обновлением, и, следовательно, в случае выявления каких-либо нарушений и/или недостатков по применению ЦФС не применяются соответствующие соразмерные риску ОД/ФТ меры и санкции.

890. Принимая во внимание умеренный подход в надзоре и мониторинге, незначительный уровень применения надзорными органами корректирующих мер и санкций в отношении ФУ, а также малое количество направляемых СПО, надзорные органы за исключением ЦБ, продемонстрировали, что их меры в недостаточной степени влияют на соблюдение требований ФУ и улучшению системы внутреннего контроля.

891. В связи с неоднородным со стороны надзорных органов осуществлением за секторами контроля исполнения требований в сфере ПОД/ФТ, а также единичными случаями применения санкций за нарушения требований в сфере ПОД/ФТ уровень надзора в части УНФПП является умеренной.

892. С учетом контекстуальных факторов, таких как значимость, вес и количество субъектов секторов УНФПП, а также основных угроз, установленных Туркменистаном по результатам проведенной НОР, отсутствие РОП в надзоре в некоторых секторах является объяснимым и не представляющим риски (кроме сектора ДМДК):

- в секторе нотариусов применение РОП представляется невозможным поскольку все нотариусы являются государственными служащими;
- в отношении риэлторского сектора, с учетом незначительного количества зарегистрированных субъектов, представляется целесообразным осуществление надзора путем проведения регулярных контрольных мероприятий в отношении каждой организации.

893. Принимая во внимание вес и значимость секторов ФУ и УНФПП, эксперты оценивают усилия Туркменистана по внедрению РОП в надзор и общую систему надзора по ПОД/ФТ как умеренные.

894. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 3 является умеренным.**

ГЛАВА 7. ЮРИДИЧЕСКИЕ ЛИЦА И ОБРАЗОВАНИЯ

7.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

1. Информация о создании и категориях юридических лиц в Туркменистане является открытой для общественности и размещена на сайте государственных органов.
2. Страна предприняла шаги по анализу рисков ОД/ФТ, связанных с деятельностью юридических лиц (имеется соответствующий раздел в НОР). Данный анализ не является надлежащим и всеобъемлющим - не определены наиболее уязвимые к ОД/ФТ виды юридических лиц в зависимости от организационно-правой формы собственности, отсутствует анализ практических и возможных типологий вовлечения их в ОД/ФТ. Практическое понимание компетентными органами (кроме ПОО) уязвимости и степени, в которой юридические лица, созданные в Туркменистане, могут злоумышленно использоваться в целях ОД/ФТ находится на недостаточном уровне.
3. Страной предпринимаются определенные шаги по недопущению использования юридических лиц в незаконных целях. Данные меры следует разделить на две составляющие: а) в отношении юридических лиц, создаваемых резидентами, б) в отношении юридических лиц с участием иностранного капитала или иностранного учредители. Меры касательно первой категории оценены оценщиками как недостаточные ввиду нехватки проверок со стороны регистрирующего органа и налоговой службы для обеспечения точности информации в ЕГРЮЛ, а касательно второй – эффективные ввиду наличия дополнительных и углубленных механизмов проверки лиц, намеренных создать юридическое лицо на территории Туркменистана. Отсутствуют меры, по недопущению использования акций и ценных бумаг на предъявителя в целях ОД/ФТ так как в законодательстве имеется коллизия.
4. В Туркменистане все виды юридических лиц подлежат обязательной регистрации, и информация о юридических лицах (включая, информацию о БС) хранится в Едином государственном регистре, прямой доступ к которому имеют не все компетентные органы Туркменистана. Сведениями из ЕГРЮЛ обладают Кабинет Министров Туркменистана, Государственный комитет по статистике, ГТС, ЦБ, Налоговое управление, СФМ. ПОО получают сведения из ЕГРЮЛ по запросам в течение 3-10 дней, что не является своевременным. Базовая информация является достаточной, точной и своевременной. Однако, информация о БС не перепроверяется со стороны регистрирующего органа и соответственно не всегда является точной.
5. Базовая информация обо всех юридических лицах не размещена в открытом доступе, информация предоставляется общественности по запросам в форме выписки в течение 10 дней (на практике до 3 дней).
6. ПОО обладают хорошим пониманием концепции о бенефициарной собственности и при выявлении бенефициарных собственников используют методы оперативно-розыскной деятельности, а также возможности СФМ, включая информацию, имеющуюся у ФУ и УНФПП. При этом ФУ и УНФПП понимают свои обязательства в части выявления бенефициарных собственников, но в большинстве случаев признают в качестве БС учредителя (лица, которое в конечном счете прямо или косвенно (через одно либо нескольких юридических лиц) имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале юридического лица). Факты, когда учредитель не являлся реальным БС по итогам оперативно-розыскной деятельности ПОО имели место в единичных случаях, в основном учредитель и БС были одно и то же лицо.

7. Учитывая особенности правовой системы, юридические образования в контексте Рекомендаций ФАТФ в Туркменистане создаваться не могут и на момент выездной миссии юридических образований, действующих на территории Туркменистана, не имелось. В случае попытки иностранного траста установить деловые отношения в ФУ Туркменистана ФУ обязано установить идентификационные данные бенефициара, учредителя и доверительного управляющего такого клиента. На момент выездной миссии компетентными органами не выявлено таких клиентов в обслуживании ФУ/УНФПП Туркменистана.
8. К юридическим лицам не применяются санкции за предоставление недостоверных сведений на стадии регистрации, включая информации о БС. Санкции применяются только при выявлении налоговыми органами несоответствий в рамках своих проверочных мероприятий. В целом компетентные органы обладают ограниченным набором мер, обеспечивающих сдерживания юридических лиц от предоставления недостоверной информации.

Рекомендуемые меры

1. Туркменистану необходимо обеспечить прямой доступ к ЕГРЮЛ для всех компетентных органов, входящих в национальную систему ПОД/ФТ/ФРОМУ.
2. Туркменистану необходимо провести комплексную оценку уязвимости юридических лиц к ОД/ФТ (выявить наиболее уязвимые типы ЮЛ и типологии их использования), по результатам которой, в случае, необходимости пересмотреть существующий комплекс мер по недопущению злоупотребления юридическими лицами в целях ОД/ФТ.
3. Туркменистану необходимо провести работу по повышению уровня осведомленности и уровня понимания правоохранительных и иных компетентных органов, а также представителей частного сектора (ФУ и УНФПП) концепции бенефициарной собственности.
4. На законодательном уровне закрепить за органом, ответственным за регистрацию юридических лиц, обязанность проводить верификацию информации (базовой и о БС), предоставленной в рамках процедуры регистрации, перерегистрации юридических лиц, а также разработать механизм проверки точности предоставляемой информации при регистрации юридического лица.
5. Туркменистану рекомендуется разработать дополнительные механизмы применения санкций к юридическим лица за предоставление недостоверной информации или непредоставление информации в целом, в том числе и в отношении бенефициарных собственников.
6. Туркменистану следует привести к единообразию законодательные акты в отношении вопросов действия ценных бумаг на предъявителя.

895. В данном Разделе рассматривается и оценивается достижение Непосредственного результата 5. Для оценки эффективности по этому Разделу используются Рекомендации 24-25, и элементы Р.1, 10, 37 и 40.

7.2. *Непосредственный результат 5 (Юридические лица и образования)*

7.2.1. Общедоступность информации о создании и видах юридических лиц и образований

896. Информация о создании и категории юридических лиц в Туркменистане является доступной и открытой для общественности.
897. Регистрация юридических лиц в Туркменистане осуществляется отделом регистрации

юридических лиц и инвестиционных проектов МФЭ. Информация о необходимых документах для создания юридических лиц и видов таких субъектов размещена в открытом доступе на сайте МФЭ (www.fineconomic.gov.tm/legal-act/8/81).

898. Регламент и процедуры регистрации установлены в Постановлении Президента Туркменистана «О совершенствовании государственной регистрации юридических лиц» от 11.11.2011 г. № 11896, который также размещен на информационных ресурсах в сети Интернет. Данный нормативный акт в общем описывает процедуру создания юридического лица. Регистрация юридического лица возможна только при личной подаче документов заявителем.

899. Основными организационно-правовыми формами юридических лиц, которые могут быть зарегистрированы в Туркменистане являются:
   - государственное предприятие;
   - индивидуальное предприятие;
   - кооперативное предприятие;
   - совместное предприятие;
   - предприятие общественной организации;
   - хозяйственное общество;
   - акционерное общество.

900. Согласно законодательству в Туркменистане не могут быть созданы юридические образования. Туркменистан не является членом Гаагской конвенции от 1 июля 1985 г. о праве, применимом к трастам, и об их признании. Согласно данным государственных органов Туркменистана на момент выездной миссии действующих организаций, оказывающих услуги траста, в Туркменистане не имеется. По состоянию на 1 июля 2022 г. в Туркменистане зарегистрировано 17 452 юридического лица во всех организационно-правовых формах (см. таблицу 7.1.). Индивидуальные предприятия являются самым распространенным видом юридических лиц в стране (более 37% от общего числа зарегистрированных). Преимущественная доля юридических лиц приходится на резидентов (доля юридических лиц с участием иностранного капитала – около 1,11%, филиалы и представительства иностранных юридических лиц, которые в Туркменистане не являются юридическими лицами – 2,4 %). Коммерческой деятельностью занимаются практически все категории юридических лиц.

Таблица 7.1 Сведения о юридических лицах, зарегистрированных в Туркменистане в период с 2017 по 2022 гг. (на начало года)

Организационно-правовая форма юридических лиц	2017	2018	2019	2020	2021	2022	На 01.07.2022
Государственные предприятия (учреждения)	5 427	5 307	5 118	5 048	4 079	4 063	4 098
Индивидуальные предприятия	11 581	11 699	11 783	12 013	5 451	6 217	6 599
Дайханские хозяйства	3 244	3 326	3 403	3 603	2 077	2 664	2 789
Дочерние предприятия	324	320	319	315	49	46	46
Общественные организации, их предприятия и учреждения, религиозные организации, политические партии	786	800	784	778	436	439	439
Потребительские общества, их союзы, предприятия потребительской кооперации	229	207	184	163	107	106	106
Хозяйственные общества	2 216	2 305	2 369	2 494	2 247	2 568	2 703
Совместные предприятия	3	3	6	10	10	10	10
Акционерные общества	220	221	222	229	116	140	146
кооперативное предприятие	269	267	266	265	12	13	13
ТОО	1 775	1 766	1 748	1 731	40	40	40
Дайханское объединение	561	560	561	554	488	466	461

Иные юридические лица (государственная корпорация, концерн)	63	59	58	58	2	2	2
Итого	26 698	26 839	26 821	27 261	15 114	16 774	17 452

901. МФЭ является уполномоченным лицом за ведение Единого государственного реестра юридических лиц (ЕГРЮЛ), в котором содержатся сведения о наименовании, дате государственной регистрации, организационно-правовой форме, уставном фонде, месте нахождения юридического лица и его руководителе, учредителях (участниках), а также о статистическом кое, налоговых и банковских реквизитах.

902. Выписка из ЕГРЮЛ о регистрации юридического лица выдается на срок в 3 года, по истечению которого юридическому лицу необходимо пройти процедуру продления выписки (актуализации), либо перерегистрации (при изменениях в учредительных документах.)

7.2.2. Выявление, оценка и понимание рисков ОД/ФТ и уязвимостей юридических лиц

903. Команда экспертов-оценщиков пришла к выводу, что понимание уязвимостей юридических лиц в контексте рисков ОД/ФТ в целом находится на недостаточном уровне, при этом уровень этого понимания у компетентных органов разнится. ПОО продемонстрировали наиболее хорошее понимание типологий использования юридических лиц в противоправных целях. Однако регистрирующий орган, надзорные и налоговые органы имеют ограниченное понимание уязвимостей юридических лиц к ОД/ФТ.

904. Туркменистаном в рамках НОР-2 проведена оценка сектора юридических лиц. Она включает в себя анализ практики регистрации и надзора за сектором. Также продемонстрирована информация о полученных ПФР СПО и переданных в ПОО материалах в отношении юридических лиц, предположительно связанных с предикатными преступлениями такими как уклонение от уплаты налогов, коррупционные деяния, присвоение и растрата, мошенничество и т.д. Перечислены критерии подозрительности операций, согласно которым поступали указанные СПО.

905. Однако в данной оценке не определены наиболее уязвимые к ОД/ФТ виды юридических лиц в зависимости от организационно-правой формы, отсутствует анализ практических и возможных типологий вовлечения юридических лиц в ОД/ФТ, не проведена оценка и анализ степени, с которой используются или могут использоваться юридические лица, создаваемые в стране, в целях ОД/ФТ.

906. Несмотря на перечисленные недостатки в НОР на практике в ходе выездной миссии ПОО продемонстрировали хорошее понимание уязвимостей и степени, в которой юридические лица могут быть использованы в неправомерных целях. По мнению ПОО, чаще всего в целях ОД используются юридические лица следующей организационно-правовой формы: индивидуальные предприятия, хозяйственные общества. Данные обстоятельства обусловлены в основном низкой суммой требования к уставному фонду (около 714 дол. США и 2 857 дол. США в эквиваленте) и регистрационного сбора (около 57 дол. США в эквиваленте).

907. Также ПОО понимают в каких именно противоправных целях могут быть использованы юридические лица (см. пример 7.1.). Представители ПОО в ходе встреч подтвердили выводы НОР о том, что юридические лица чаще всего используются для уклонения от уплаты налогов, вывода средств, мошенничества, присвоения и растраты и в меньшей степени для сокрытия реальных владельцев через подставных учредителей.

Пример 7.1. Использование юридических лиц в противоправных целях

В 2021 году сотрудниками МВД на территории города К было задержано автотранспортное средство, загруженное битумом. После проведения проверок установлено, что битум принадлежал предприятию Е (строительство автомобильных дорог). Данная продукция была вывезена из предприятия Е транспортным средством, нанятым хозяйственным обществом К

якобы для переработки на заводе в другом этрапе (по факту битум был украден). После изучения деятельности хозяйственного общества К было установлено, что руководителем являлся гражданин А, а учредителями – граждане А, Р и М. Также был установлен бенефициарный собственник данного хозяйственного общества – гражданин А. В последующем было установлено, что гражданин А через знакомого оформил на краденную продукцию (битум) фиктивный сертификат качества, с использованием которого битум реализовывался сторонним организациям. Также установлено, что 10% дохода поступало на счета хозяйственного общества, а остальные 90% поступали на счета подставных индивидуальных предприятий, печати и бланки которых находились у гражданина А, который и являлся реальным бенефициарным собственником таких индивидуальных предприятий.

908. Как отмечено выше, кроме ПОО практическое понимание уязвимостей и примеры использования юридических лиц в целях ОД/ФТ иными компетентными органами не продемонстрированы.

7.2.3. Меры, направленные на недопущение использования юридических лиц и образований в незаконных целях

909. По мнению экспертов-оценщиков страной предпринимаются определенные шаги по недопущению использования юридических лиц в незаконных целях. Данные меры следует разделить на две составляющие: а) в отношении юридических лиц, создаваемых резидентами, б) в отношении юридических лиц с участием иностранного капитала или иностранного учредители. Меры касательно первой категории оценены оценщиками как недостаточные ввиду нехватки проверок со стороны регистрирующего органа и налоговой службы для обеспечения точности информации в ЕГРЮЛ, а касательно второй – эффективные ввиду наличия дополнительных и углубленных механизмов проверки лиц, намеренных создать юридическое лицо на территории Туркменистана.

Меры в отношении юридических лиц, создаваемых резидентами

910. Команда оценщиков проанализировала роли различных участников системы ПОД/ФТ чтобы сделать вывод об общей эффективности системы в части предотвращения неправомерного использования юридических лиц в стране. В частности, рассмотрены меры, предпринимаемые со стороны регистрирующего органа[23], ФУ и УНФПП, налоговых и правоохранительных органов.

911. В качестве первоначальных мер по недопущению использования юридических лиц в незаконных целях и обеспечения точной и актуальной информации о них все юридические лица подлежат обязательной государственной регистрации со стороны регистрирующего органа. Регистрация юридического лица осуществляется при личном присутствии учредителя или уполномоченного лица с заверенной доверенностью на осуществление таких действий.

912. При регистрации предоставляется базовая информация (наименование, организационно-правовая форма, адрес, устав, сведения о руководителе, учредителе, включая паспортные данные) и информация о бенефициарном собственнике (имеется отдельная графа в заявлении), а также информация об отсутствии у участников судимости, что обеспечивает наличие в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) достаточной базовой информации.

913. Регистрирующий орган проводит техническую проверку наличия всех необходимых для регистрации документов, установленных в законодательстве. Предоставленные анкетные

[23] В соответствии с принятым законом № 502-VI от 24.07.2022 установлено, что с 01.01.2023 налоговое управление Министерства финансов и экономики Туркменистана является уполномоченным органом, ответственным за государственную регистрацию юридических лиц.

сведения, подписанные учредителем, сверяются на предмет их соответствия учредительным документам и уставу, что обеспечивает точность базовой информации о самом юридическом лице.

914. Регистрирующий орган в большей степени полагается на меры перепроверки со стороны органов статистики, налоговой службы, пенсионных и банковских структур, в которых юридическое лицо проходит процедуру постановки на учет до завершения регистрации и предоставляет в данные органы и организации, заверенные регистрирующим органом копии учредительных документов. После получения отметки вышеуказанных организаций на временной выписке, предприятие получает выписку из ЕГРЮЛ сроком на 3 года и свидетельство о государственной регистрации.

915. Однако регистрирующий орган не перепроверяет подлинность паспортных данных участников юридического лица по базам государственных органов, что негативно влияет на эффективность мер по обеспечению точности информации в отношении заявителя. Кроме того, достоверность сведений об отсутствии судимости и об отсутствии участников юридического лица в санкционных списках по ФТ/ФРОМУ на стадии регистрации не перепроверяются. Представители регистрирующего органа осведомлены о наличии таких списков, а также владеют информацией, что граждане Туркменистана на момент выездной миссии не включены в подобные санкционные списки. Вместе с тем, в стране не выработан механизм проверки регистрирующим органом на совпадение со списками и информированию СФМ в случае наличия совпадений. Данное обстоятельство не в полной мере обеспечивает эффективность мер по недопущению преступников к созданию юридических лиц и их дальнейшего использования в незаконных целях.

916. Что касается информации о бенефициарном собственнике юридического лица, регистрирующий орган полагается на добросовестность и должное исполнение требований законов со стороны заявителя. А именно, согласно закону о предприятиях, вносимые в уставный фонд имущественные ценности должны быть собственностью учредителя (п 6 ст.45 закона о предприятиях), т.е. фактически учредитель-физическое лицо, владеющий долей в уставном капитале, должен являться бенефициарным собственником юридического лица. У регистрирующего органа имеется понимание, что учредитель (физическое лицо, прямо или косвенно владеющее долей более 25 процентов в уставном капитале) не всегда может являться конечным бенефициарным собственником, однако на практике таких случаев выявлено не было. По мнению оценщиков, указанные меры на стадии регистрации позволяют владеть адекватной информацией о БС юридических лиц, однако данная информация не является точной, поскольку не перепроверяется регистрирующим органом.

917. Ответственность за подачу достоверной информации несет учредитель юридического лица. Таким образом, регистрирующий орган опирается на данные, предоставленные заявителем заведомо считая, что они достоверные. На практике за предоставление на стадии регистрации недостоверных данных санкции не применяются поскольку у регистрирующего органа такие полномочия отсутствуют, что указывает на отсутствие сдерживающих мер для недопущения предоставления заведомо недостоверных сведений.

918. При реорганизации деятельности юридического лица, изменении состава учредителей, видов деятельности, юридического адреса, уставного фонда, а также при других существенных изменениях в учредительных документах юридические лица проходят процедуру перерегистрации (информируют регистрирующий орган о внесении каких-либо изменений) в течение 7 дней, что обеспечивает актуальность базовой информации.

919. Однако во время выездной миссии было установлено, что при смене бенефициарного собственника не требовалось проходить процедуру перерегистрации и соответственно сообщать об этих изменениях в регистрирующий орган, что является уязвимостью системы и не обеспечивает актуальность информации о БС. Незадолго до выездной миссии 22.07.2022 Туркменистан принял Приказ Министра финансов и экономики Туркменистана

№ 232-iş об утверждении формы Гарантийного письма, подписываемого учредителями об ответственности за правомочность и достоверность сведений, указанных в заявлении на регистрацию и прилагаемых документах, а также об обязательстве оповещать регистрирующий орган обо всех изменениях в сведениях, указанных в заявлении и документах, представленных при регистрации. Согласно этому приказу юридическое лицо обязано уведомить регистрирующий орган обо всех изменениях, включая о смене БС, в течении 7 (семи) рабочих дней. Данный шаг оценивается положительно, однако учитывая недавнее принятие документа, команде экспертов не удалось оценить его эффективность.

920. При этом указанный недостаток частично нивелируются следующим образом. Для проведения операции в ФУ юридические лица обязаны предоставлять заверенные подписью и печатью регистрирующего органа выписку из ЕГРЮЛ. При обслуживании своих клиентов ФУ проводится проверка учредительных документов, и при выявлении несоответствий информации между учредительными документами и выпиской из ЕГРЮЛ и в случаях окончания сроков выписки, приостанавливают обслуживание клиентов до актуализации информации и получения новой выписки из регистрирующего органа. В ходе выездной миссии регистрирующий орган подтвердил факты обращения юридических лиц с запросом обновить выписку из ЕГРЮЛ по причине того, что произошли изменения в информации о ЮЛ и банк отказал в обслуживании по причине не актуализации выписки. Надзорным органом ведется статистика подобных отказов или приостановлении операций (см. таблицу 7.2). Таким образом, финансовые учреждения (в основном банки так как операции проходят именно через них) играют важную роль в обеспечении актуальной информации в отношении юридических лиц. Данная мера оценивается оценщиками как эффективная. Помимо этого, ФУ и УНФПП принимают меры по учету информации о БС в рамках выполнения НПК, однако имеются определенные недостатки, влияющие на точность данной информации (подробнее см. раздел 7.2.4).

Таблица 7.2 Количество случаев приостановленных операций юридических лиц в связи с не актуализацией выписки из ЕГРЮЛ

	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.(1кв)
Количество случаев	13	19	14	11	15	3

921. Проверка достоверности данных, поданных при регистрации, осуществляется также постфактум **налоговыми органами** только в рамках проводимых проверочных мероприятий. В ходе таких мероприятий налоговые органы проверяют правильность данных, указанных в регистрационных документах. При выявлении нарушений деятельность юридического лица приостанавливается до внесения изменений в ЕГРЮЛ и накладываются санкции (см. таблицу 5.5). Однако, в ходе инспекций налоговые органы не осуществляют проверку достоверности информации о бенефициарном собственнике юридического лица, ограничиваясь проверкой базовой информации. Помимо проверки достоверности базовой информации инспекции налоговых органов в основном ориентированы на выявление случаев уклонения от уплаты налогов и осуществления безлицензионной предпринимательской деятельности со стороны юридических лиц (см. примеры мер в отношении безлицензионной деятельности в НРЗ). Учитывая факт проверки базовой информации и выявления лиц, занимающихся предпринимательской деятельностью без лицензии, но отсутствие фактов проверки информации о бенефициарном собственности, меры, принимаемые со стороны налоговых органов оценены как умеренные.

922. **Правоохранительные органы** на достаточном уровне продемонстрировали понимание и практику выявления бенефициарных собственников юридических лиц. По пояснениям компетентных органов для этого используются различные источники информации (ЕГРЮЛ, ФУ, СФМ). Однако эксперты пришли к выводу, что ПОО чаще всего используют механизмы оперативно-розыскной деятельности для установления реального бенефициарного собственника юридического лица, когда у ПОО появляется сомнения в том, что лицо,

обладающее долей в капитале, осуществляет реальный контроль. По информации ПОО на практике имели место единичные случаи расхождения между учредителем и реальным бенефициарным собственником. В случае участия юридического лица в противоправных действиях законодательством предусмотрены уголовные санкции в отношении учредителя и руководителя (см. в примере 7.2). Данные санкции оценены оценщиками как сдерживающие и эффективные.

Пример 7.2. Меры, принятые правоохранительными органами

В 2021 году следователем прокуратуры г.Ашхабада возбуждено уголовное дело по ст. 228 УК Туркменистана в отношении гр-ки О. и гр-ки Д. Так, гр-ка О. будучи директором частного предприятия "А", вступив в предварительный сговор с директором частного предприятия "Л" – гражданкой Д., обещали нескольким гражданам оказать услуги за определенную сумму денег. После чего обманным путем получив от этих граждан деньги в особо крупном размере, на общую сумму 63.000 долларов США и 1.901.917 манат (543 404,86 долларов США), гр-ка О. и Д. присвоили их себе. В последующем с целью легализации денежных средств, приобретенных незаконным путем, гр-ка О. приобрела автомашину «Хундаи Гетз», стоимостью 73.600 манат (21 028,57 долларов США), и оформила данную автомашину на свою фирму. Также гр-ка Д. арендовала подвальное помещение, и за деньги, полученные от мошеннической деятельности, приобрела свадебные принадлежности на сумму 85.630 манат (24 465,71 долларов США) и сдавала данные принадлежности в аренду. Кроме того, в ноябре 2020 года на средства, полученные от мошеннической деятельности, в сумме 176.573 манат (50 449,43 долларов США), построила дом. Таким образом гр-ка О. и гр-ка Д. своими действиями легализовали денежные средства, приобретенные незаконным путем.

Кроме того, в ходе предварительного расследования было установлено, что гр-ка О. с целью легализации денежных средств, полученных преступным путем, передала часть денег, полученные в результате мошеннических действий, гр-ке Б., которая на эти средства открыла частное предприятие "XXX". Данные обстоятельства были выяснены в ходе расследования уголовного дела, при содействии отдела по борьбе с экономическими преступлениями управлении полиции г.Ашхабада. Гр-ка Б. знала о том, что деньги полученные от гр-ки О. получены в результате мошеннических действий и тем самым способствовала их легализации, однако прибыль от деятельности созданного частного предприятия "XXX", она не успела получить в связи с расследованием упомянутого уголовного дела. Все три лица были привлечены к уголовной ответственности по ст. 228 ч.4, 267 ч.2, 220,218 ч.2, 242 ч.3 УК Туркменистана, согласно совершенным преступным деяниям. Гр-ка О. и гр-ка Д. приговорены к 15 годам лишения свободы, гр-ка Б. к 14 годам лишения свободы.

923. Таким образом, в отношении юридических лиц, создаваемых резидентами Туркменистана, принимаются определенные меры, которые обеспечивают достаточность, точность и своевременность базовой информации. Однако, данные меры не обеспечивают точность и актуальность информации о БС, хотя ФУ и УНФПП частично нивелируют данный недостаток. Кроме того, отсутствуют превентивные меры по недопущению использования юридических лиц в незаконных целях (не осуществляется проверка судимости, сверка с санкционными списками, применение санкций за предоставление недостоверных сведений на момент регистрации). Меры со стороны налоговых и правоохранительных органов принимаются постфактум после выявления нарушений.

Меры в отношении юридических лиц с участием иностранного капитала и иностранного учредителя

924. В отношении юридических лиц с участием иностранного капитала или с участием иностранного лица в качестве учредителя по мнению оценщиков Туркменистаном предпринимаются эффективные меры по недопущению использования таких юридических лиц в схемах ОД/ФТ.

925. При регистрации юридического лица с участием иностранного капитала (учредителя)

применяется процедура аналогичная процедуре регистрации юридического лица, создаваемого резидентом, при этом дополнительно требуется заключение Межведомственной комиссии по защите экономике от рисков. Данное Агентство и МВК при ней созданы в 2013 году Постановлением Президента Туркменистана, в задачи которых входит принятие решения о регистрации на территории Туркменистана юридических лиц с долей иностранного капитала или иностранного учредителя. В состав данной комиссии входят представители АЗЭР МФЭ, МФЭ, МИД, МНБ, МВД, ГП, Таможенной службы, Миграционной службы, Минюста, ЦБ и Министерства строительства и архитектуры. Указанные компетентные органы, включая правоохранительные и специальные органы, проводят анализ представленных документов для оценки риска заявителя, в том числе выявления возможной связи с преступными элементами.

926. Порядок регистрации юридических лиц с иностранным участием выглядит следующим образом: Регистрирующий орган направляет полученный от учредителя при подаче заявления пакет документов в Агентство по защите экономики от рисков при Министерстве финансов и экономики Туркменистана. Агентство в течение 30 дней рассматривает подготавливаемый пакет документов, проводит проверку в отношении данного иностранного лица и связанных с ним лиц, а также направляет информацию в СФМ, МВД, МНБ и другие компетентные органы до заседания Межведомственной комиссии. После рассмотрения предоставленного пакета документов, Агентство предоставляет предложения о государственной регистрации, перерегистрации и отказе от регистрации иностранных юридических лиц в Межведомственную комиссию с назначением даты проведения заседания Межведомственной комиссии. Межведомственная комиссия в течении 14 календарных дней рассматривает предложения Агентства и на заседании комиссии выносит решение о государственной регистрации, перерегистрации и отказе в регистрации юридического лица с участием иностранного капитала (учредителя) (см. примеры 7.3 и 7.4). На основании решения Межведомственной комиссии в течение 3 рабочих дней Агентство направляет соответствующее заключение в МФЭ. В состав Межведомственной комиссии входят представители различных правоохранительных и других государственных органов.

Пример 7.3. Отказ в регистрации юридическому лицу с иностранным капиталом ввиду наличия подозрительной информации связанных с ним лицами.

Российское ООО «А» обратилось с заявлением на открытие филиала на территории Туркменистана. Данный вопрос обсуждался на заседании Межведомственной комиссии АЗЭР МФЭ, состоявшемся в августе 2021 года, и на нем было принято следующее решение:

В рамках изучения представленных документов установлено, что на территории Туркменистана с 2015 года действует филиал российского АО «А», учредителями которого являются те же лица, что у российского ООО «А». Также выяснилось, что 12.03.2019 российское АО «А» прекратило свою деятельность, но несмотря на это филиал в Туркменистане продолжал функционировать и осуществлять финансово – хозяйственную деятельность. Также было отмечено наличие признаков уклонения от уплаты налогов филиалом в Туркменистане АО «А» Российской Федерации.

В связи с наличием негативной информации в отношении АО «А» и его филиала на территории Туркменистана, Межведомственной комиссией было принято решение об отказе государственной регистрации филиала российского ООО «А».

Филиал российского АО «А», зарегистрированный на территории Туркменистана, находится в стадии ликвидации.

Пример 7.4. Отказ в регистрации юридическому лицу с иностранным капиталом ввиду наличия криминальной информации в отношении учредителя иностранной компании

В 2019 году компания «А», зарегистрированная на территории ОАЭ, намеревалась открыть филиал на территории Туркменистана, и в связи с чем были поданы в регистрирующий орган

соответствующий пакет документов. Данная информация аналогично проверена Агентством, после чего была предоставлено на рассмотрение в Межведомственную комиссию АЗЭР МФЭ. В рамках заседания данной комиссии была рассмотрена информация от СФМ. Так, установлено, что учредителем компании «А» является гражданин Российской Федерации М, который также является учредителем и акционером компании «Б», зарегистрированной на территории Российской Федерации. Остальными акционерами компании «Б» являются предположительно близкие родственники гражданина М, один из которых находится в розыске Российской Федерации и находится в списке организации “Интерпол”.

По итогам рассмотрения данной информации Межведомственная комиссия приняла решение об отказе в регистрации филиала компании «А» на территории Туркменистана.

927. Как было отмечено и показано в примерах в случае выявления негативной информации в отношении юридического лица и его участников Межведомственной комиссией принимается решение об отказе в регистрации юридического лица с иностранным участием на территории Туркменистана. По сведениям АЗЕР при МФЭ основными причинами отказа являются: предоставление членами Межведомственной комиссии и других уполномоченных служб негативных или подозрительных сведений о регистрируемых и их аффилированных лиц, связанных с незаконными действиями; вероятность появления сомнительных схем в экономической деятельности; непредоставление всех запрашиваемых сведений, необходимых для регистрации.

928. Как видно из таблицы 7.3 более 50% процентов обращений получают отказ по вышеуказанным причинам, что показывает эффективность мер по недопущению нерезидентов, имеющих связь с незаконной деятельностью, к владению юридическими лицами в Туркменистане.

Таблица 7.3 Сведения о решениях об отказах в регистрации, принятых Межведомственной комиссией по защите экономики от рисков в период с 2017 по 2022 гг. (на начало года)

	2017	2018	2019	2020	2021	На 01.07.2022
Количество обращений по регистрации юр. лиц нерезидентами	26	25	29	19	18	7
Количество отказов в регистрации юр. лиц	17	19	17	13	11	4

Меры по предотвращению использования ценных бумаг на предъявителя

929. В качестве меры по усилению прозрачности юридических лиц в соответствии с Законом об «Акционерных обществах» в Туркменистане разрешено выпускать только именные акции, если иное не предусмотрено законодательством. Вместе с тем, в соответствии с Законом о рынке ценных бумаг ценные бумаги могут быть именными и на предъявителя, и по ценным бумагам на предъявителя реестр владельцев ценных бумаг не формируется. Таким образом в законодательстве Туркменистана имеется коллизия в отношении возможности выпуска акций на предъявителя: один закон не разрешает выпуск акций на предъявителя, а другой – разрешает. Однако по утверждению страны на практике в обращении ценные бумаги на предъявителя отсутствуют.

Актуализация ЕГРЮЛ как одна из мер предотвращения использования ЮЛ в противоправных целях

930. С целью приведения ЕГРЮЛ в актуальное состояние и предотвращению использования ЮЛ в противоправных целях Туркменистаном в 2020 году была проведена инвентаризация зарегистрированных юридических лиц. Для данной цели была создана советующая рабочая комиссия (создана совместным приказом Заместителей Кабинета Министров Туркменистана № MG/08 от 30.06.2020 года). В состав данной комиссии входили представители МФ и ЭТ, ЦБ, МНБ, ВС, ГП, МВД, Миграционной службы, Минюста, Налогового управления.

931. Сотрудниками регистрационного отдела совместно с представителями различных

компетентных органов, входящих в состав данной комиссии, была проведена комплексная работа по инвентаризации ЕГРЮЛ и выявлению бездействующих юридических лиц.

932. Всего в период с 1 июля 2020 года до конца 2020 года было проведено 5 заседаний временной рабочей комиссии (22.08.2020, 11.09.2020, 02.10.2020, 23.10.2020, 19.12.2020). На основании Постановлений заседаний временной рабочей комиссии было принято решение об исключении (снятию с учета) 12 492 бездействующих юридических лиц по причине не прохождения перерегистрации, не осуществления экономической деятельности.

7.2.4. Своевременный доступ к достоверной, точной и актуальной базовой информации о бенефициарных владельцах юридических лиц и образований

Базовая информация

933. Оценщики пришли к выводу, что в Туркменистане компетентными органами обеспечивается наличие в ЕГРЮЛ точной и актуальной базовой информации о юридических лицах, однако имеются значительные недостатки в своевременном доступе к такой информации.

934. Как было ранее отмечено, все виды юридических лиц подлежат государственной регистрации и включению в ЕГРЮЛ. В реестре хранится информация о наименовании, дате государственной регистрации, организационно-правовой форме, уставном фонде, месте нахождения юридического лица и его руководителе, учредителях (участниках), статистический код, налоговые, банковские реквизиты.

935. Отдел регистрации МФЭ при регистрации юридического лица проверяет поданную информацию на ее наличие в соответствии с законодательством, но не осуществляет верификацию предоставленных сведений. Верификация данной информации осуществляется ФУ и УНФПП в рамках процедур НПК при открытии счетов в банковских учреждениях и при дальнейшем обслуживании юридических лиц и налоговыми органами при постановке на учет и в рамках осуществления проверочных мероприятий.

936. При внесении изменений и дополнений в учредительные документы предприятие обязано в недельный срок (7 дней) уведомить об этом МФЭ о таких изменениях. В случае не информирования МФЭ юридическими лицами о внесении изменений такие факты могут быть установлены ФУ и налоговыми органами, как было обозначено ранее. И эти меры позволяют поддерживать базовую информацию об юридическом лице в актуальном состоянии.

937. Кроме того, сведения в ЕГРЮЛ обновляются как минимум раз в три года, когда юридическое лицо должно пройти обязательную актуализацию, так как выписка из ЕГРЮЛ выдается юридическому лицу на срок в три года. Процедура продления выписки практически аналогична процедуре регистрации юридического лица.

938. После регистрации/перерегистрации юридического лица МФЭ в трехдневный срок направляет в Кабинет Министров, Государственный комитет по статистике, Государственную таможенную службу, ЦБ сведения о регистрации, перерегистрации из ЕГРЮЛ. Таким образом, эти органы получают своевременный доступ к базовой информации и информации о БС юридического лица.

939. Ежемесячно, до 5 числа, регистрационный отдел МФЭ предоставляет в СФМ всю информацию со своей базы данных по регистрациям юридических лиц, а также имеются случаи передачи информации в СФМ в рабочем порядке. Таким образом, СФМ имеет прямой доступ к базе, однако в случае внесения изменений в базу после 5 числа указанные изменения будут известны СФМ только в следующем месяце при очередном направлении информации регистрационным отделом, хотя имеются случаи оперативной передачи информации в рабочем порядке, вместе с тем вышеуказанное не может быть рассмотрено как своевременный доступ к актуальной информации.

940. ПОО не имеют прямого доступа к сведениям из ЕГРЮЛ и получают такие сведения только по запросам, которые направляются в регистрационный орган в письменной форме (см. таблицу 7.4), а также в устном порядке (5-10 запросов в день). Срок предоставления информации из ЕГРЮЛ по запросам государственных органов составляет до 10 дней, на практике ответ направляется в среднем в течение 3 дне, а также в случае необходимости информация предоставляется в течение одного дня. Также имеется возможность получения информации из ЕГРЮЛ ПОО через СФМ. Однако отсутствие у ПОО прямого доступа к ЕГРЮЛ в режиме онлайн является существенным недостатком, не обеспечивающим своевременность.

941. При этом все компетентные органы могут получать информацию о юридических лицах, имеющихся у ФУ и УНФПП путем направления запросов.

Таблица 7.4 Сведения о количестве письменных запросов от правоохранительных органов в ЕГРЮЛ в период с 2017 по 2022 гг. (на начало года)

	2 полугодие 2019	2020	2021	1 полугодие 2022
Количество письменных запросов в ЕГРЮЛ	36	62	103	32

Информация о бенефициарном собственнике

942. Как отмечено выше при подаче заявления на регистрацию или перерегистрацию в нем указываются сведения о конечном бенефициарном собственнике юридического лица (имеется отдельная графа в заявлении). На практике бенефициарным собственником признается учредитель (физическое лицо, прямо или косвенно владеющее долей более 25 процентов в уставном капитале). Однако данная информация не перепроверяется и регистрирующим органом ни разу не были установлены БС, косвенно контролирующие клиента-юридического лица иным способом (не через владение долей) несмотря на наличие таких примеров. Кроме того, ответственность за предоставление недостоверной информации не предусмотрена так как регистрирующий орган не уполномочен применять такие санкции.

943. Таким образом, в ЕГРЮЛ имеется перечень конечных бенефициарных собственников, однако достоверность таких сведений вызывает сомнение, ввиду отсутствия механизмов по ее верификации.

944. В соответствии с требованиями законодательства ФУ и УНФПП при установлении клиентских отношений обязаны выявлять бенефициарных собственников и такие субъекты хорошо понимают свои обязательства. Понимание выявления бенефициарных собственников в сложных юридических структурах, когда учредителем юридического лица является другое юридическое лицо имеется, но у некоторых ФУ и УНФПП могут возникать трудности с выявлением БС в таких сложных структурах. Однако данный недостаток имеет незначительный вес по причине того, что у ФУ и УНФПП Туркменистана такие клиенты со сложной структурой встречаются редко (по состоянию на 01.07.2022 зарегистрировано всего 169 юридических лиц, учредителями которых являются другие юридические лица – около 1% от всех юридических лиц, действующих в Туркменистане).

945. В большей степени ФУ и УНФПП полагаются на информацию из ЕГРЮЛ, но для верификации этих данных о БС некоторые ФУ используют различные дополнительные источники информации (СМИ, открытые и коммерческие базы данных), что частично обеспечивает точность информации о БС, хранящейся у ФУ и УНФПП.

946. Как было отмечено ПОО не имеют прямого доступа к ЕГРЮЛ, однако они получают информацию по запросам, в том числе и устным, через СФМ, ФУ и УНФПП, а также обладают значительным опытом в получении информации о реальном бенефициарном собственнике в рамках оперативно-розыскных мероприятий.

947. Резюмируя изложенное, в ЕГРЮЛ базовая информация о юридических лицах является достаточной, точной и актуальной, однако информация о БС не всегда является точной и

актуальной. Доступ у ПОО к этой информации не является своевременным. СФМ имеет доступ, который обеспечивает своевременность, но не всегда к актуальным данным поскольку некоторые изменения могут быть им известны не сразу после их внесения в ЕГРЮЛ.

948. Информация, которой обладают ФУ и УНФПП в части БС также не всегда является точной, однако доступ к ней является своевременным. ПОО используют альтернативные методы выявления БС (к примеру, оперативно-розыскные мероприятия).

7.2.5. Своевременный доступ к достоверной, точной и актуальной базовой информации о бенефициарных владельцах юридических образований

949. Учитывая особенности правовой системы, юридические образования в контексте Рекомендаций ФАТФ в Туркменистане создаваться не могут, вместе с тем иностранные трасты могут являться клиентами ФУ и УНФПП.

950. Соответствующей информацией о бенефициарных собственниках иностранных юридических образований могут обладать ФУ и УНФПП в случае установления деловых отношений и осуществления операций с участием иностранных юридических образований. В таких случаях подотчётные организации в соответствии с нормами действующего законодательства обязаны выполнить установленные требования, касающиеся надлежащей проверки клиентов, включающие, в том числе, обязательство удостовериться в полномочиях лиц, имеющих права на распоряжение денежными средствами или имуществом.

951. В отношении идентификации трастов ЦБ разработал следующий механизм. Так Положением об идентификации кредитными учреждениями клиентов (утверждено приказом Председателя Центрального банка Туркменистана №159-иш от 11.06.2020) банки обязаны идентифицировать лицо, являющегося бенефициаром траста. Также банки обязаны установить состав имущества, находящегося в управлении (собственности), идентификационные данные и адрес места жительства учредителей и доверительного собственника (управляющего) траста и иных иностранных структур без образования юридического лица.

952. По информации компетентных органов, а также ФУ и УНФПП на момент выездной миссии в обслуживании подотчетных субъектов клиентов – иностранных юридических образований (включая иностранные трасты) не имеется.

953. В случае появления таких клиентов доступ к информации о них через ФУ и УНФПП, по мнению оценщиков, будет обеспечено своевременно по аналогии с доступом к информации о юридических лицах.

7.2.6. Эффективность, соразмерность и сдерживающее воздействие санкций

954. В Туркменистане в соответствии со статьей 286 КоАП предусмотрена ответственность в отношении юридических лиц за непредоставление информации об изменениях в учредительных документах либо за предоставление недостоверных сведений. Данная санкция применяется налоговым управлением МФЭ при проведении проверки в виде наложения штрафа от 200 до 300 манат (эквивалент 57-86 долларов США). При этом на практике на стадии регистрации аналогичные санкции не применяются регистрирующим органом ввиду отсутствия у них таких полномочий. Учитывая сведения о преступных доходах, получаемых юридическими лицами указанные сумму штрафов, не являются соразмерными и сдерживающими.

Таблица 7.5 Сведения о санкциях, примененных в соответствии со статьей 286 КоАП (Нарушение правил представления информации о хозяйственной, предпринимательской деятельности)

	2018	2019	2020	2021	На 01.07.2022
Количество лиц, привлеченных к административной ответственности	146	113	148	52	45
Сумма штрафов, манат	27 500	21 900	27 800	7 600	6 800

955. Вместе с тем, на период устранения нарушений (внесения изменений в учредительные документы, информирование регистрационного органа) юридическое лицо не вправе осуществлять легальную предпринимательскую деятельность, совершать платежи по счетам в банках, что является сдерживающей мерой.

956. Также действующее законодательство предусматривает принудительное прекращение деятельности юридического лица в случае: банкротства; признания недействительной регистрации предприятия в связи с допущенными при регистрации нарушениями законодательства Туркменистана, которые носят необратимый характер; осуществления деятельности с неоднократными в течение календарного года или грубыми нарушениями законодательства Туркменистана; в иных случаях, предусмотренных законодательными актами Туркменистана.

957. Однако данный механизм применяется в редких случаях. Так, согласно предоставленной страной информацией из ЕГРЮЛ по решению суда за период 2017-2021 гг. было ликвидировано только 4 юридических лица.

958. Оценщики пришли к выводу, что компетентные органы Туркменистана обладают ограниченным набором эффективных и сдерживающих санкций за нарушения в сфере обеспечения прозрачности юридических лиц, а именно в части предоставления достоверной информации.

Общие выводы по НР.5

959. Информация о создании юридических лиц и об их организационно-правовых формах находится в общем доступе для общественности.

960. В рамках НОР-2 Туркменистана проведена оценка уязвимости сектора юридических лиц. Вместе с тем, в данной оценке не определены наиболее уязвимые к ОД/ФТ виды юридических лиц в зависимости от организационно-правой формы собственности, не проведен дополнительный анализ на основе типологий и схем вовлечения юридических лиц в схемах ОД/ФТ. Понимание уязвимости и степени, в которой юридические лица, созданные в Туркменистане, могут злоумышленно использоваться в целях ОД/ФТ находится на недостаточном уровне и у компетентных органов такое понимание разнится. Наибольшее понимание продемонстрировали ПОО.

961. Все юридические лица подлежат регистрации, информация о них собирается на стадии регистрации и проверяется на ее наличие и соответствие законодательству, однако на данной стадии информация не перепроверяется. Верификация информация осуществляется в последующем: ФУ - в рамках процедур НПК при оказании услуг; налоговыми органами – в рамках проверочных мероприятий, однако информация в отношении бенефициарных собственников не перепроверяется.

962. В отношении юридических лиц с участием иностранного капитала или с участием иностранного лица в качестве учредителя Туркменистаном в стране применяются эффективные меры по предотвращению злоумышленного использования юридических лиц в целях ОД/ФТ. При регистрации компетентными органами, в том числе и правоохранительными собирается различная информация в отношении юридического лица и связанных с ним лиц. Однако в отношении юридических лиц, учредителями которых являются резиденты, отсутствуют действенные механизмы по предотвращению неправомерного использования таких юридических лиц в целях ОД/ФТ.

963. Базовая информация и информация о БС, содержащаяся в ЕГРЮЛ является достоверной и актуальной, но не точной поскольку не проходит процедуру верификации. Однако в случае выявления расхождений между учредительными документами и выпиской из ЕГРЮЛ (в том

числе не прохождение государственной регистрации изменений в учредительных документах) ФУ приостанавливают обслуживание таких клиентов, что частично обеспечивает актуальность данных.

964. Часть компетентных органов получают всю информацию из ЕГРЮЛ своевременно. Однако у ПОО отсутствует прямой доступ к ЕГРЮЛ - информация предоставляется только по запросам (при этом имеются случаи получения информации в рабочем порядке), что не является своевременным механизмом.

965. В отношении юридических лиц, предоставивших недостоверные данные, применяются санкции в виде административных штрафов, которые не имеют пропорциональный и сдерживающий характер. Также в качестве санкции может применяться принудительная ликвидация, однако данный механизм на практике практически не используется.

966. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 5 является низким.**

ГЛАВА 8. МЕЖДУНАРОДНОЕ СОТРУДНИЧЕСТВО

8.1. *Основные выводы и рекомендуемые меры*

Основные выводы

1. В Туркменистане имеются правовые и институциональные механизмы для конструктивного и своевременного исполнения международных запросов по взаимной правовой помощи (ВПП) и экстрадиции. ПОО и судебные органы осуществляют международное сотрудничество в основном для выявления и расследования предикатных преступлений, используя налаженные каналы связи и взаимодействия, а также каналы Интерпола, в рамках заключенных международных договоров.
2. Эффективность исходящего международного сотрудничества в вопросах экстрадиции снижена в силу отсутствия фактов передачи уголовных дел для дальнейшего уголовного преследования за рубежом.
3. На эффективность осуществления международного сотрудничества по ВПП, экстрадиции и возврату активов из-за рубежа, в некоторой степени влияют недостатки технического соответствия законодательства, отмеченные в Р.31, 37 и 38.
4. ПФР в достаточном объеме осуществляет обмен информацией (получение и отправка запросов) с ПФР иностранных государств, в рамках канала связи Группы Эгмонт, исполняет поступающие запросы качественно и своевременно.
5. Надзорные органы имеют достаточные правовые и институциональные механизмы, однако на практике не осуществляли обмен информацией в сфере надзорной деятельности по вопросам ПОД/ФТ.
6. Компетентные органы прилагают достаточные усилия, в целях быстрого и качественного исполнения международных запросов.
7. Компетентные органы Туркменистана в значительной мере используют иные формы международного сотрудничества для обмена оперативной финансовой и правоохранительной информацией, а также в несколько меньшей мере надзорными сведениями.
8. Компетентные органы имеют возможность осуществлять международное сотрудничество в сфере обмена информацией о бенефициарной собственности в отношении юридических лиц. При этом на практике такой обмен информацией осуществляется в незначительном количестве.

Рекомендуемые меры

1. Туркменистану следует акцентировать внимание на повышении эффективности исходящего международного сотрудничества на основе ВПП, а также в области экстрадиции лиц, совершивших преступления.
2. Обеспечить инициирование осуществления уголовного преследования и передачу уголовных дел в страны, принявшие решение об отказе в выдаче Туркменистану лиц, совершивших преступления.
3. Повысить активность ПОО в поиске, отслеживании и возврате активов преступников, находящихся за рубежом, в том числе и отмытых средств.
4. Улучшить ведение статистики по оказанию ВПП и иного международного сотрудничества.

5. Разработать единые детальные процедуры по рассмотрению запросов и оказанию ВПП и экстрадиции, поддерживать эффективность системы управления документооборотом в части международного сотрудничества.
6. Улучшить работу надзорных органов в части международного сотрудничества по вопросам ПОД/ФТ.
7. Обеспечить единое понимание различными ПОО алгоритма действий при работе с запросами об установлении БС и получения базовой информации о зарегистрированных за рубежом юридических лицах

8.2. *Непосредственный результат 2 (Международное сотрудничество)*

967. В данном разделе рассматривается и оценивается достижение Непосредственного результата 2. При оценке эффективности в этой части используются Рекомендации 36-40.
968. При оценке достигнутых результатов в сфере оказания и получения взаимной правовой помощи эксперты учитывали международные угрозы и риски, с которыми сталкивается страна, а также контекстуальные факторы. В частности, принято во внимание, что существующий визовый режим со всеми странами мира существенно ограничивает проникновение в страну лиц, скрывающихся от уголовного правосудия, и, соответственно, влияет на объем оказываемой ВПП как в части экстрадиции, так и других процессуальных действий. Отдельно необходимо отметить, что в период 2020-2021 гг. вследствие распространения в мире пандемии COVID-19 Туркменистаном были приняты ограничительные меры, связанные с прекращением наземного и воздушного пассажирского перемещения, за исключением возвращения в страну собственных граждан. Это также оказало влияние на статистику и размер оказанной ВПП.
969. Туркменистан может сталкиваться с международными рисками и угрозами ОД/ФТ, в силу географического положения и соседства со странами с высоким уровнем террористической угрозы.
970. Необходимо отметить, что Туркменистан имеет достаточно протяженную границу с Ираном, находящимся в «черном» списке ФАТФ и соответственно риски ОД/ФТ/ФРОМУ, исходящие от Ирана, также могут повлиять на потенциальное использование Туркменистана в целях совершения ОД\ФТ\ФРОМУ.
971. Основной внешней угрозой к ОД являются:
    - незаконный оборот наркотических средств и прекурсоров;
    - контрабанда наличных денежных средств, золота и иных товаров.
972. Основной внешней угрозой к ФТ является международные террористические организации и другие незаконные вооруженные формирования, действующие на территории Афганистана. По результатам НОР-1 уровень внутренней угрозы терроризма и его финансирования был определен как низкий. Кроме того, существуют возможности пропаганды идеологии терроризма из-за рубежа, в том числе через Интернет, и радикализация граждан Туркменистана, обучающихся и/или трудящихся за рубежом.
973. Согласно НОР-2, степень внешних международных угроз, которые могут негативно повлиять на систему ПОД/ФТ/ФРОМУ Туркменистана была оценена как «Выше среднего».

8.2.1. Обеспечение конструктивной и своевременной взаимной правовой помощи и экстрадиции

974. В Туркменистане имеются достаточные правовые и институциональные механизмы для конструктивного и своевременного исполнения международных запросов по ВПП и экстрадиции, в связи с проведением расследований и судебных преследований за совершение ОД, предикатных преступлений и ФТ.

Взаимная правовая помощь

975. Туркменистан является участником достаточно большого количества многосторонних, региональных и двусторонних международных договоров, предусматривающих осуществление ВПП и экстрадиции.

Таблица 8.1 Перечень двухсторонних соглашений и договоров Туркменистана об оказании ВПП.

	Название договора или соглашения	Страна, с которой заключено соглашение и договор
1.	Соглашение между Туркменистаном и Турецкой Республикой о правовой помощи по гражданским и уголовным делам	Турция
2.	Соглашение между Туркменистаном и ОАЭ о правовой помощи по уголовным делам	ОАЭ
3.	Соглашение между Туркменистаном и ОАЭ об экстрадиции	ОАЭ
4.	Соглашение между Правительством Туркменистана и Правительством Исламской Республики Иран о взаимном оказании правовой помощи по уголовным делам	Иран
5.	Договор между Туркменистаном и Республикой Узбекистан о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам	Узбекистан
6.	Договор между Туркменистаном и Грузией о взаимном оказании правовой помощи по гражданским и уголовным делам	Грузия

976. ВПП оказывается органам расследования и судам иностранных государств на основании заключенных международных договоров о правовой помощи, а в случае их отсутствия на основе взаимной договоренности (принципа взаимности) либо ратифицированных Туркменистаном отдельных международных конвенций (договоров), предусматривающих оказание ВПП. В рамках оказания ВПП могут быть проведены процессуальные и иные действия, предусмотренные законами и международными договорами Туркменистана.

977. В качестве международных конвенций (договоров), используемых компетентными органами Туркменистана для оказания ВПП используются следующие:
    - Конвенция ООН против коррупции;
    - Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности;
    - Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ;
    - Международная конвенция ООН о борьбе с актами ядерного терроризма;
    - Международная конвенция ООН о борьбе с вербовкой, использованием, финансированием и обучением наемников;
    - Конвенция о преступлениях и некоторых других актах, совершаемых на борту воздушных судов;
    - Конвенция о борьбе с незаконным захватом воздушных судов;
    - Конвенция о борьбе с незаконными актами, направленными против безопасности морского судоходства;
    - Конвенция о борьбе с захватом заложников;
    - Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма;
    - Протокол о сотрудничестве в области борьбы с терроризмом на Каспийском море к Соглашению о сотрудничестве в сфере безопасности на Каспийском море;
    - Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам (Минская конвенция).

978. Основное сотрудничество осуществляется со странами СНГ и странами, являющимися торговыми партнерами Туркменистана. Международные запросы о ВПП и экстрадиции в

основном направляются и поступают либо напрямую в уполномоченные органы, либо по дипломатическим каналам.

979. Центральными компетентными органами Туркменистана по оказанию ВПП и экстрадиции определены:
   - ГП - по вопросам производства процессуальных действий по уголовным делам на досудебной стадии;
   - Верховный суд – по вопросам производства процессуальных действий по уголовным делам, необходимость которых возникает на стадии судебного рассмотрения и исполнения решений суда;

980. В случае, когда оказание взаимной правовой помощи не регулируется двусторонним международным договором (например, в договор между странами отсутствует), а также одной из используемых Туркменистаном конвенций, ВПП оказывается на основании принципа взаимности, в соответствии с порядком, определенным в УПК (глава 52 «Оказание правовой помощи по уголовным делам».

981. В период с 2017 по 2019 гг. по информации Туркменистана исполнялись запросы о ВПП в рамках принципа взаимности из Швейцарской Конфедерации, Чешской Республики и Королевства Испании.

982. При поступлении запросов ВПП они проверяются на предмет соответствия требованиям международных договоров, а также внутреннего законодательства. Туркменистан имеет возможность предоставлять различные виды ВПП. В отсутствие обоюдного признания, соответствующего деяния преступлением (двойной подсудности) ВПП может быть осуществлена в максимально возможной степени и технические разночтения между законодательствами запрашивающего и запрашиваемого государства не являются препятствием для Туркменистана при предоставлении ВПП.

983. По ходатайству государства, от которого исходит поручение, при исполнении запроса могут быть применены процессуальные нормы иностранного государства, если это предусмотрено международным договором Туркменистана с этим государством. В указанных обстоятельствах документы могут быть оформлены на государственном языке Туркменистана, а в необходимых случаях - на английском или русском языках, либо на языке, предусмотренном международным договором.

984. В случаях, предусмотренных международным договором, при исполнении запроса может присутствовать представитель уполномоченного органа соответствующего иностранного государства, с разрешения Генерального прокурора или Председателя ВС.

985. ГП и ВС обеспечивают исполнение запросов о ВПП самостоятельно или направляют их в иные компетентные органы (МВД, МНБ). ГП и ВС в рамках своих компетенций осуществляют получение, управление, координирование и подготовку ответов на входящие запросы о сотрудничестве. В этой связи вся статистика ГП по полученным и исполненным запросам о ВПП включает в себя исполненные запросы, направленные в МВД и МНБ.

Таблица 8.2 Статистика по исполнению входящих запросов о ВПП

Статус запроса	Компетентный орган	Количество входящих запросов о ВПП					Примечание
		2017 год	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год	
Получено	ГП	42	76	45	43	123	
	МВД	17	23	15	8	13	
	МНБ	0	1	0	0	6	
	ВС	0	0	0	0	0	
Исполнено	ГП	41	74	44	33	92	В том числе передано на исполнение в другие компетентные органы
	МВД	16	23	15	8	13	
	МНБ	0	1	0	0	1	

	ВС	0	0	0	0	0	
Не исполнено	ГП	1	2	1	10	31	Результат исполнения запроса о ВПП не достигнут по объективным причинам
	МВД	1	0	0	0	0	
	МНБ	0	0	0	0	5	
	ВС	0	0	0	0	0	
Отказано в исполнении	ГП	0	0	0	0	0	
	МВД	0	0	0	0	0	
	МНБ	0	0	0	0	0	
	ВС	0	0	0	0	0	

986. Компетентные органы не отказывали в исполнении запросов о ВПП. Качество исполнения запросов является удовлетворительным, что подтверждается отсутствием повторных обращений по одному и тому же вопросу.

987. Неисполнение запросов о ВПП обусловлено либо неполучением по объективным причинам запрашиваемого результата, либо остатком на исполнении запроса на конец оцениваемого периода. При невозможности исполнения запроса о ВПП в установленный срок обеспечивается составление краткой справки с указанием причин, препятствующих исполнению, и ее копия направляется инициатору запроса.

988. Если запрос о ВПП поступает не через ГП, то его передают в ГП, где решают, можно ли его исполнить. Согласно представленной информации такие запросы поступали только в МВД.

Таблица 8.3 Статистика по количеству запросов о ВПП, поступивших напрямую в МВД

	Год поступления				
	2017	2018	2019	2020	2021
Количество поступивших запросов о ВПП	*	22	15	8	10
Из них по ОД	*	5	1	0	0

* Данных не имеется

989. Основные страны, направляющие запросы о ВПП – Российская Федерация, Республика Беларусь и Турецкая Республика.

Пример 8.1. Исполнение запроса о ВПП об истребовании документов, поступившего из страны с наибольшим уровнем взаимодействия

На основании Минской Конвенции в компетентные органы Туркменистана поступил запрос по уголовному делу в отношении граждан А., Б., В. и Г., совершивших неоднократные мошеннические действия, о предоставлении сведений о регистрации (адресе проживания), справок о состоянии здоровья, характеристики с места регистрации (жительства), наличии судимостей и компрометирующих материалов, сведении о документах, удостоверяющих их личность.

Запрос о ВПП исполнен в полном объеме ответ направлен инициатору.

990. Исполнение поступивших запросов обеспечивается, как правило, в срок до одного месяца. Наибольшее количество запросов поступает с просьбами о вручении (в том числе установлении местонахождения) либо истребовании документов. Запросы об установлении местонахождения и вручении документов в подавляющем большинстве исполнялись в сроки до 10 суток (проверка по базам въезда выезда из страны и по месту пребывания). Учитывая, что количество таких запросов превышает 30%, а вместе с запросами об истребовании документов более 50% эксперты делают вывод, что большинство запросов о ВПП исполняются достаточно быстро.

Таблица 8.4 Виды поступивших входящих запросов о ВПП

Виды запросов		Количество				
		2017	2018	2019	2020	2021
Поступило	ГП	42	76	45	43	123
	МВД	17	23	15	8	13
	МНБ	0	1	0	0	6

Из них:						
о вручении документов	ГП	19	37	12	18	53
	МВД	5	8	6	2	4
	МНБ					
об истребовании документов	ГП	9	20	12	9	10
	МВД					
	МНБ					
о производстве процессуальных действий	ГП	14	19	21	15	57
	МВД	12	15	9	6	9
	МНБ		1			
о передаче уголовного дела	ГП					3
	МВД					
	МНБ					
о проведении проверки	ГП				1	
	МВД					
	МНБ					

991. За период с 2017 по 2021 годы в ГП поступило 4 запроса по ВПП, связанных с ОД, в МВД – 8 запросов (2018 г. – 5 запросов (Россия, Беларусь), 2019 г. – 1 запрос (Россия), 2021 г. – 2 запроса (Азербайджан, Иран).

992. Запросы о возврате либо конфискации активов, находящихся на территории Туркменистана, на основании судебных решений других стран не поступали. При это необходимо отметить, что в силу недостатков, отраженных в Р.38, исполнение таких запросов даже при условии их поступления было бы невозможно.

993. При этом запросы, связанные с выявлением активов у привлекаемых за преступления к уголовной ответственности лиц, исполняются компетентными органами. По информации компетентных органов ни в одном случае исполнения входящих запросов об установлении преступных активов либо доходов, полученных в результате их использования, такие активы на территории страны обнаружены не были.

Пример 8.2. Исполнение запроса о ВПП о выявлении активов

В марте 2022 года через ГП в МВД поступил запрос судебных властей одного из ближневосточных государств о правовой помощи по уголовному делу, возбужденному по признакам отмывания денег гражданами «А» и «Б», которые с целью скрыть преступные источники активов, инвестировали их в различные сферы, включая в фондовую биржу, покупку недвижимости внутри страны и за ее пределами, дорогостоящих автомобилей в, а также на покупку тяжелого и полутяжелого машиностроительного оборудования, нескольких производственных предприятий внутри страны и за ее пределами и т.д., используя данные подставных лиц.

Принимая во внимание, что граждане «А» и «Б» имели широкий спектр взаимодействия с различными структурами Туркменистана, в запросе о ВПП ставился вопрос о возможном приобретении ими движимого и недвижимого имущество на территории Туркменистана.

МВД при исполнении запроса проверено наличие имущества и других активов у лиц из представленного списка родственников и знакомых граждан «А» и «Б». В ходе проведенных процессуальных действий никакого имущества выявлено не было, о чем отправлено уведомление в ГП в марте 2022 года.

Экстрадиция

994. Запросы об оказании ВПП по ФТ поступали в отношении 3-х человек на предмет их экстрадиции (см. пример 8.3). Такое незначительное количество запросов по вопросам ФТ коррелирует с низким уровнем риска ФТ в стране, а также непривлекательностью для террористов и их пособников, о чем говорилось выше, а также в НР.1.

995. Туркменистан не экстрадирует своих граждан, при этом если направившая запрос страна предоставляет доказательства и материалы дела, подвергает соответствующих лиц

уголовному преследованию внутри страны. В случае обнаружения разыскиваемого другой страной лица, имеющего гражданство Туркменистана, инициатор розыска незамедлительно уведомляется об этом, а также в 3-дневный срок предоставляются документы соответствующему прокурору для оперативного решения ГП вопроса об осуществлении уголовного преследования в отношении такого лица на территории Туркменистана.

996. Подробные механизмы и руководящие принципы по исполнению выдачи лиц, совершивших преступления, иностранным государствам на основании Минской Конвенции государств-участников СНГ содержатся в приказе Генерального прокурора Туркменистана №50 от 30.04.2000. На основании полученных пояснений представителей компетентных органов эксперты приходят к выводу, что указанные механизмы и регламенты применяются и по отношении к исполнению экстрадиции на основании других договоров и конвенций.

997. Количество поступающих запросов об экстрадиции значительно меньшее чем отправляемых, что обусловлено существующим в стране визовым режимом.

Таблица 8.5 Статистика по исполнению входящих запросов об экстрадиции

Действия	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Поступило, из них:	1	-	1	1	1	4
- из Турции	1		1	1		3
- из России					1	1
Исполнено, из них:	-	-	-	-	-	-
- исполнено ГП						
- исполнено МВД	-	-	-	-	-	-
- исполнено МНБ						
Не исполнено из-за отсутствия фигуранта	1	-	1	1	-	3
Отказано в исполнении	-	-	-	-	1	1

998. Факт отказа в 2021 году в выдаче лица обусловлен наличием у него гражданства Туркменистана. Иных фактов отказа в выдаче не имеется.

999. Таким образом, за период с 2017 по 2021 годы все запросы были рассмотрены и по ним приняты объективные решения, фактов отказа в исполнении запросов по формальным причинам не имеется, при этом ответы направлены по всем запросам (100%), исходя из этого можно отметить достаточно высокий уровень исполнения запросов об экстрадиции.

1000. За указанный период поступали входящие запросы об экстрадиции по делам о ФТ в отношении 3-х человек, все они рассмотрены, однако в связи с отсутствием лиц на территории Туркменистана выдача не производилась.

Пример 8.3. Оказание ВПП об установлении местонахождения лица и выдаче по преступлению ФТ

В ГП Туркменистана 02.03.2020 поступил запрос страны «А» об установлении местонахождения и выдаче гражданина данной страны за совершение преступления ФТ.

В виду приоритетности исполнения запросов ФТ было организовано незамедлительное исполнение и особый контроль Генерального прокурора со сроком исполнение до 5-и дней.

Местонахождение лица в Туркменистане не подтвердилось, о чем 07.03. 2020 направлен ответ в запрашивающее государство.

1001. В ходе исполнения запросов о ВПП и экстрадиции могут использоваться полномочия и следственные методы, как это предусмотрено в анализе по Р.31, а также иные полномочия и методы, доступные ПОО Туркменистана. Вопросы, связанные с исполнением приговора суда иностранного государства, рассматривается судьёй в судебном заседании в отсутствие осуждённого в порядке и в сроки, установленными УПК, на основе представления Генерального прокурора Туркменистана.

1002. ВС в основном осуществлял международное сотрудничество о ВПП на основе следующих международных договоров:

- Конвенция о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам, подписанное 22 января 1993 года в городе Минск (далее - Минская конвенция);
- Соглашение между Туркменистаном и Турецкой Республикой о правовой помощи по гражданским и уголовным делам от 2012 года (далее – Турецкое соглашение);
- Соглашение о порядке разрешения споров, связанных с осуществлением хозяйственной деятельности, подписанное 10 марта 1992 года в городе Киев (далее - Киевское соглашение).

1003. Однако все факты поступления запросов о ВПП были связаны с оказанием помощи по гражданским и семейным делам. Запросы иностранных судов о ВПП по уголовным делам, в том числе об ОД либо ФТ, а также конфискации не поступали.

1004. В практике не было случаев отказа в исполнении запроса о ВПП на основании того, что преступление считается связанным с налоговыми вопросами и на основании требований соблюдения тайны или конфиденциальности ФУ, или УНФПП.

1005. При поступлении запроса о ВПП компетентные органы Туркменистана применяют надлежащие меры, установленные законодательством, для обеспечения конфиденциальности входящего запроса и расследования или дознания, а переданная информация используется в разрешённых целях. Согласно статье 49 УПК и международным договорам Туркменистана компетентные органы Туркменистана могут обеспечить конфиденциальность получаемых запросов о ВПП и содержащейся в них информации. При этом, не все международные договоры о ВПП содержат положения об обеспечении конфиденциальности информации, полученной запрашивающим и запрашиваемым государством в рамках исполнения запросов о ВПП.

1006. Лица, допустившие разглашение сведений, привлекаются к ответственности в соответствии с законодательством Туркменистана.

1007. Компетентные органы Туркменистана не заявили о существующих проблемах, которые препятствуют или затрудняют международное сотрудничество по ВПП и экстрадиции. Вместе с тем на эффективность осуществления международного сотрудничества по ВПП и экстрадиции в некоторой степени влияют недостатки, предусмотренные в анализе по Р.37–39. Так, в ходе встреч представители компетентных указали, что в случае поступления запроса о ВПП с просьбой о получении сведений о счетах и вкладах лиц, не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми, такой запрос будет оставлен без рассмотрения в связи с защитой банковской тайны. В практике таких запросов не поступало. Однако эксперты полагают, что любой запрос о поиске активов должен рассматриваться в том числе в контексте выявления банковских счетов, которыми владеют физические лица (см. пример 8.1).

1008. ПОО в необходимых случаях могут рассмотреть вопрос о создании межгосударственных групп с органами иностранных государств, если это предусмотрено в международных договорах Туркменистана. В некоторых международных договорах Туркменистана предусмотрено создание оперативно-следственных групп или рабочих групп для осуществления совместных следственных, оперативно-розыскных действий и иных мероприятий при расследовании преступлений. Однако в оцениваемый период подобные группы не создавались, поскольку соответствующие запросы о необходимости их создания от иностранных государств не поступали.

1009. Для передачи и распределения запросов применяются обычные правила служебного делопроизводства. Детальных процедур по оказанию ВПП и экстрадиции у всех компетентных органов (ведомственный документ по вопросам исполнения международных запросов) не имеется, при этом исполнение международных запросов о ВПП регулируется

соответствующими регламентами и инструкциями по делопроизводству с использованием системы электронного документооборота для учета и контроля за исполнением запроса.

1010. Все зарегистрированные поручения об оказании ВПП подлежат контролю за их исполнением. Контроль за исполнением поручений об оказании ВПП с использованием возможностей автоматизированных систем делопроизводства осуществляют международное управление ГП (в случае поступления запроса о ВПП через ГП), руководство органов Туркменистана, получивших поручение об оказании ВПП для исполнения, подразделения органов Туркменистана, осуществляющие регистрацию, учет и контроль входящей корреспонденции, а также исполнители. Эксперты приходят к выводу, что такая система контроля является, с учетом количества рассматриваемых входящих запросов о ВПП, в достаточной степени эффективной.

1011. Сроки исполнения поручений об оказании ВПП исчисляются в календарных днях. Компетентные органы Туркменистана прилагают усилия, в целях быстрого рассмотрения (как правило, ответ на запрос направляется в течение 10–30 дней) и качественного исполнения запросов о ВПП и об экстрадиции, используя доступную информацию и административные процедуры, предусмотренные законодательством Туркменистана. Срок исполнения поручения об оказании ВПП не должен превышать 30 календарных дней со дня его регистрации. Исполнение поручений об оказании ВПП со сроком не более 30 календарных дней осуществляется в порядке их поступления.

1012. Представители компетентных органов Туркменистана указали, что приоритетность исполнения запросов о ВПП, равно как и необходимость их ускоренного исполнения определяется Генеральным прокурором. Более детальных процедур оценки входящих запросов на приоритетность их исполнения не имеется. Вместе с тем, эксперты отмечают, что в части рассмотрения запросов об экстрадиции в определении приоритетности не имеется необходимости, поскольку за оцениваемый период поступило всего лишь 4 таких запроса.

1013. При подготовке ответа на запрос компетентные органы Туркменистана прилагают усилия для предоставления надлежащей и точной информации, а также указывают контактные данные сотрудника компетентного органа Туркменистан и условия по использованию предоставляемой информации. Качество исполнения запросов о ВПП проверяется в обязательном порядке не только соответствующими руководителями лица, исполняющего запрос, но и международным управлением ГП, на которое возложен контроль за сроками и качеством исполнения запросов. При установлении недостатков исполнения практикуется возврат запросов исполнителю для устранения недостатков.

1014. Компетентные органы Туркменистана сообщили, что жалоб на направленные ответы от компетентных органов иностранных государств не поступало, также не имеется фактов повторного запрашивания.

1015. Страны, предоставившие комментарии об опыте международного сотрудничества с Туркменистаном, сообщили, что не испытывали проблем при его осуществлении. При этом положительные отзывы поступили от государств, с которыми у Туркменистана имеется наибольшее взаимодействие. Также положительные отзывы получены от государств, имеющих значительные экономические отношения.

1016. Компетентные и центральные органы Туркменистана в значительной части своевременно и конструктивно оказывают ВПП и решают вопросы выдачи, имеющиеся недостатки в первую очередь связаны с недостатками технического соответствия законодательства, в части организации эффективности работы требуются незначительные улучшения.

8.2.2. Запросы об оказании правовой помощи своевременным способом в рамках расследования внутренних дел, связанных с ОД, соответствующих предикатных преступлений и случаев ФТ с транснациональной составляющей

1017. Взаимодействие ПОО с органами иностранных государств осуществляется в порядке, установленном в международных договорах Туркменистана, через центральные аппараты министерств (ведомств), указанные в международном договоре Туркменистана или через дипломатические каналы.

1018. Результаты НОР, а также предоставленная страной дополнительная информация указывают на то, что незначительная часть предикатных преступлений, а также случаев ОД/ФТ могут носить трансграничный характер (см. НР. 1 и 7).

1019. В период с 2017 по 2021 годы ПОО направляли небольшое количество запросов об оказании ВПП, все они касались расследования предикатных преступлений.

Таблица 8.6 Статистика по исходящим запросам о ВПП

Действия и виды запросов	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Направлено, из них:			1	2	1	4
- об истребовании документов			1		1	2
-установление личности, места проживания и проведения процессуальных действий				2		2
- по инициативе ГП						
- по инициативе МВД				2		2
- по инициативе МНБ						
- по инициативе иного органа						
Исполнено				2	1	3
Не исполнено			1			1
Отказано в исполнении						

1020. Перечень запрашиваемых действий не является широким – это истребование сведений и документов, а также проведение отдельных процессуальных действий.

Пример 8.4. Получение ВПП по запросу о проведении процессуальных действий

В 2018 году следственное подразделение МВД Туркменистана обратилось в одно из Восточно-Европейских государств об оказании ВПП в рамках уголовного дела, возбужденного по факту вымогательства в отношении граждан Туркменистана, обучающихся на территории запрашиваемого государства. Запрос предусматривал исполнение оперативно-следственных действий, а именно, сбор информации в отношении граждан: установление личности, места проживания, а также допросы свидетелей и экстрадицию обвиняемых.

На основе принципа взаимности запрос о ВПП туркменской стороны был исполнен частично, вопрос, связанный с экстрадицией по неизвестным причинам оставлен без исполнения.

1021. В соответствии со статьей 544 (1) УПК поручение о производстве следственного действия направляется в соответствующие государства Генеральным прокурором Туркменистана, а судебного действия - Председателем ВС через Министра адалат Туркменистана. В связи с этим, ГП является центральным органом, координирующим направление и исполнение запросов о ВПП и экстрадиции в рамках досудебного производства.

1022. При направлении просьб и поручений об оказании ВПП, в них в обязательном порядке указывается данные о контактных лицах и требования к запросам о ВПП и экстрадиции (обязательство о соблюдении конфиденциальности информации, об использовании полученных сведений исключительно для целей, указанных в запросе), которые являются понятными и доступными для иностранных государств.

1023. Представленные экспертам примеры запросов о ВПП позволяют сделать вывод, что при направлении запросов ПОО обеспечивают предоставление запрашиваемой стране надлежащей и точной информации, позволяющей понять и оценить запрос.

1024. В ПОО Туркменистана не имеется руководящих документов (методические указания), используемых для своевременной и качественной подготовки и направления международных запросов о ВПП и экстрадиции, однако необходимо отметить, что

количество направленных запросов о ВПП полностью нивелирует отсутствие руководящих документов.

1025. В период с 2017 по 2021 годы запросы о ВПП, в том числе спонтанная информация, связанные с выявлением и расследованием фактов ОД/ФТ, а также арестом, замораживанием и конфискацией активов по делам, связанным с ОД/ФТ, не направлялись. Эксперты полагают, что недостатки в работе ПОО по выявлению и расследованию трансграничных ОД, а также преступных активов, выведенных за пределы страны, могут в существенной степени обуславливать отсутствие исходящих запросов о ВПП в этой части, но не влияют эффективность международного сотрудничества. Однако при этом необходимо учитывать контекст страны в части непривлекательности ее территории для проникновения преступных доходов и их отмывания. В отношении исходящих запросов о ФТ, их отсутствие обусловлено объективными обстоятельствами, отсутствием выявленных фактов ФТ в стране (подробно в НР.9), что соответствует страновому риску.

1026. В этой связи статистика о количестве расследований и судебных преследований в отношении ОД/ФТ, количестве и объёме замороженных/арестованных и конфискованных активов (включая конфискацию без вынесения приговора) с использованием международного сотрудничества, а также соответствующие примеры отсутствуют. Отсутствие отмеченной статистики не позволяет сделать вывод о степени и своевременности направления запросов о ВПП в рамках расследования ОД.

1027. В практике не направлялись запросы о возврате активов, конфискованных по решению суда Туркменистана. В редких случаях компетентные органы используют иные международные правовые механизмы для возврата активов, незаконно выведенных за рубеж (см. Основной вопрос 2.3). Одной из причин отсутствия запросов, как уже указывалось, является контекстуальный фактор страны, обеспечивающий непривлекательность для преступников с точки зрения введения в страну преступных доходов и их отмывания. Недостатки ТС законодательства, которые не позволяют конфисковать имущество эквивалентной стоимости, а также доходы, полученные от использования преступного имущества, не оказали в оцениваемом периоде влияния, поскольку таких исходящих и входящих запросов не было. Влияние также может также оказывать и недостаточная эффективность поиска в рамках параллельных финансовых расследований преступных активов за рубежом и выявления случаев ОД, когда предикатное преступление совершается за рубежом (см. НР.7).

1028. Фактов инициирования компетентными органами Туркменистана создания международных следственных групп не имеется, однако имели место случаи участия сотрудников, направивших запрос о ВПП, при его исполнении в запрашиваемом государстве.

1029. Компетентные органы Туркменистана достаточно активно направляют международные запросы об экстрадиции лиц, совершивших преступления.

Таблица 8.7 Статистика по исходящим запросам об экстрадиции и результатах их рассмотрения

Страна и действия		Количество					
		2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Россия	Направлено	8	7	2	3	6	26
	Исполнено	5	2	1	3	1	12
	Не исполнено	3	4	1	-	4	12
	Отказано	-	1	-	-	1	2
Армения	Направлено	3	3	1	-	1	8
	Исполнено	1	2	1	-	1	5
	Не исполнено	2	1	-	-	-	3
	Отказано	-	-	-	-	-	-
Азербайджан	Направлено	-	-	3	2	-	5
	Исполнено	-	-	3	1	-	4
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	-	1	-	1

Украина	Направлено	-	-	3	1	1	5
	Исполнено	-	-	-	1	1	2
	Не исполнено	-	-	3	-	-	3
	Отказано	-	-	-	-	-	-
Узбекистан	Направлено	2	-	-	-	-	2
	Исполнено	-	-	-	-	-	-
	Не исполнено	2	-	-	-	-	2
	Отказано	-	-	-	-	-	-
ОАЭ	Направлено	-	-	1	1	-	2
	Исполнено	-	-	-	-	-	-
	Не исполнено	-	-	1	-	-	1
	Отказано	-	-	-	1	-	1
Беларусь	Направлено	1	-	-	-	-	1
	Исполнено	1	-	-	-	-	1
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	-	-	-	-
Таджикистан	Направлено	1	-	-	-	-	1
	Исполнено	1	-	-	-	-	1
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	-	-	-	-
Казахстан	Направлено	-	-	1	-	-	1
	Исполнено	-	-	-	-	-	-
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	1	-	-	1
Турция	Направлено	-	-	-	1	-	1
	Исполнено	-	-	-	1	-	1
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	-	-	-	-
Кыргызстан	Направлено	-	-	-	-	1	1
	Исполнено	-	-	-	-	-	-
	Не исполнено	-	-	-	-	1	1
	Отказано	-	-	-	-	-	-
Венгрия	Направлено	-	-	-	-	1	1
	Исполнено	-	-	-	-	-	-
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	-	-	1	1
Албания	Направлено	-	-	-	-	1	1
	Исполнено	-	-	-	-	-	-
	Не исполнено	-	-	-	-	-	-
	Отказано	-	-	-	-	1	1
Итого	Направлено	15	10	11	8	11	55
	Исполнено	8	4	5	6	3	26
	Не исполнено	7	5	5	-	5	22
	Отказано	-	1	1	2	3	7

1030. Вышеуказанная таблица показывает, что 47 % запросов об экстрадиции удовлетворяются, 40 % запросов не исполняются по причинам, не связанным с вопросами эффективности ПОД/ФТ и качества расследования либо подготовки запросов о ВПП, и 13 % запросов не удовлетворены (отказ) по различным причинам (истечение срока давности, несвоевременное поступление экстрадиционных документов, смерть лица).

1031. Тем не менее, представители компетентных органов указали, что в указанный период ни одно уголовное дело для осуществления уголовного преследования в страны, отказавшие в выдаче не направлялось. Эксперты считают такое положение вещей безусловным фактором, снижающим эффективность принимаемых мер по экстрадиции, несмотря на значительное количество запросов.

1032. По мнению экспертов, представленная выше статистика показывает, что наибольшие проблемы в рассмотрении вопросов о выдаче у Туркменистана возникают с Европейскими государствами, с которыми у страны не имеется специальных конвенций, касающихся

выдачи, либо двусторонних договоров. Указанное положение вещей затрудняет международное сотрудничество с этими странами.

1033. В большинстве случаев осуществляется выдача преступников, совершивших мошенничество, хищение, торговлю наркотиками или людьми, служебный подлог.

Пример 8.5. Случаи успешных экстрадиций по предикатным преступлениям

1) Разыскиваемый ПОО Туркменистана гражданин Туркменистана «М» за совершение преступлений, предусмотренных частью 2 статьи 129^1 (торговля людьми), частью 2 статьи 139 (вовлечение в занятие проституцией) в 2017 году экстрадирован из Армении в Туркменистан.

2) Разыскиваемый ПОО Туркменистана гражданин Туркменистана «Е» за совершение преступлений, предусмотренных частью 1 статьи 182 (превышение должностных полномочий), статьи 187 (служебный подлог), статьи 137 (Понуждение лица к половому сношению), частью 1 статьи 200 (заведомо ложный донос) в 2018 году экстрадирован из Армении в Туркменистан.

3) Разыскиваемый ПОО Туркменистана гражданин Туркменистана «Т» за совершение преступлений, предусмотренных частью 2 статьи 129^1 (торговля людьми), частью 2 статьи 287 (незаконный оборот оружия) и частью 2 статьи 106 (склонение к самоубийству) в 2019 году экстрадирован из Российской Федерации в Туркменистан.

4) Разыскиваемый ПОО Туркменистана гражданин Туркменистана «А» за совершение преступлений, предусмотренных частью 4 статьи 229 (хищение), частью 2 статьи 181 (злоупотребление служебными полномочиями) в 2019 году экстрадирован из Азербайджана в Туркменистан.

5) Разыскиваемый ПОО Туркменистана гражданин Туркменистана «Ш» за совершение преступлений, предусмотренных частью 2 статьи 227 (кража), частью 2 статьи 235 (умышленное уничтожение имущества) в 2020 году экстрадирован из Азербайджана в Туркменистан.

1034. По уголовным делам об ОД в 2021 году направлен 1 запрос в Центрально-Европейское государство об экстрадиции лица, совершившего ОД и ряд связанных с ним предикатных преступлений, однако данный запрос не был удовлетворен без указания причины. Уголовное дело для организации уголовного преследования также не направлялось.

1035. Запросы об экстрадиции за совершение ФТ не направлялись в связи с отсутствием уголовных дел о ФТ в оцениваемом периоде.

1036. В большинстве международных договоров Туркменистана предусмотрены нормы по обеспечению конфиденциальности полученной информации и непередаче полученной информации третьим лицам без предварительного согласия компетентного органа иностранного государства.

1037. В законодательстве и международных договорах Туркменистана не предусмотрены нормы по своевременному направлению информации об использовании и полезности полученной информации в рамках обратной связи тем органам, которые оказали содействие, по их запросу.

1038. В случае если запрос не оформлен в установленной форме, в таком случае указывается соответствующая статья международного договора для надлежащего оформления и без исполнения отправляется обратно запрашивающему органу.

1039. В целом эксперты оценивают степень эффективности обращения компетентными органами страны с запросами о ВПП в другие страны на достаточном уровне, требуются умеренные улучшения.

8.2.3. Поиск и предоставление иных форм международного сотрудничества для целей ПОД/ФТ

1040. Анализ статистических данных по иным формам международного сотрудничества показывает о значительном уровне обмена информацией. Компетентные органы Туркменистана сообщили, что на практике не было фактов отказа в предоставлении

информации по входящему и исходящему международным запросам, а также не было случаев предоставления спонтанной информации. Исходящие запросы компетентных органов Туркменистана исполняются на высоком уровне, что показывает о значительном уровне межведомственного международного сотрудничества. В период с 2017 по 2021 голы ПОО Туркменистана направляли запросы о получении информации, большинство из которых касаются предикатных преступлений.

ПОО

1041. ПОО имеют заключенные двусторонние соглашения (более 60-ти различного вида соглашений, договоров, меморандумов и т.д.) об обмене информацией и сотрудничестве с ПОО иностранных государств, которые в достаточной степени реализуются на практике.

1042. ПОО направляют запросы об осуществлении международного сотрудничества, используя налаженные каналы связи и взаимодействия, а также каналы Интерпола.

1043. Национальное бюро Интерпола, созданное в МВД, осуществляет обмен информацией в рамках взаимодействия с Интерполом в том числе и по нижеуказанным базам данных:

- база данных по розыску лиц Nominal search;
- база данных по украденным культурным ценностям Works of art;
- база данных по украденным и утерянным документам Stolen/Lost travel documents;
- база данных по украденным автотранспортным средствам Stolen motor vehicles;
- база данных по украденному огнестрельному оружию Stolen fire arms.

1044. Также, Национальное бюро Интерпола МВД Туркменистана является постоянным участником ряда проектов и специальных международных операций Интерпола:

- специальная полицейская операция по розыску преступников «INFRA-RED»;
- международная операция по противодействию преступлениям в сфере интеллектуальной собственности «Черный Посейдон».

Таблица 8.8 Сведения о запросах Национального бюро Интерпола МВД Туркменистана

Год	Поступило запросов	Направлено запросов
2017	2 149	1 652
2018	2 382	1 982
2019	2 084	1 786
2020	2 140	1 829
2021	2 084	1 732

1045. На 01.04.2022 г. в розыске по линии Интерпола с целью выдачи находятся 3 лица (обвиняемых по ст. 242 (ОД) УК), объявленных в международный розыск по инициативе ПОО Туркменистана.

1046. Запросы касающиеся выявления и расследования преступлений ОД/ФТ по линии Интерпола не направлялись.

1047. Кроме того, Национальным Бюро Интерпола МВД Туркменистана постоянно осуществляется обмен информацией о лицах причастных к деятельности радикальных исламских террористических группировок, а также международных террористических организаций.

1048. Помимо сотрудничества по линии Интерпола ПОО Туркменистана также осуществляют международное сотрудничество в рамках участия в таких международных организациях и проектах как Центральноазиатского регионального информационного координационного центра по борьбе с незаконным оборотом наркотических средств, психотропных веществ и их прекурсоров (ЦАРИКЦ), Бюро по координации борьбы с организованной преступностью и иными опасными видами преступлений на территории государств – участников Содружества Независимых Государств (БКБОП), Совета министров внутренних дел государств – участников СНГ.

1049. МВД также осуществляет неформальное международное сотрудничество с органами внутренних дел 19-ти иностранных государств на основе заключенных двусторонних соглашений об обмене информацией и сотрудничестве (Беларусь, Грузия, Украина, Таджикистан, Россия, Китай, Азербайджан, Узбекистан, Турция, Иран). Также МВД Туркменистана является участником 2-х многосторонних соглашений о сотрудничестве в сфере борьбы с преступностью, заключенные с МВД иностранных государств (Азербайджан, Армения, Беларусь, Грузия, Казахстан, Кыргызстан, Россия, Таджикистан, Туркменистан, Узбекистан, Украина).

Таблица 8.9 Статистика МВД по обмену информацией с ПОО иностранных государств

Министерство внутренних дел	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Входящие запросы	159	164	170	47	48	588
Исполнено	159	164	170	47	48	588
Не исполнено	-	-	-	-	-	-
Исходящие запросы	124	128	13	18	54	337
Исполнено	124	128	13	18	54	337
Не исполнено	-	-	-	-	-	-

1050. В целом ПОО принимают достаточные меры для надлежащего и своевременного предоставления правоохранительной и иной доступной информацией зарубежным партнерам, однако в силу законодательных ограничений не могут оказывать в полном объеме помощь в предоставлении информации, составляющей банковскую тайну (см. Основной вопрос 2.1 и Р.38).

1051. В рамках иного международного сотрудничества компетентные органы в редких случаях ищут возможность возвращать активы из-за пределов страны.

Пример 8.6. Репатриация активов при помощи иных форм международного сотрудничества

В 2014 году ГП проводила следственные действия по уголовному делу в отношении высокопоставленного чиновника, занимающего ранее руководящую должность (ПДЛ) в государственном предприятии нефтяного сектора Туркменистана. Руководитель крупного государственного предприятия гражданин В. был привлечен к уголовной ответственности по коррупционным статьям УК.

В ходе расследования было установлено, что у обвиняемого гражданина В. в одном из банков Европейских государств имелся банковский счет, где хранились доходы, полученные преступным путем. По результатам судебного рассмотрения уголовного дела, активы гражданина В., находящиеся в зарубежном банке, подлежали конфискации и передаче в доход государства.

С целью возврата похищенных государственных активов неоднократно были проведены переговоры группы, состоящей из представителей ГП, Минюста и МФЭ (в том числе представителей СФМ) с представителями Федерального департамента Европейского государства.

В результате проведённых переговоров в период 2019–2020 годы были достигнуты соглашения, вследствие чего в трёхстороннем формате между Правительством Туркменистана, Федеральным Советом Европейского государства, Программой развития ООН было подписано соглашение о возврате похищенных активов Туркменистана.

В рамках соглашения Туркменистаном было взято обязательство использования возвращённых средств на целевые нужды населения Туркменистана.

Согласно процедуре возвращения активов, предусмотренного в трехстороннем Соглашении, Национальный банк Европейского государства перевел возвращаемые денежные средства (1 305 313,56 долларов США) на банковский счет МФЭ.

1052. В соответствии со статьей 12 Закона «О таможенной службе», ГТС в пределах своей компетенции в целях взаимодействия в области таможенного дела, обмена информацией и документами на основании международных договоров Туркменистана правомочна устанавливать связи и сотрудничать с таможенными, ПОО зарубежных государств и международными организациями.

1053. ГТС заключила двусторонние и многосторонние соглашения о сотрудничестве и взаимопомощи по таможенным вопросам (на ведомственном и правительственном уровнях):

- на межведомственном уровне с 8 странами (Азербайджан, Армения, Грузия, Таджикистан, Иран, Казахстан, Россия, Узбекистан);
- на правительственном уровне с 8 странами (Россия, Турция, Украина, Казахстан, Беларусь, Узбекистан, Таджикистан, Афганистан);
- в рамках глобальной программы УНП ООН и Всемирной Таможенной Организации по контролю за контейнерными перевозками с 9 странами (Азербайджан, Афганистан, Грузия, Казахстан, Таджикистан, Пакистан, Узбекистан, Кыргызстан, Украина).

1054. ГТС использует защищенные электронные каналы для обмена информации и проведения оперативного анализа данных, а также обеспечивает меры для защиты конфиденциальности информации.

1055. ГТС сотрудничает международными организациями, такими как ВТаМ-о, ООН (UNDP, UNODC, UNCTAD и др.), Европейским Союзом (ВОМСА), ОБСЕ, а также с ЦАРЕС, ЦАРИКС и другими международными структурами. ГТС в рамках международного сотрудничества осуществляет взаимодействие с ЕЭК ООН и Международным союзом автомобильного транспорта (MCAT-IRU) по международной «Таможенной конвенции о международной перевозке грузов с применением книжки МДП (1975г.)» (1996г.).

1056. В рамках международных договоров о сотрудничестве и взаимопомощи в таможенных делах, ГТС осуществляет взаимодействие с таможенными администрациями стран путем направления запросов и ответов по подозрениям нарушении таможенных правил или контрабанды.

Таблица 8.10 Статистика по количеству поступивших запросов от таможенных органов иностранных государств

Страна отправитель	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Российская Федерация	21	19	25	21	31	159
Республика Узбекистан	4	4	5	7	10	37
Республика Казахстан	1	2	1	21	1	36
Турецкая Республика	-	2	1	5	1	12
другие страны	3	1	1	5	4	16
Итого	29	28	33	59	47	260

1057. Запросы относительно обмена информацией в целях ПОД\ФТ не поступали. Все входящие запросы от таможенных органов иностранных государств являются приоритетными и ГГС в кратчайшие сроки их исполняет. Не было случаев отказа от исполнения исходящих и входящих запросов.

Таблица 8.11 Статистика по количеству исходящих запросов ГТС

Страна получатель	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Всего направлено, из них:	8	10	12	7	5	42
в Российскую Федерацию	-	-	1	-	1	2
в Республику Узбекистан	-	-	-	1	-	1
в Республику Казахстан	-	-	-	-	-	-

в Турецкую Республику	1	-	-	-	1	2
в другие страны	7	10	11	6	3	37

1058. Другие формы международного сотрудничества, в том числе Межведомственная сеть по возвращению активов — Азиатско-Тихоокеанский регион (ARIN-AP), Региональная антитеррористическая структура Шанхайской организации сотрудничества (РАТС ШОС), Организация тюркских государств (ТЮРКОН) для обмена с зарубежными партнёрами информацией в целях ПОД\ФТ ПОО Туркменистана не используются.

ПФР

1059. СФМ имеет заключенные двусторонние соглашения и меморандумы об обмене информацией и сотрудничестве с 22 ПФР иностранных государств (Беларусь, Российская Федерация, Китай, Таджикистан, Румыния, Украина, Латвия, Турция, Япония, Узбекистан, Кыргызстан, Иран, Молдова, Грузия, Афганистан, Катар, Пакистан, Казахстан, Армения, Корея, Сербия, Индия) а также, заключено Соглашение между Правительством Туркменистана и Правительством Российской Федерации по предупреждению, выявлению и пресечению совершения участниками внешнеэкономической деятельности сомнительных финансовых операций.

1060. СФМ осуществляет обмен информацией (получение и отправка запросов) с ПФР иностранных государств в основном в рамках канала связи Группы Эгмонт и по дипломатическим каналам.

1061. СФМ направляет достаточное количество и получает небольшое количество запросов об обмене информацией в сфере ПОД/ФТ.

Таблица 8.12 Статистика по запросам, поступившим в ПФР Туркменистана

Процесс	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Поступило	3	6	2	3	16	30
Исполнено	3	6	2	3	16	30
Не исполнено	-	-	-	-	-	-
Отказано	-	-	-	-	-	-
Средний срок исполнения	30 дней	30 дней	60 дней	30-60 дней	60 дней	-

Таблица 8.13 Статистика по запросам, направленным в ПФР иностранных государств

Процесс	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Направлено	3	8	41	73	94	219
Исполнено	1	2	23	61	82	169
Не исполнено	2	6	18	12	12	50
Отказано						
Средний срок исполнения	30 дней	30 дней	30 дней	30-60 дней	30 дней	

Таблица 8.14 Статистика по обмену информацией с ПФР иностранных государств по дипломатическим каналам

Виды запросов	Процесс	Количество					
		2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Входящие запросы	Поступило	1	-	3	-	-	4
	Исполнено	-	1	3	-	-	4
	Не исполнено						
Исходящие запросы	Направлено	-	-	5	-	3	8
	Исполнено	-	-	5	-	2	7
	Не исполнено	-	-			1	1

Таблица 8.15 Статистика по обмену информацией с ПФР иностранных государств (ТОП-10) за 2019–2021 гг.

Страна получатель	Количество

	Направлено запросов	Получено ответов	Не получен ответ
Турция	44	44	-
Латвия	37	37	-
Объединенные Арабские Эмираты	30	21	9
Германия	11	9	2
Гонконг	7	7	-
Россия	6	6	-
Казахстан	5	5	-
Нидерланды	5	5	-
Венгрия	5	5	-
США	4	4	-
ИТОГО	154	143	11

1062. В направленных запросах в большинстве случаях запрашивалась:

- информация о бенефициарных владельцах, директорах, банковских счетах, о лицах, имеющих права на управление банковскими счетами субъекта анализа;
- имеющаяся подозрительная информация или информация о неправомерных действиях запрашиваемых сторон;
- информация о банковских операциях, выписка банковского счета, суммы экспортируемых товаров в Туркменистан и любая другая полезная информация для анализа.

1063. СФМ сообщила, что на практике не было фактов отказа в предоставлении информации по входящему и исходящему запросам, а также не было случаев предоставления или направления спонтанной информации. СФМ не предоставлена информация о сотрудничестве на принципах взаимности и других механизмах сотрудничества.

1064. СФМ осуществляет международное сотрудничество по обмену оперативной финансовой информацией, исполняет поступающие запросы конструктивно и своевременно. Исходя из ответов, полученных от ПФР иностранных государств, качество и скорость исполнения СФМ международных запросов соответствует требованиям Группы Эгмонт.

1065. Вместе с тем, необходимо отметить, что потенциал СФМ не в полной мере используется ПОО в рамках получения от иностранных государств финансовой оперативной информации и выявления преступных активов, в целях выявления и расследования ОД и связанных с ним предикатных преступлений.

Пример 8.7. Использование данных финансовой разведки

В рамках расследования уголовного дела ГП в январе 2019 года в СФМ направлен запрос в отношении лица «А», которое в период работы в должности директора государственной страховой организации «С», используя свое служебное положение, в корыстных целях и злоупотребляя своими полномочиями, вступило в преступный сговор с подчиненным лицом «Г» – начальником соответствующего отдела, которые в период 2014-2018 годы получали взятки от представителей иностранных компаний, за получение ими выгодных условиях страхового полюса в исполнения государственного заказа на строительство крупных объектов, а также об иностранной компании «Т» зарегистрированной в Гонконге, бенефициаром (выгодопреобладателем) которой выступал резидент Туркменистана «Н».

Вместе с тем, в запросе уточнялось, что лицо - сотрудник государственной страховой организации «Г» получал наличные денежные средства от своего знакомого физического лица - резидента Туркменистана «Н».

По предварительной информации, высокопоставленные лица государственной страховой организации за предоставленные страховые полисы иностранным компаниям для выполнения ими работ на строительных объектах получали (откаты) денежные средства-взятки, которые перечислялись в счета иностранной компании «Т», зарегистрированной в Гонконге, бенефициаром которой выступал резидент Туркменистана «Н». Далее эти незаконно добытые денежные средства «Н» выдавал наличными и предоставлял услуги по переводам денежных

средств (хавала) сотруднику государственной страховой организации «Г».

В целях получения полной информации об учредителях, бенефициарных собственниках, директорах и банковских счетах компании, СФМ были направлены соответствующие запросы в иностранные подразделения финансовых разведок.

Согласно полученному ответу, резидент Туркменистана «Н» на основании генеральной доверенности выступал доверенным лицом и управлял иностранной компании «Т», зарегистрированной в Гонконге, а также банковскими счетами компании.

В ходе анализа со стороны СФМ банковских переводов иностранной компании «Т» были установлены факты перевода около 1-ого миллиона долларов США с банковского счета турецкой компании, которая в свою очередь являлась крупным в регионе поставщиком строительной и грузовой техники.

Также, в рамках анализа была выявлена вторая иностранная компания лица «Н» зарегистрированная в ОАЭ. Данная компания также использовалась как посредническая при заключении контрактов с резидентами Туркменистана, в спекуляции ценами на импортируемые товары и в сокрытии истинного дохода.

Вышеуказанная компания «Т» использовалась резидентом «Н» для сокрытия своего истинного дохода, неуплаты налогов в соответствии налогового законодательства Туркменистана, манипуляции ценами на товары, импортируемые в Туркменистан.

По результатам оперативного анализа, проведенного СФМ, вся информация была передана в ГП с подозрениями в организации схем по отмыванию денег, уклонения от уплаты налогов и иных связанных с ними финансовых махинаций.

В результате проведенного расследования у лица «А» были изъяты 750 450 долларов США, различные золотые украшения на сумму 330 092 манат, наложен арест на один дом стоимостью 3 066 738 манат, у лица «Г» были изъяты два жилых дома общей стоимостью 3 099 806 манат, три автомашины на сумму 1 244 000 маната, у лица «К» наложен арест на два дома общей стоимостью 1 594 038 манат и на две автомашины общей стоимостью 214 200 манат. Лица «А», «Г» были признаны судом виновными в совершения преступления предусмотренных ст.181. ч.2, (Злоупотребление должностными полномочиями), ст.184 ч.3, (получения взятки в особо крупном размере) ст.242 ч.3, (Легализация денежных средств или иного имущества, приобретённых преступным путём, совершённые в крупном размере) и гражданин «Н» по ст.242 ч.3 (Легализация денежных средств или иного имущества, приобретённых преступным путём, совершённые в крупном размере), ст.240 ч.2, (Незаконная банковская деятельность) и приговорены к различным годам лишения свободы.

Международное сотрудничество миграционного органа Туркменистана

1066. ГМС осуществляет международное сотрудничество с компетентными органами иностранных государств на основе законодательства и международных договоров Туркменистана.

Таблица 8.16 Статистика по обмену информацией миграционной службой Туркменистана

Вид писем	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Поступило	158	146	116	62	89	571
Направлено	-	-	-	682	727	1 409

1067. Входящие запросы поступают в целях запрашивания необходимой информации (о целях, периодах, адресов пребывания граждан, о количестве въездов-выездов граждан, о правонарушениях граждан, о принадлежности к гражданству и прочая информация).

1068. ГМС на практике осуществляла обмен информацией с органами иностранных государств, не являющимися партнерами-компетентными органами, через МИД.

Таблица 8.17 Статистика по обмену информацией миграционной службой Туркменистана с

органами, не являющимися партнерами

Вид писем	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Поступило	25	31	18	7	12	93

1069. В основном эти запросы связаны с количеством въезда-выезда, пребывания и нарушений гражданами запрашивающего государства. Случаев предоставления спонтанной информации или обмена информацией не было. При исполнении запросов сроки исполнения не превышают 30 дней, в зависимости от степени важности и объема запросов.

1070. Обеспечение конфиденциальности полученной информации и непередача третьим лицам без предварительного согласия компетентного органа иностранного государства осуществляется согласно требованиям законов Туркменистана «Об информации и её защите», «Об информации о личной жизни и её защите», международных договоров.

1071. При направлении запроса запрашиваемой стране предоставляется надлежащая и точная информация, позволяющая понять и оценить исходящий запрос. В запросе указываются данные о контактных лицах и требованиях к запросам, чтобы они были понятными для запрашивающих стран.

1072. Конфликты, связанные низким качеством содержащейся в запросах информации, возникают очень редко, так как правовые системы стран сотрудничества в основном похожие. В случае возникновения таких конфликтов они разрешаются разъяснительными письмами, а также посредством связи.

Международное сотрудничество надзорных органов

1073. Надзорные органы имеют заключенные двусторонние соглашения с небольшим количеством надзорных органов иностранных государств и обладают достаточными ресурсами, которые создают возможность обмениваться информацией общего характера.

1074. Однако они практически не осуществляли обмен информацией в сфере надзорной деятельности по вопросам ПОД/ФТ. В значительной степени это обусловлено контекстуальным фактором страны. Статистика количества полученных, направленных, обработанных, удовлетворенных запросов, или отказов в отношении запросов по вопросам ПОД/ФТ не представлена.

Международное сотрудничество органа юстиции Туркменистана

1075. Минюст осуществляет международное сотрудничество с компетентными органами иностранных государств на основе законодательства и международных договоров Туркменистана. Минюст заключило межведомственные международные договоры о сотрудничестве с 6 министерствами юстиции иностранных государств (Таджикистан, Узбекистан, Сингапур, Катар, Беларусь и Азербайджан).

Таблица 8.18 Статистика по обмену информацией Минюста Туркменистана

Наименование международного договора	Вид запроса	Количество					
		2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Турецкое соглашение	Поступило	82	121	126	95	56	480
	Направлено	72	119	121	93	54	459
Минская конвенция	Поступило	2986	3494	2996	1958	1611	13 045
	Направлено	2951	3303	3591	1371	1134	12 350

1076. Минюст не осуществляло обмен информацией с зарубежными надзорными органами по вопросам ПОД/ФТ, а также с органами иностранных государств, не являющимися партнерами-надзорными органами.

1077. В международных соглашениях не оговариваются сроки исполнения запросов. Вместе с тем, при поступлении запроса действуют сроки, предусмотренные законодательством

Туркменистана. В соответствии с Законом Туркменистана «Об административных процедурах» установлен срок не более одного месяца, в случае необходимости срок может быть продлен до 45 дней.

Международное сотрудничество Министерства финансов и экономики Туркменистана

1078. МФЭ осуществляет международное сотрудничество с компетентными органами иностранных государств на основе законодательства и международных соглашений Туркменистана. МФЭ имеет заключенные межведомственные международные соглашения в сфере обмена информацией с 6 министерствами финансов иностранных государств (Азербайджан, Беларусь, Катар, Швейцария, Россия).

1079. В случае отсутствия соответствующего соглашения информация не предоставляется, но в рамках других соглашений МФЭ может предоставить соответствующую информацию, другим имеющим доступ заинтересованным министерствам и ведомствам.

1080. При исполнении запроса отправляются письма в соответствующие инстанции, имеющие информацию о запросе, и ставится просьба предоставить информацию в кратчайшие сроки. В дальнейшем эта информация обрабатывается и отправляется через дипломатические каналы. Обеспечение конфиденциальности информации, полученной в рамках международного сотрудничества, осуществляется согласно законодательству и международным договорам Туркменистана.

1081. Типовая форма запроса не используется на практике, при этом в запросе указывается данные о контактных лицах и вся доступная и необходимая информация, чтобы запросы были понятными для иностранного государства.

1082. МФЭ не предоставлена статистика по обмену информацией, что не позволяет оценить эффективность работы по международному сотрудничеству.

Международное сотрудничество ЦБ

1083. ЦБ Туркменистана имеет заключенные меморандумы о сотрудничестве с Центральными банками Королевства Бахрейн, Республики Беларусь, Турецкой Республики, Российской Федерации.

1084. За период 2017-2022 г. В ЦБ Туркменистана поступило 4 запроса о направлении информации, при этом среди них нет запросов, касающихся вопросов ПОД/ФТ. На все запросы предоставлены ответы.

1085. В международных запросах истребовалась следующая информация:

- наличие банковских счетов по предоставленным спискам;
- информации касательно операции по банковскому счету;
- банковской практики;
- перечень документов для открытия счета.

1086. Обмен информацией осуществляется через МИД.

1087. ЦБ Туркменистана на практике осуществляет обмен информацией с органами иностранных государств, не являющимися партнёрами-надзорными органами (пример обмена информации по запросу посольства Государства Катар от 20.12.2021 г.).

1088. В ЦБ не имеется ведомственного документа, регулирующего определение сроков и приоритетности исполнения входящих международных запросов, что не является недостатком учитывая количество входящих и исходящих запросов. Обязанности по своевременному направлению информации об использовании и полезности полученной информации в рамках обратной связи тем надзорным органам, которые оказали содействие по их запросу, также не имеется.

1089. В меморандуме между ЦБ и ЦБ России предусмотрена обязанность надзорного органа по использованию полученной информации в целях, в которых она запрашивается или

передается, и непредставления ее третьим лицам без предварительного согласия надзорного органа иностранного государства.

1090. Законодательство Туркменистана предусматривает полномочия ЦБ по обмену информацией относительно любого кредитного учреждения и (или) финансовой организации, действующих в пределах их юрисдикции, при котором условии взаимного соблюдения конфиденциальности полученной информации является обязательным условием.

1091. ЦБ Туркменистана не использует на практике типовую форму международного запроса. В запросах и ответах на запросы обязательно указываются данные о контактных лицах, (тел., факсы, электронные почтовые адреса) и требования к запросам, чтобы были понятными для запрашивающих стран. При необходимости осуществляется взаимодействие, чтобы избежать или устранить проблемы, вызванными низким качеством содержащейся в запросах информации, путем направления запросов для уточнения информации по имеющимся каналам связи (тел., факсы, почтовый и электронные адреса).

Международное сотрудничество КПС «Туркменпочта»

1092. В соответствии с Актами Всемирного почтового союза (статья 7 Соглашения о почтовых платежных услугах) назначенный оператор почтовой связи КПС «Туркменпочта» принимает меры по ПОД/ФТ.

1093. Учитывая, что суммы международных почтовых денежных переводов незначительны, а также незначительно количество международных почтовых денежных переводов, запросов относительно таких почтовых денежных переводов в страны их назначения (отправки) не направлялось и встречные запросы из стран назначения (отправки) не поступали.

1094. Кроме того, учитывая, что почтовый денежный перевод в обязательном порядке содержит достаточную информацию об адресных данных отправителей и получателей, необходимости в направлении запросов в страну назначения (отправки) не возникало.

1095. В практике не поступали и не направлялись (в т.ч. на спонтанной основе) запросы относительно других форм международного сотрудничества для обмена информацией в целях ПОД/ФТ.

1096. Компетентные органы Туркменистана в значительной мере используют иные формы международного сотрудничества для обмена оперативной финансовой и правоохранительной информацией, а также в несколько меньшей мере надзорными сведениями, в этой части требуются умеренные улучшения.

8.2.4. Международный обмен базовой информацией и информацией о бенефициарной собственности в отношении юридических лиц и образований

1097. Нормативно-правовая база позволяет компетентным органам исполнять международные запросы об идентификации и обмене основной информацией и информацией о бенефициарной собственности в отношении юридических лиц как в рамках ВПП, так и иных форм.

1098. Специальные инструкции по международному обмену базовой информацией и информацией о бенефициарных собственниках юридических лиц компетентными органами Туркменистана не разрабатывались.

1099. В анализируемом периоде международный обмен информацией о юридических лицах (базовая информация и информация о бенефициарных собственниках осуществлялся СФМ в рамках международного взаимодействия с иностранными ПФР.

Таблица 8.19 Статистика по международному обмену базовой информацией и информацией о бенефициарных собственниках юридических лиц

Министерство финансов и экономики Туркменистана	Количество					
	2017	2018	2019	2020	2021	Итого
Входящие запросы	2	5	9	3	2	21
Исполнено	2	5	9	3	2	21
Не исполнено	-	-	-	-	-	-

1100. Вместе с тем в ходе встреч с представителями компетентных органов эксперты не смогли убедиться в наличии у них единого понимания алгоритма действий при работе с соответствующими запросами, а также для установления бенефициарных владельцев и получения базовой информации о зарегистрированных за рубежом юридических лицах.

1101. С учетом перечисленных недостатков даже в отсутствие практики обмена такой информацией ПОО способны получить и передать информацию о БС по каналам ВПП. Однако, эксперты отмечают необходимость проведения систематической работы по повышению квалификации в вопросах установления БС в трансграничных преступлениях.

1102. Представители иных компетентных органов продемонстрировали свои полномочия по получению базовой информации о юридических лицах, а также по выявлению бенефициарных собственников (НР.5) в пределах своих полномочий.

1103. Предоставленные экспертам международные соглашения, заключенные между компетентными органами Туркменистана и иностранных государств, не ограничивают такие органы в обмене информацией в отношении базовой информации о юридических лицах и их бенефициарных владельцах.

Общие выводы по НР.2

1104. В Туркменистане имеются правовые и институциональные механизмы для конструктивного и своевременного исполнения международных запросов по взаимной правовой помощи (ВПП) и экстрадиции. ПОО и судебные органы осуществляют международное сотрудничество в основном для выявления и расследования предикатных преступлений, используя налаженные каналы связи и взаимодействия, а также каналы Интерпола, в рамках заключенных международных договоров.

1105. Эффективность исходящего международного сотрудничества в вопросах экстрадиции несколько снижена отсутствием фактов передачи уголовных дел для дальнейшего уголовного преследования за рубежом.

1106. На эффективность осуществления международного сотрудничества по ВПП и экстрадиции в некоторой степени влияют недостатки технического соответствия законодательства, отмеченные в Р.37 и 38.

1107. Факторами, влияющими на отсутствие результатов по возврату активов из-за рубежа, в первую очередь являются контекстуальные, однако также может оказывать влияние и невысокая активность по поиску преступных активов за рубежом в рамках параллельных финансовых расследований.

1108. СФМ в достаточном объеме осуществляет обмен информацией (получение и отправка запросов) с ПФР иностранных государств в рамках канала связи Группы Эгмонт, исполняет поступающие запросы качественно и своевременно.

1109. Надзорные органы имеют достаточные правовые и институциональные механизмы, однако на практике не осуществляли обмен информацией в сфере надзорной деятельности по вопросам ПОД/ФТ.

1110. Исполнение международных запросов регулируется соответствующими регламентами и инструкциями по делопроизводству, с использованием системы электронного документооборота. Компетентные органы прилагают усилия, в целях быстрого и

качественного исполнения международных запросов, используя доступную информацию и административные процедуры, предусмотренные законодательством Туркменистана.

1111. Компетентные органы Туркменистана в значительной мере используют иные формы международного сотрудничества для обмена оперативной финансовой и правоохранительной информацией, а также в несколько меньшей мере надзорными сведениями.

1112. Компетентные органы имеют возможность осуществлять международное сотрудничество в сфере обмена информацией о бенефициарной собственности в отношении юридических лиц. При этом на практике такой обмен информацией осуществляется в незначительном количестве. ПОО, несмотря на способность получить и передать информацию о БС по каналам ВПП, имеют разное понимание алгоритма действий при работе с запросами об установлении БС и получения базовой информации о зарегистрированных за рубежом юридических лицах.

1113. **Уровень эффективности в Туркменистане по достижению Непосредственного результата 2 является значительным.**

ПРИЛОЖЕНИЕ О ТЕХНИЧЕСКОМ СООТВЕТСТВИИ

Рекомендация 1 – Оценка рисков и применение риск-ориентированного подхода

1114. Рекомендация 1 была добавлена в Рекомендации ФАТФ в 2012 году, поэтому в рамках первого раунда взаимных оценок ЕАГ анализ на соответствие критериям данной Рекомендации не проводился.

Критерий 1.1 –

1115. Согласно Распоряжения Президента Туркменистана от 2 августа 2016 года за номером РВ-7531, в рамках заключенного соглашения между Министерством финансов Туркменистана и Всемирным банком в 2018 году в Туркменистане была проведена первая Национальная оценка рисков (далее-НОР) отмывания денег и финансирования терроризма. На основании разработанной методологии для НОР, Туркменистан в 2020-2021 гг. провел вторую национальную оценку рисков ОД/ФТ/ФРОМУ за период 2018-2019 годы и первое полугодие 2020 года (далее - НОР-2) на основании решения Межведомственной комиссии по подготовке Туркменистана к взаимной оценке ЕАГ от 6 июня 2020 г. В НОР-2 приняли участие СФМ, МФЭ, ЦБ, МИД, Минюст, ВС, ГП, МНБ, МВД, ГТС, ГМС, НУ МФЭ, АЗЭР МФЭ, а также к оценке привлекались представители частного сектора

1116. На основании решения данной комиссии, в соответствии с приказом председателя СФМ № 15-Ö от 25 августа 2020 года были созданы соответствующие рабочие группы для оценки рисков и угроз различных секторов государства:
   - Группа 1 - оценка национальных уязвимостей и угроз;
   - Группа 2 - уязвимость банковского сектора;
   - Группа 3 - уязвимость сектора ценных бумаг, страхового сектора, биржи и УПДЦ;
   - Группа 4 - уязвимость УНФПП.

Критерий 1.2 –

1117. В соответствии с законом ПОД/ФТ/ФРОМУ (ст. 19) СФМ обязана координировать деятельность по систематическому проведению национальной оценки рисков. В соответствии с Постановлением Президента от 25.02.2011 создана Межведомственная координационная рабочая комиссия по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при МФЭ Туркменистана, которая осуществляет координационную деятельность по оценке рисков. В состав данной комиссии входят руководители и заместители структурных подразделений государственных органов, и возглавляет комиссию руководитель СФМ.

1118. Однако решение об утверждении отчета о результатах НОР принят другой Межведомственной комиссией по подготовке Туркменистана к взаимной оценке ЕАГ (создана Постановлением Президента Туркменистана от 20.02.2020 года № 1681) (Далее - МВК по ЕАГ), и данная комиссия носит временный характер. В состав данной комиссии входят руководители и заместители руководителей государственных органов, и возглавляется Министром финансов и экономики.

1119. Постановлением Президента от 29.07.2022 № 209 в Туркменистане создана координационная межведомственная комиссия по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (Далее - МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ) как координирующий межведомственный орган в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ. Данная комиссия создана в целях координации работы министерств и ведомств, а также представителей частного сектора. Данным указом Президента упразднена Межведомственная координационная рабочая комиссия по противодействию легализации доходов, полученных

преступным путем, и финансированию терроризма при МФЭ.

Критерий 1.3 –

1120. Решением МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено проведение НОР не реже, чем раз в три года.

Критерий 1.4 –

1121. Решением МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ утверждена обязанность по доведению результатов НОР и Плана действий до сведения компетентных органов и частного сектора. Вместе с тем, Туркменистаном на законодательном уровне не предусмотрены механизмы доведения такой информации.

Критерий 1.5 –

1122. 1 апреля 2020 года и 27 апреля 2021 года решением МВК по ЕАГ были утверждены Планы действий, направленных на снижение и устранение выявленных рисков в результате НОР-1 и НОР-2, в которых предусмотрены меры по снижению выявленных рисков. Однако данные планы не в полной мере включают мероприятия по распределению ресурсов.

Критерий 1.6 –

1123. Законодательством Туркменистана для финансовых учреждений и УНФПП не предусмотрены исключения по выполнению требований рекомендаций ФАТФ.

Критерий 1.7 –

1124. В соответствии п.5 ч.2 ст.9 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ от 13 марта 2021 г. №335-VI Лица, осуществляющие операции, в случае возникновения в ходе изучения характера планируемых или осуществляемых деловых отношений и операций или сделок, подозрений в том, что они направлены клиентом на ОД/ФТ/ФРОМУ, в соответствии с выявленными рисками, а также по результатам оценки рисков, в рамках своих полномочий, обязаны принимать расширенные меры надлежащей проверки клиентов и вправе осуществлять усиленный мониторинг деловых отношений путём увеличения количества или частоты проверок и выявления характера операций или сделок, которые требуют дальнейшего мониторинга.

1125. Вместе с тем, действующее законодательство не требует применение усиленных мер в отношении высоких рисков, выявленных по итогам НОР-2

Критерий 1.8 –

1126. Законодательством Туркменистана для финансовых учреждений или УНФПП не предусмотрено применение упрощенных мер в отношении некоторых Рекомендаций ФАТФ.

Критерий 1.9 –

1127. Надзорные органы осуществляют контроль за подотчетными субъектами законодательства в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, включая организацию и проведение внутреннего контроля, которая предусматривает программу управления риском (ст. 16, ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 1.10 –

1128. В соответствии с п.3 ч.3 ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ подотчетные субъекты в своих ПВК должны включать программу управления риском, учитывающую риски клиентов и риски использования услуг и технологических достижений. Оценка рисков строится по трем факторам: риск по профилю клиента, риск по географическому региону, риск по видам операций.

   a) Требованиями к ПВК для ФУ (банки, страховые организации) и для отдельных УНФПП предусмотрено проведение внутренней оценки рисков.

b) В соответствии с требованиями ПВК подотчетные субъекты обязаны, для клиентов исходя из географического, операционного критериев и оценивать уровень риска совершаемых клиентами операции, и на основании этих оценок формируется общая степень риска.

c) Требования по периодичности проведения оценки рисков законодательством Туркменистана установлено только для банков, для иных категорий ФУ и УНФПП такое требование отсутствует.

d) В Туркменистане отсутствуют механизмы по предоставлению ФУ и УНФПП информации по оценке рисков компетентным органам и саморегулируемым организациям.

Критерий 1.11 –

1129. a) В соответствии со ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ ФУ и УНФПП разрабатывают ПВК и программы его осуществления, а также несут ответственность за соблюдение правил и реализацию программ. Нормативными актами надзорных органов предусмотрено требования об утверждении ПВК руководителем организации. ПВК должны включать в себя программу управления рисков легализации доходов, полученных преступным путём, и финансирования терроризма, учитывающую риски клиентов и риски использования услуг в преступных целях, включая риск использования технологических достижений.

b) Законодательством Туркменистана предусмотрено требование проведения внутреннего аудита для проверки системы мер по ПОД/ФТ для отдельных категорий ФУ и УНФПП: банки (п.1 ст.12 закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), страховые организации (п. 3.7 ПВК для страховых организаций), дилеры драгоценных металлов и драгоценных камней (раздел III ПВК для дилеров драгоценных металлов и драгоценных камней), нотариальные конторы (раздел XI ПВК для нотариальных контор). Для указанных субъектов, кроме банков, установлено обязательное требование о ежегодном независимом аудите на предмет оценки эффективности организации системы внутреннего контроля по ПОД/ФТ.

c) В соответствии п.5 ч.2 ст.9 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции обязаны принимать расширенные меры НПК (запрос дополнительной информации, установление источника средств и др.) и вправе осуществлять усиленный мониторинг в случае возникновения подозрений в том, что операция или сделка направлена клиентом на ОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 1.12 –

1130. Законодательство не разрешает ФУ и УНФПП применять упрощённые меры для контроля и снижения рисков.

Оценка и заключение

1131. Туркменистаном оценены риски ОД/ФТ, присущие стране. Приняты различные концепции и стратегические документы, затрагивающие вопросы ПОД/ФТ. В стране действует орган, ответственный за координацию мер по оценке рисков.

1132. Вместе с тем, в стране имеются незначительные недостатки. В частности, на законодательном уровне не предусмотрены механизмы доведения результатов НОР до сведения компетентных органов, отсутствует четкое распределение ресурсов в соответствии с выявленными рисками, не выработаны меры по реагированию на высокие риски, выявленные по результатам проведенной оценки, для ФУ и УНФПП. Не все участники частного сектора обязаны проводить оценку собственных рисков, поддерживать ее в актуальном состоянии, отсутствуют механизмы по предоставлению таких оценок компетентным органам.

1133. **Рейтинг по Р.1 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 2 – Национальное взаимодействие и координация

1134. В отчете взаимной оценки 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Рекомендации 31 был «НС». Основные недостатки были связаны с отсутствием механизмов взаимодействия и координации ПОО и надзорных органов в разработке единой политики в сфере ПОД/ФТ.

Критерий 2.1 –

1135. Национальная политика Туркменистана в сфере ПОД/ФТ включает в себя следующие стратегические документы: Национальная стратегия по предупреждению насильственного экстремизма и противодействию терроризму на 2020-2024 годы, Национальная программа по противодействию коррупции в Туркменистане и План действий по ее реализации на 2020-2024 годы, План мероприятий по противодействие и предупреждению преступлений с определенной средней степенью угрозы отмывания денег финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения выявленных в результате национальной о оценки рисков легализации доходов, полученных преступным путем и финансирование терроризма (снижению рисков и повышению эффективности национальной системы в подконтрольных МВД сферах деятельности на 2021-2023 годы. Данные документы частично включают в себя вопросы ПОД/ФТ и учитывают риски ОД/ФТ, выявленные в рамках НОР, при этом единый стратегический документ в сфере ПОД/ФТ не разработан.

1136. Политика по ПОД/ФТ осуществляется с учетом результатов проведенной национальной оценки рисков, а также Плана действий по управлению рисками, связанных с ОД/ФТ/ФРОМУ в Туркменистане на 2021-2022 годы. Данный План действий содержит мероприятия общего характера и в нем не для всех выводов НОР предусмотрены меры по минимизации, также данным планом предусмотрена разработка механизма по периодическому мониторингу и выявлению новых рисков, в период до проведения следующей оценки рисков.

1137. Несмотря на тот факт, что Туркменистан провел уже 2 национальные оценки рисков, в Положении о МВК по ПОД/ФТ, равно как и в Законе о ПОД/ФТ/ФРОМУ и Положении о СФМ, не содержится норм, касающихся актуализации национальной политики по ПОД/ФТ, основанной на информации о выявленных рисках.

Критерий 2.2 –

1138. СФМ является государственным органом, осуществляющим государственную политику по ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.8 ст.1, п.1 ч.1 ст.18 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, п.1 Положения о СФМ), а также координацию деятельности государственных органов в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.3 ч.2 ст.18 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, пп.3 п.6 Положения о СФМ).

1139. Кроме того, в целях координации работы министерств, ведомств, в том числе соответствующих надзорных и правоохранительных органов. А также соответствующих частных лиц по противодействию ОД/ФТ/ФРОМУ постановлением Президента Туркменистана № 209 от 29.07.2022 г. была создана постоянно действующая МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 2.3 –

1140. В Туркменистане оперативное взаимодействие осуществляется в рамках МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ, которая состоит из руководителей или заместителей руководителей МФЭ, СФМ, Комитета по законодательству Меджлиса милли генгеша. ВС, ГП, МИД, МНБ, МВД, Минюста, ГТС, ГМС, ГКС, ЦБ, Государственной товарно-сырьевой биржи, Государственной страховой организации, Агентство транспорта и связи при Кабинете Министров. В соответствии с Положением о МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ в компетенции данной комиссии входит координация деятельности министерств и ведомств

(правоохранительных и надзорных), а также частного сектора в соответствии с законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1141. Кроме того, порядок оперативного взаимодействия предусмотрен статьей 20 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, иными нормативными правовыми актами, а также в рамках межведомственных соглашений. СФМ заключила Меморандумы о взаимном сотрудничестве и обмене информацией с Гос. товарно-сырьевой биржей, Комитетом по драг. металлам и драг. камням при ЦБ, Гос. комитетом по туризму, Минюстом, ГТС, МНБ, МВД. Также СФМ были заключены Меморандумы о взаимном сотрудничестве и обмене информацией с МФЭ Туркменистана, ГП Туркменистана, ГМС Туркменистана, НУ МФЭ Туркменистана, АЗЭР МФЭ и Государственным Агентством «Туркменарагатнашык».

1142. Постановлением Президента Туркменистана № 1681 от 20.02.2020 г. была образована МВК по ЕАГ, состоящая из руководителей или заместителей руководителей ведомств, однако полномочия комиссии не прописаны, а сама комиссия не может рассматриваться как постоянно действующая исходя из ее наименования и целей создания, указанных в преамбуле постановления № 1681.

Критерий 2.4 –

1143. Помимо сферы ПОД/ФТ СФМ также координирует деятельность государственных органов в сфере противодействия ФРОМУ (п.3 ч.2 ст.18 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Согласно Положению о СФМ. утвержденного Постановлением Президента № 78 от 29.04.2022 СФМ уполномочен проводить соответствующие мероприятия в том числе по вопросам противодействия ФРОМУ, а также координацию государственных органов в данной области. Кроме того, в соответствии с Положением о МВК по ПОД/ФТ предусмотрена координация в сфере противодействия ФРОМУ.

Критерий 2.5 –

1144. Требования по обеспечению режима секретности при взаимодействии в рамках ПОД/ФТ/ФРОМУ установлены в базовом Законе (п.2 ч.2 ст.19, п.1 ч.3 ст.20). Кроме того, в Законе «Об информации о личной жизни и её защите» от 20 марта 2017 года №519-V прописаны требования по защите персональных данных.

1145. Между СФМ и различными компетентными органами (ЦБ, Минюст, МВД, МНБ и др.) заключены меморандумы по взаимодействую, в соответствии с которыми участники данных соглашений обеспечивают неразглашение, сохранность, конфиденциальность полученных сведений.

Оценка и заключение

1146. В Туркменистане СФМ является ответственным органом за национальную политику по ПОД/ФТ/ФРОМУ и координирует деятельность государственных органов в данной сфере. Также в стране создан механизм (МВК по ПОД/ФТ/ФРОМУ), обеспечивающий взаимодействие высших должностных лиц ПФР, правоохранительных, надзорных и других компетентных органов в области ПОД/ФТ/ФРОМУ. Кроме того, для оперативного взаимодействия ПФР заключило соответствующие меморандумы о взаимодействии в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ с различными государственными органами.

1147. Вместе с тем, имеются незначительные недостатки, ввиду отсутствия единой национальной политики по ПОД/ФТ и норм, касающихся регулярной актуализации национальной политики по ПОД/ФТ, при этом в Туркменистане разработаны и действуют различные виды стратегий и программ по противодействию различным противоправным действиям, в которых затрагиваются отдельные вопросы по ПОД/ФТ.

1148. **Рейтинг по Р.2. – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 3 – Преступление отмывания денег

1149. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЗС» по бывшей Рекомендации 1. В качестве основных факторов, повлиявших на рейтинг, было указано, что не в полной мере имплементированы требования в отношении косвенного дохода от преступлений, владение и распоряжение были покрыты не в полном объеме требований Венской и Палермской Конвенций, в УК не криминализованы такие виды «установленных категорий правонарушений» как инсайдерские сделки и манипулирование рынком, а также уголовная ответственность не распространяется на юридические лица.

1150. После проведения предыдущей взаимной оценки в Туркменистане приняты новая редакция УК (Закон от 17.04.2022) и КоАП (Закон от 29.08.2013 №422-IV). Однако новая редакция УК не может быть принята во внимание, так как она вступает в силу с 01.01.2023, т.е. после проведения выездной миссии. В этой связи техническое соответствие Рекомендации 3 основывалось на действующей редакции УК (Закон от 10.05.2010 №104-IV)

Критерий 3.1 –

1151. В Туркменистане ОД криминализировано в статье 242 УК, согласно которой преступлением является легализация денежных средств или иного имущества, приобретённых незаконным путем, в одной из следующих форм: (i) совершение финансовых операций или других сделок с денежными средствами или иным имуществом, приобретенными заведомо незаконным путем, (ii) использование указанных денежных средств или имущества для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности, (iii) сокрытие или утаивание незаконного происхождения этих денежных средств или имущества с целью придания законного характера владению, пользованию и распоряжению ими, либо (iv) извлечение прибыли или иной выгоды из этих действий.

1152. В УК Туркменистана не определено понятие финансовых операций, а также раскрытие понятий сокрытие или утаивание незаконного происхождения денежных средств или имущества. В Законе Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ под легализацией доходов, полученных преступным путём (далее – легализация), понимается совершение финансовых операций или других сделок с денежными средствами или иным имуществом, приобретёнными незаконным путём, а равно использование указанных денежных средств или имущества для осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности, превращение или перевод их в другую форму, а также сокрытие или утаивание незаконного происхождения этих денежных средств или имущества с целью придания законного характера владению, пользованию и распоряжению ими, либо извлечение прибыли или иной выгоды из этих действий. Под сделкой с денежными средствами или иным имуществом понимаются действия физических и юридических лиц с денежными средствами или иным имуществом независимо от формы и способа их осуществления, направленные на установление, изменение или прекращение связанных с ними гражданских прав и обязанностей. Таким образом, перечень действий, составляющих легализацию как преступление ОД в УК, не совпадает с перечнем действий, определяющих легализацию в Законе о ПОД/ФТ/ФРОМУ, например, в части превращения или перевода денег и имущества в другую форму. А учитывая, что в соответствии со статьей 4 УК основанием уголовной ответственности является совершение деяния, содержащего все признаки состава преступления, предусмотренного уголовным законом, привлечение к ответственности лиц за иные формы легализации, не указанные в УК невозможно.

1153. Уголовная ответственность за заранее не обещанное приобретение, хранение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем установлена в статье 237 УК, являющаяся предикатной к преступлению ОД. В случае приобретения, хранения или сбыта такого имущества по предварительной договоренности уголовная ответственность наступает за пособничество в совершении конкретного преступления, в результате которого было получено имущество.

1154. Таким образом, криминализация ОД в уголовном законе Туркменистана не в полной мере

соответствует положениям Венской и Палермской конвенций.

Критерий 3.2 –

1155. Координационная межведомственная комиссия по ПОД/ФТ/ФРОМУ, созданная постановлением Президента Туркменистана от 29.07.2022 г. за № 209, утвердила перечень предикатных преступлений, связанных с ОД.

Таблица приложения 1. Список предикатных преступлений

	Статья УК	Состав преступления
1.	101 (часть 2)	Умышленное убийство
2.	126	Похищение человека
3.	129^1	Торговля людьми
4.	142	Сутенёрство
5.	164	Изготовление или распространение порнографических предметов
6.	167^3	Производство, приобретение или реализация оружия массового уничтожения
7.	169	Наёмничество
8.	169^2	Участие в вооружённых конфликтах или военных действиях в иностранных государствах
9.	177^2	Финансирование экстремизма
10.	181	Злоупотребление должностными полномочиями
11.	181^2	Незаконная передача земли
12.	184	Получение взятки
13.	184^1	Коррупция
14.	185	Дача взятки
15.	186	Посредничество во взяточничестве
16.	187	Служебный подлог
17.	199	Провокация взятки или коммерческого подкупа
18.	227 (части 3 и 4)	Кража
19.	228 (части 3 и 4)	Мошенничество
20.	229 (части 3 и 4)	Присвоение или растрата
21.	230 (части 3 и 4)	Грабеж
22.	231 (части 3 и 4)	Разбой
23.	232 (части 3 и 4)	Вымогательство
24.	233	Хищение предметов, имеющих особую ценность;
25.	235	Умышленное уничтожение или повреждение имущества;
26.	237	Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путём;
27.	239	Незаконная предпринимательская деятельность;
28.	240	Незаконная банковская деятельность;
29.	241	Лжепредпринимательство;
30.	243	Незаконное получение кредита;
31.	245	Монополистические действия и ограничение конкуренции;
32.	247	Незаконное использование товарного знака;
33.	252	Изготовление с целью сбыта или сбыт поддельных денег или ценных бумаг;
34.	253	Изготовление с целью сбыта или сбыт поддельных кредитных или расчётных карт и иных платёжных документов;
35.	254	Контрабанда;
36.	255	Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга;
37.	260	Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте;
38.	261	Уклонение от уплаты таможенных платежей;
39.	262	Уклонение физических лиц от уплаты налогов;
40.	263	Уклонение от уплаты налогов с организаций;
41.	265	Нарушение правил торговли;
42.	271	Терроризм
43.	271^1	Финансирование терроризма
44.	275	Создание организованной группы, преступного сообщества и иных преступных структур или участие в их деятельности
45.	275^1	Финансирование преступных структур
46.	292	Незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка, пересылка

		наркотических средств или психотропных веществ с целью сбыта;
47.	293	Незаконное изготовление, переработка, приобретение, хранение, перевозка или пересылка наркотических средств или психотропных веществ без цели сбыта;
48.	294	Хищение либо вымогательство наркотических средств или психотропных веществ;
49.	295	Незаконное культивирование запрещённых к возделыванию растений, содержащих наркотические вещества;
50.	303[1]	Незаконный оборот лекарственных средств, содержащих трамадол гидрохлорид (другие продукты трамадола или иных психоактивных веществ)
51.	306[1]	Изготовление, приобретение, хранение, перевозка, пересылка наса с целью сбыта
52.	313[1]	Расхищение водных ресурсов
53.	314	Загрязнение атмосферы
54.	315	Загрязнение морской среды
55.	317	Порча земли
56.	318	Незаконная добыча водных животных и растений
57.	321	Незаконная охота
58.	322	Незаконная порубка деревьев и кустарников
59.	323	Уничтожение или повреждение лесных массивов

1156. Исходя из указанного списка, в качестве предикатных не учитывались отдельные преступления, отмеченные в Глоссарии ФАТФ в качестве установленных категорий правонарушений (например, незаконный ввоз мигрантов, незаконный оборот оружия и иные). При этом составы таких преступлений, кроме незаконной миграции, содержатся в УК, в результате их совершения может генерироваться преступный доход, и они будут предметом преступления ОД.

1157. Однако УК, как единственный источник уголовной ответственности, не делает никаких исключений по видам преступлений, т.е. исходя из положений УК преступление ОД может быть связано с любым преступлением, установленном в УК. Из чего можно сделать вывод, что установленные в перечне в качестве предикатных преступлений рассматриваются страной как наиболее вероятные источники генерации преступного дохода для возможного последующего отмывания.

1158. В то же время незаконный ввоз мигрантов в УК не криминализирован. Это означает, что в случае совершения такого преступления как на территории Туркменистана, так гражданами Туркменистана за рубежом, привлечение таких лиц на территории Туркменистана к уголовной ответственности за его совершение, а равно и за связанное с ним ОД невозможно.

1159. При выявлении попыток иностранных граждан и лиц без гражданства пересечь пункты пропуска Государственной границы Туркменистана по поддельным документам, а также при выявлении иностранных граждан и лиц без гражданства, незаконно пребывающих на территории Туркменистана, такие действия со стороны указанных лиц могут быть квалифицированы по статям 214 (Незаконное пересечение Государственной границы Туркменистана), 218 (Использование подложного документа) УК.

Критерий 3.3 –

1160. Уголовное законодательство Туркменистана не устанавливает пороговый подход либо такой порог в комплексе с другими способами определения предикатных преступлений. Исходя из положений УК преступление ОД может быть связано с любым преступлением, установленном в УК.

Критерий 3.4 –

1161. Предметом преступления, предусмотренного в статье 242 УК, являются «денежные средства или иное имущество, приобретённые заведомо незаконным путём». В уголовном законе Туркменистана не имеется определения терминов «имущество» и «денежные средства».

1162. В соответствии с пунктом 1 статьи 1 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ под доходами, полученными преступным путем, понимаются денежные средства и иное имущество, приобретенные в результате совершения общественно опасного деяния.

1163. Пунктом 2 статьи 1 названного Закона имущество (средства) определено как активы любого рода, осязаемые или неосязаемые, материальные или нематериальные, движимые или недвижимые, а также независимо от способа их приобретения и места нахождения, а равно юридические документы или акты в любой форме, в том числе в электронной или цифровой, удостоверяющие права или интересы на такие активы или участие в них, включая банковские кредиты, дорожные чеки, банковские чеки, почтовые переводы, аккредитивы, акции, облигации, векселя и другие платёжные инструменты и ценные бумаги, включают в себя интерес, будь то полный или частичный, в любом таком имуществе. Данное определение имущества коррелирует с определением имущества в значении в глоссарии ФАТФ.

1164. Стоимость отмытого имущества не имеет значения для наступления ответственности по статье 242 УК.

1165. Опосредованные доходы от преступления также могут являться предметом преступления статьи 242 УК.

Критерий 3.5 –

1166. Уголовное и уголовно-процессуальное законодательство Туркменистана не содержат императивных норм, требующих обязательного осуждения лица за предикатное преступление для привлечения к уголовной ответственности за ОД.

Критерий 3.6 –

1167. Уголовным законодательством Туркменистана для целей осуществления уголовного преследования за ОД предикатные преступления, совершенные за пределами Туркменистана, рассматриваются в качестве равнозначных, если бы они имели место внутри страны. При этом в соответствии со статьей 8 УК предусмотрена ответственность граждан Туркменистана, а также постоянно проживающих в Туркменистане лиц без гражданства, за преступления, предусмотренные уголовным законом Туркменистана, совершенные за пределами Туркменистана, если ответственность за совершённое деяние предусмотрена уголовным законом государства, на территории которого оно было совершено, и, если эти лица не были осуждены в иностранном государстве.

Критерий 3.7 –

1168. Принципы национального законодательства не содержат ограничений на привлечение к уголовной ответственности за ОД лица, совершившего предикатное преступление. В соответствии с УК подобное сочетание предикатных деяний с ОД является совокупностью преступлений (статья 18 УК).

Критерий 3.8 –

1169. Существует правовой механизм, позволяющий сделать выводы в отношении умысла и знания, исходя из объективных фактических обстоятельств.

1170. Статьей 124 УПК определено понятие доказательств. На основе доказательств дознаватель, следователь, прокурор, судья, суд устанавливают наличие или отсутствие в действиях лица деяния, предусмотренного УК, виновность или невиновность обвиняемого.

1171. Данные об умысле лица могут быть получены не только из показаний лица, но с использованием заключения эксперта, вещественных доказательств, протоколов процессуальных действий и иных документов, и на основании установленных этими доказательствами фактических обстоятельств по делу.

Критерий 3.9 –

1172. За совершение преступления ОД к физическим лицам предусмотрен спектр соразмерных и сдерживающих санкций.

1173. За совершение легализации денежных средств или иного имущества, приобретенных незаконным путем, без отягчающих обстоятельств, предусмотренных в статье 242 УК

(пункт 1) и в сумме, не превышающей 100 СМРОТ (в эквиваленте 14 300 долларов США), предусмотрены штраф в размере от 50 до 100 СМРОТ (7 150 до 14 300 долларов США) или исправительные работы на срок двух лет, или лишение свободы на срок до двух лет.

1174. При совершении ОД повторно, группой лиц по предварительному сговору или организованной группой, либо государственным служащим или лицом, приравненным к нему с использованием своего служебного положения (пункт 2 статьи 242 УК), предусмотрены наказания в виде штрафа от 100 до 200 СМРОТ (14 300 – 28 600 долларов США) или лишением свободы от двух до 5 лет с конфискацией имущества или без таковой.

1175. Легализация имущества, совершенная в крупном размере, т.е. на сумму более 100 СМРОТ (свыше 14 300 долларов США) безальтернативно наказывается лишением свободы на срок от 3 до 8 лет с обязательной конфискацией имущества.

1176. Таким образом, в Туркменистане уголовная ответственность за ОД дифференцирована в зависимости от обстоятельств совершения преступления. Статья 242 УК предусматривает достаточно гибкий спектр наказаний, что позволяет учитывать все детали и степень опасности совершенного преступления при вынесении приговора судом.

Критерий 3.10 –

1177. В соответствии с фундаментальными принципами права Туркменистана уголовному наказанию может быть подвергнуто только физическое лицо (статья 35 Конституции).

1178. Административная ответственность юридических лиц предусмотрена в Туркменистане. Так, частью 2 статьи 22 КоАП определено, что юридическое лицо признается виновным в совершении административного правонарушения, если будет установлено, что у него имелась возможность для соблюдения правил и норм, за нарушение которых КоАП предусмотрена административная ответственность.

1179. Однако административная ответственность юридических лиц непосредственно за ОД в Туркменистане не установлена. Статьей 302 КоАП к административным деликтам отнесены нарушения законодательства в сфере ПОД/ФТ субъектами финансового мониторинга (подробнее – см. Р.35).

1180. Законом Туркменистана от 15.06.2000 № 28-II «О предприятиях» деятельность предприятия[24] может быть приостановлена либо прекращена в принудительном порядке по решению суда в случае осуществления деятельности с неоднократными в течение календарного года или грубыми нарушениями законодательства Туркменистана (статья 58), которым может быть отнесено и совершение ОД. Иных санкций кроме приостановления либо прекращения деятельности не предусмотрено. Отсутствие вариативности санкций в отношении юридических лиц за ОД не дает возможности сделать вывод об их соразмерном и сдерживающем характере.

1181. В соответствии с частью 3 статьи 22 КоАП наложение административного наказания на юридическое лицо не освобождает виновное физическое лицо от административной ответственности за данное правонарушение, равно как и привлечение к административной или уголовной ответственности физического лица не освобождает юридическое лицо от административной ответственности за данное правонарушение. Привлечение юридического лица к административной ответственности не является также и препятствием для привлечения физического лица к уголовной ответственности.

Критерий 3.11 –

1182. УК предусматривает криминализацию всех необходимых форм соучастия в преступлении. Статья 33 УК предусматривает ответственность за соучастие в преступлении в качестве

[24]Термин «предприятия» не является всеобъемлющим и не охватывает все без исключения юридические лица. Предприятие – это самостоятельный субъект экономической деятельности, создаваемый для производства продукции, реализации товаров, выполнения работ и оказания услуг в целях удовлетворения потребностей общества и получения прибыли (статья 1 Закона от 15.06.2000 № 28-II)

соисполнителя (лицо, непосредственно совершившее преступление либо непосредственно участвовавшее в его совершении совместно с другими лицами (соисполнителями), а также совершившее преступление посредством использования других лиц, в силу закона не подлежащих уголовной ответственности), организатора (лицо, организовавшее совершение преступления или руководившее его исполнением, а равно лицо, создавшее организованную группу для совершения преступления или преступное сообщество, либо руководившее ими), подстрекателя (лицо, склонившее к совершению преступления путём уговора, подкупа, угрозы или другим способом), пособника (лицо, содействовавшее совершению преступления советами, указаниями, предоставлением информации, орудий или средств совершения преступления либо устранением препятствий, а также лицо, заранее обещавшее скрыть преступника, оружие или иные средства совершения преступления, следы преступления либо предметы, добытые преступным путём, а равно лицо, заранее обещавшее приобрести или сбыть такие предметы). Ответственность соучастников наступает по статье 242 УК со ссылкой на статью 33 УК.

1183. Статья 34 УК предусматривает ответственность за объединение или сговор, в частности за совершение преступления группой лиц по предварительному сговору, организованной группой или преступным сообществом. Кроме того, создание организованной группы, преступного сообщества и иных преступных структур или участие в их деятельности является отдельным составом преступления, предусмотренного статьей 275 УК, а ответственности по статье 275^1 несут лица, осуществляющие финансирование преступных структур.

1184. Формами совершения неоконченного преступления (статьи 13 и 14 УК) являются приготовление к преступлению (приискание, изготовление или приспособление средств или орудий, сговор на совершение преступления либо иное умышленное создание условий для совершения преступления), а также покушение на преступление (действие или бездействие, непосредственно направленное на совершение преступления, если при этом преступление не было доведено до конца по не зависящим от лица обстоятельствам).

1185. В силу пункта 2 статьи 13 УК уголовная ответственность наступает за приготовление к преступлению средней тяжести, тяжкому или особо тяжкому преступлению. Приготовление к преступлению, предусмотренному пунктом 1 статьи 242 УК не криминализовано, поскольку это преступление отнесено к категории небольшой тяжести (максимальное наказание до 2 лет лишения свободы).

Оценка и заключение

1186. В УК Туркменистана не предусмотрена ответственность за один из видов преступлений, являющийся предикатным к ОД – незаконный ввоз мигрантов.

1187. Не предусмотрена административная ответственность юридических лиц за участие в ОД либо использование юридического лица в ОД.

1188. Санкции в отношении юридических лиц в виде приостановления либо прекращения деятельности юридических лиц не распространяются на все юридические лица, а только на ограниченный круг субъектов – предприятия. Не представилось возможным сделать однозначный вывод о соразмерности и сдерживаемом характере таких санкций.

1189. Криминализация приготовления к ОД ограничена установлением уголовной ответственности за приготовление к ОД, относящееся к категории преступлений средней тяжести, предусмотренных пунктами 2 и 3 статьи 242 УК. В иных случаях уголовная ответственность за ОД, пресеченное на стадии приготовления к преступлению, не наступает.

1190. **Рейтинг по Р.3 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 4 – Конфискация и обеспечительные меры

1191. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЗС» по бывшей Рекомендации 3. В качестве основных факторов, повлиявших на рейтинг по данной рекомендации, было указано, что конфискация доходов, полученных от инсайдерских сделок и манипулирования рынком, невозможна, поскольку данные деяния не криминализованы; отсутствуют положения, предусматривающие возможность конфискации имущества, находящегося во владении или собственности третьей стороны; не предусмотрена конфискация имущества соответствующей стоимости; отсутствуют меры, предусматривающие возможность конфискации имущества, которое получено косвенно от доходов от преступления, включая доход, прибыль или иную выгоду от доходов от преступления.

Критерий 4.1 –

1192. Регламентирующие конфискацию и обеспечительные меры положения законодательства содержатся в УК и УПК Туркменистана.

1193. В соответствии со статьями 44, 45 и 52 УК конфискация имущества является дополнительным видом наказания и заключается в принудительном безвозмездном изъятии в собственность государства имущества, являющегося собственностью осужденного и приобретенного способом, запрещенным законом. Исходя из части 2 статьи 52 УК, конфискация имущества может быть назначена только тогда, когда санкция статьи за совершенное преступление предусматривает такой вид наказания.

1194. Конфискация в качестве дополнительного наказания предусмотрена только при осуждении лица и не за все предикатные преступления, относящиеся к категории установленных правонарушений по Методологии ФАТФ, а в ряде случаев ее применения является альтернативным, т.е. на усмотрение суда[25].

1195. Помимо конфискации имущества, применяемой в качестве наказания, в части 3 статьи 130 УПК предусмотрены основания для конфискации в доход государства отдельных видов имущества, признанных вещественными доказательствами, при постановлении приговора (определения, постановления) либо прекращении уголовного дела:

- орудия преступления, принадлежащие обвиняемому, подсудимому, уничтожаются или конфискуются, в зависимости от их ценности;
- деньги и иные ценности, приобретённые преступным путем, передаются в доход государства.

a) Конфискация легализованных (отмытых) денег и иных ценностей (определение в законодательстве отсутствует) предусмотрена частью 3 статьи 130 УПК. Иное отмытое имущество, являющееся собственностью осужденного, может быть конфисковано только в случае применения конфискации на основании статьи 52 УК при осуждении лица по пунктам 2 и 3 статьи 242 УК, т.е. за ОД при отягчающих обстоятельствах. Конфискация отмытого имущества (кроме денег и иных ценностей) при прекращении производства по уголовному делу не предусмотрена (часть 4 статьи 313 УПК). Таким образом, конфискация отмытого имущества возможна не во всех случаях за совершение преступлений ОД.

b) Орудия совершения предикатных преступлений и ОД, денежные средства и иные ценности, полученные преступным путем, принадлежащие обвиняемому, подсудимому конфискуются на основании части 3 статьи 130 УПК. Конфискация орудий (средств) совершения ОД либо предикатных преступлений и имущества (кроме денег и иных

[25] Конфискация имущества в качестве дополнительного наказания (ст.52 УК) не предусмотрена за убийство, совершенное из корыстных побуждений или по найму (ст.101 УК), умышленное причинение тяжкого вреда здоровью (ст.107 УК), похищение человека (ст.126), торговлю людьми (ст.129[1] УК), захват заложника (ст.130 УК), подлог (ст.187 УК), приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путём (ст.237 УК), налоговые преступления (ст.ст. 261-263 УК), Незаконное приобретение, сбыт, хранение, провоз, пересылка или ношение оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ или взрывных устройств (ст.287 УК), экологические преступления (ст.ст.311-324 УК).

ценностей), приобретенного способом, запрещенным законом, не принадлежащих обвиняемому или осужденному, законодательством не предусмотрена.

Доходы, полученные от использования преступного имущества, если они получены незапрещенным законом способом, не могут быть конфискованы.

Поскольку согласно статье 13 УК приготовление к преступлению криминализировано в УК, конфискация средств, которые планируется использовать для совершения преступления, осуществляется на основании части 3 статьи 130 УПК при условии, что они принадлежат обвиняемому или осужденному.

Законодательство не предусматривает возможность конфискации ряда объектов и предметов, например, единственной квартиры либо жилого дома, в котором проживает обвиняемый либо подсудимый и его семья, даже в том случае, если такое имущество добыто преступным путем.

Невозможна также конфискация доходов (включая поступления или другую прибыль, извлеченную из таких доходов) и средств, используемых или тех, которые планируется использовать для совершения незаконной миграции либо ОД от нее, в силу отсутствия криминализации в УК (см. Критерий 3.2).

c) Имущество, являющееся доходами от или использованное для, или то, которое планировалось использовать или зарезервированное для использования для ФТ, террористических актов или террористических организаций, подлежит конфискации как орудия совершения ФТ на основании статьи 130 УПК, либо на основании статьи 52 УК, поскольку диспозиция статьи 271^1 УК предусматривает конфискацию, только при условии, что такое имущество принадлежит осужденному. При этом, применение конфискации за ФТ, предусмотренное пунктом 1 статьи 271^1 УК не является обязательным (на усмотрение суда).

d) Уголовное и уголовно-процессуальное законодательство Туркменистана не предусматривает возможности конфисковать имущество соответствующей стоимости.

Критерий 4.2 –

1196. a) Законодательство Туркменистана не содержит всех необходимых и достаточных механизмов, позволяющих компетентным органам в полном объеме идентифицировать, отслеживать и оценивать имущество, подлежащее конфискации.

До возбуждения уголовного дела имущество, подлежащее конфискации, может быть обнаружено посредством ОРД. В соответствии с пунктом 5 статьи 4 Закона Туркменистана от 08.11.2014 № 136-V «Об оперативно-розыскной деятельности» (далее – Закон об ОРД) одной из задач ОРД является установление имущества, подлежащего конфискации.

Статьей 9 Закона органам, осуществляющим ОРД, предоставлен ряд полномочий, направленных на идентификацию и отслеживание имущества, подлежащего конфискации, путем осуществления таких ОРМ, как опрос, наведение справок, обнаружение, негласное закрепление и изъятие следов противоправных деяний, их сравнительное исследование; исследование предметов и документов; оперативное наблюдение; оперативное проникновение и др. (ст. 11 Закона об ОРД). Однако, в соответствии со ст.34 Закона Туркменистана от 28.03.2011 № 168-IV «О кредитных учреждениях и банковской деятельности» информация, относящаяся к банковской тайне, предоставляется следственным органам - по уголовным делам в отношении клиентов кредитного учреждения, находящимся в их производстве. Таким образом, органы ОРД ограничены в полномочиях идентифицировать и отслеживать имущество, подлежащее конфискации (подробнее в Р.31).

По возбужденному уголовному делу выявление имущества, подлежащего конфискации, осуществляется органами дознания и предварительного следствия путем производства

следственных действий, таких как выемка (статья 270 УПК), обыск (статья 271 УПК), осмотр (статья 259 УПК). Органы дознания также в соответствии со статьей 77 УПК могут отслеживать имущество, подлежащее конфискации путем проведения необходимых ОРМ.

Однако информация о банковской тайне, предоставляется только следственным органам по уголовным делам в отношении клиентов кредитного учреждения, находящимся в их производстве. Учитывая, что понятие следственных органов в Законе от 28.03.2011 № 168-IV отсутствует, представляется, что органы дознания получать такую информацию не вправе.

Закон от 28.03.2011 № 168-IV также не предоставляет также права на получение компетентными органами информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится, что также является недостатком.

Порядок оценки имущества на досудебной стадии законодательством детально не урегулирован. Оценка стоимости имущества может быть проведена идентифицировавшим его органом на основании собранных данных (например, документов, содержащих сведения о стоимости), путем привлечения специалистов-экспертов из соответствующих государственных органов, либо путем производства судебно-бухгалтерской, товароведческой и архитектурно-строительной экспертиз для оценки имущества. Установление стоимости имущества при проведении экспертиз определяется Инструкцией по производству судебно-бухгалтерской, товароведческой и архитектурно-строительной экспертизы Центра криминалистических исследований МВД Туркменистана, утвержденной приказом Министра внутренних дел 26.03.2014 № 75.

b) Компетентные органы (дознаватель, следователь, прокурор, судья, суд) имеют возможность и обязаны безотлагательно применять обеспечительные меры (статья 196 УПК). Обеспечение возможной конфискации имущества осуществляется наложением ареста на вклады, драгоценности, и другое имущество обвиняемого. Наложение ареста на имущество состоит в объявлении его собственнику или владельцу запрета распоряжаться, а в необходимых случаях и пользоваться этим имуществом либо во временном изъятии имущества и передаче его на хранение.

   Однако применение наложения ареста на имущество, подлежащее конфискации, в связи с совершением незаконной миграции невозможно в силу отсутствия криминализации в УК (см. Критерий 3.2).

   Наложение ареста на имущество осуществляется компетентными органами без предварительного уведомления. Арест имущества в качестве обеспечительной меры основан исключительно на уголовно-процессуальных механизмах и не может осуществляться до возбуждения уголовного дела.

   Статьёй 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрены замораживание денежных средств, иного имущества и других активов, а также блокирование операции или сделки. Однако для целей обеспечения конфискации имущества такие меры возможны только в отношении имущества и активов, собственником или владельцем (в том числе совладельцем), участником операции или сделки, или выгодоприобретателем по ней является лицо, включённое в перечень лиц, в отношении которых имеется информация о причастности к терроризму, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, либо юридическое лицо, бенефициарный владелец которого включён в перечень.

c) Для предотвращения отчуждения имущества, которое может быть предметом конфискации, арестованное имущество может быть временно изъято и передано на хранение (статья 169 УПК). Денежные средства, драгоценные металлы, камни и другие

предметы, представляющие материальную, культурную, историческую, антикварную ценность, являющиеся вещественными доказательствами, в том числе и подлежащие конфискации, подлежат обязательной передаче на хранение.

Вещественные доказательства, подвергающиеся быстрой порче, если они не могут быть возвращены владельцу, сдаются в соответствующие организации для использования по назначению либо для реализации с внесением полученных сумм на депозитный счет органа, ведущего уголовный процесс.

Растрата, отчуждение, сокрытие или незаконная передача имущества, подвергнутого описи или аресту, совершённое лицом, которому это имущество вверено, а равно осуществление служащим кредитной организации банковских операций с денежными средствами (вкладами), на которые наложен арест, а также сокрытие или присвоение имущества, подлежащего конфискации по приговору суда, является преступлением, предусмотренным статьей 206 УК.В случае отчуждения преступного имущества до наложения на него ареста, такая сделка, когда она совершена лишь для вида, без намерения создать соответствующие ей правовые последствия (мнимая сделка) может быть признана недействительной (статья 81 ГК). Признание сделки недействительной также позволяет обеспечивать наложение ареста и конфискацию имущества, формально принадлежащего третьим лицам, но фактически находящегося в собственности правонарушителя.

d) ПОО наделены полномочиями по применению всего комплекса мер, предусмотренных уголовно-процессуальным законом, в том числе осуществлению следственных и иных процессуальных действий. Полномочия ПОО подробно описаны в Р.31.

Критерий 4.3 –

1197. Законодательством защищены права добросовестных третьих лиц.

1198. Статьей 12 Конституции закреплена неприкосновенность собственности. Конфискация собственности не допускается, за исключением собственности, приобретенной способом, запрещенным законом.

1199. В статье 180 ГК дается определение добросовестного владельца, как лица, которое владеет вещью правомерно или которое на основании проверки, проведенной с необходимой в деловых отношениях тщательностью, может быть признано правомочным лицом. Статьей 182 ГК определено что, если добросовестного владельца не лишали вещи, но ему иным образом препятствуют в осуществлении владения, он как собственник может потребовать устранения препятствий. Он может потребовать также возмещения вреда, причиненного посягательством на владение. Это правило о возмещении вреда применяется и в случае, когда невозможно требование устранения препятствий.

1200. Механизм восстановления указанных выше прав имеется и в УПК. Статьей 29 УПК закреплено право обжаловать действия и решения суда и органа уголовного преследования (в том числе о наложении ареста и конфискации имущества) в порядке, установленном УПК.

1201. В соответствии со статьей 161 УИК исполнение наказания в виде конфискации имущества производится судебным исполнителем по месту нахождения имущества. При этом статьей 162 УИК установлено, что конфискации подлежит имущество, являющееся собственностью осуждённого и приобретённое способом, запрещенным законом, а также орудия преступления и имущество, добытое преступным путем. Споры о принадлежности имущества, подлежащего конфискации по приговору, разрешаются в порядке гражданского судопроизводства.

Критерий 4.4 –

1202. В Туркменистане имеются механизмы управления и утилизации замороженного, арестованного или конфискованного имущества.

1203. Так, частью 6 статьи 130 УПК установлено, что порядок изъятия, ведения учета, хранения,

передачи и уничтожения вещественных доказательств органами суда, прокуратуры, следствия, дознания и судебной экспертизы определяется Кабинетом Министров Туркменистана.

1204. Учет и управление имуществом, признанным вещественным доказательством осуществляется в порядке, установленном постановлением Президента Туркменистана за № 892 от 07.08.2018 «Об утверждении Порядка изъятия, учета, хранения, передачи и уничтожения вещественных доказательств судом, органами прокуратуры, предварительного следствия, дознания, судебной экспертизы».

1205. Порядок хранения арестованного и изъятого имущества осуществляется уполномоченными органами в соответствии с постановлением Президента Туркменистана за № 6069 от 15.01.2003 «Об упорядочении хранения изъятого, арестованного или конфискованного имущества».

1206. В отношении учета, хранения и управления наркотическими средствами действует постановление Президента Туркменистана № 11926 (для служебного пользования) от 03.12.2011 «Об усилении контроля за приёмом, хранением и уничтожением наркотических средств и психотропных веществ, изъятых от незаконного оборота правоохранительными и надзорными органами Туркменистана».

1207. Учет и управление конфискованным имуществом осуществляется в соответствии с Инструкцией о порядке учета, оценки, хранения и реализации конфискованного, перешедшего к государству бесхозного и по праву наследования имущества, а также имущества, перешедшего к казне как не имеющее наследников, и кладов, утвержденной приказом МФЭ Туркменистана 11.06.2012 года № 62-Ö.

Оценка и заключение

1208. Конфискация в качестве дополнительного наказания предусмотрена не за все предикатные преступления, относящиеся к категории установленных правонарушений по Методологии ФАТФ, а в ряде случаев ее применения является альтернативным, т.е. на усмотрение суда.

1209. Доходы, полученные от использования преступного имущества, если они получены незапрещенным законом способом, не могут быть конфискованы.

1210. Уголовное и уголовно-процессуальное законодательство Туркменистана не предусматривает возможности конфисковать имущество соответствующей стоимости.

1211. Конфискация орудий (средств) совершения ОД либо предикатных преступлений и имущества (кроме денег и иных ценностей) приобретенного способом, запрещенным законом, не принадлежащих обвиняемому или осужденному, законодательством не предусмотрена.

1212. Невозможна конфискация доходов (включая поступления или другую прибыль, извлеченную из таких доходов) и средств, используемых или тех, которые планируется использовать для совершения незаконной миграции либо ОД от нее.

1213. Применение конфискации за ФТ, совершенное без отягчающих обстоятельств, предусмотренное пунктом 1 статьи 271^1 УК, не является обязательным.

1214. Органы, осуществляющие ОРД и дознание ограничены в возможности идентифицировать, отслеживать и оценивать имущество, подлежащее конфискации в части получения информации, составляющей банковскую тайну.

1215. ПОО не уполномочены получать информацию, составляющую банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится.

1216. Применение обеспечительных мер в отношении имущества, подлежащего конфискации, в связи с совершением незаконной миграции невозможно в силу отсутствия ее криминализации в УК.

1217. **Рейтинг по Р. 4 – «Частично соответствует»**

Рекомендация 5 – Преступление финансирования терроризма

1218. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЗС» по СР II. В качестве основных факторов, повлиявших на рейтинг по данной рекомендации, отмечалось отсутствие криминализации деяний по захвату, хищению и использованию ядерных материалов, а также незаконные действия против стационарных платформ, расположенных на континентальном шельфе.

1219. Помимо новых законов об уголовной и административной ответственности (см. Критерий 3) в Туркменистане принят Закон от 25.11.2017 № 653-V «О противодействии терроризму» с изменениями, внесенными Законом Туркменистана от 02.03.2019 № 127-VI (далее – Закон от 25.11.2017 № 653-V).

Критерий 5.1 –

1220. УК Туркменистана предусматривает уголовную ответственность за ФТ в статье 271^1 УК в качестве отдельного состава преступления. Преступление ФТ применяется к сбору или предоставлению денежных, материально-технических и иных средств или оказанию финансовых и иных услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации или совершения терроризма, а равно действие (бездействие) для обеспечения деятельности, связанной или не связанной с террористическим актом террориста, террористической группы, террористической организации или организованной группы, незаконного вооружённого формирования или преступного сообщества, созданных для достижения этих целей.

1221. Это широкое правонарушение, которое не требует связи с террористическим актом, и включает все исследуемые элементы. Формулировки статьи 271^1 УК и статьи 26 Закона от 25.11.2017 № 653-V в целом коррелируют с требованиями статьи 2 Конвенции ООН о борьбе с финансированием терроризма. Однако, исходя из содержания диспозиции статьи 271^1 УК опосредованное предоставление или сбор средств не криминализированы.

1222. Вместе с тем, в УК имеется статья 169 (Наёмничество), которая предусматривает ответственность за финансирование или иное материальное обеспечение наёмника, а также статья 275^1 (Финансирование преступных структур), которая предусматривает ответственность за финансирование незаконных вооружённых и военизированных структур.

Критерий 5.2 –

1223. Субъектом преступления, предусмотренного статьи 271^1 УК, является любое физическое лицо, достигшее на момент совершения преступления 16 лет, осуществившее любым способом сбор денежных, материально-технических и иных средств или оказание финансовых и иных услуг, с осознанием того, что они предназначены:

- для совершения акта терроризма, а также обеспечения деятельности с ним связанной;
- для финансирования террористической организации, а также для обеспечения деятельности, не связанной с террористическим актом террориста, террористической группы, террористической организации или организованной группы, незаконного вооружённого формирования или преступного сообщества, созданных для достижения этих целей.

1224. Согласно пункту 10 статьи 3 Закона от 25.11.2017 № 653-V террористическая организация – это организация, создаваемая в целях осуществления террористической деятельности или считающая возможным использование терроризма в своей деятельности, в которой установлено распределение функций, определены правила поведения, обязательные для

лиц, входящих в её состав. Организация признается террористической, если кто-либо из её состава осуществляет террористическую деятельность с согласия одного из руководителей всей организации.

1225. Однако из указанной нормы непонятно, кем, в каком порядке и с какого момента организация признается террористической, что может влиять на возможность привлечения за ФТ террористической организации.

1226. В статье 271^1 УК не криминализировано опосредованное предоставление или сбор средств.

Критерий 5.2bis -

1227. В статье 271^1 УК нет прямого указания на финансирование поездок лиц, направляющихся в государство, не являющееся государством их проживания или гражданства для совершения преступлений террористического характера.

1228. Диспозиция статьи 271^1 УК кроме прочего криминализирует действие для обеспечения деятельности террориста. Согласно Закону от 25.11.2017 № 653-V, террористом является лицо, которое в любой форме принимает участие в террористической деятельности. Закон от 25.11.2017 № 653-V дает определение террористической деятельности и международной террористической деятельности, которые не включают поездки лиц в указанных целях. Под террористической деятельностью понимается: (i) планирование, организация, подготовка и осуществление террористических актов; (ii) подстрекательство к совершению террористических актов, насилие над физическими или юридических лицами, уничтожение материальных объектов в террористических целях, а также публичное оправдание терроризма; (iii) организация незаконного вооружённого формирования, преступного сообщества (преступной организации), организованной группы для совершения террористического акта, а равно участие в такой структуре; (iv) вербовка, вооружение, обучение и использование террористов; (v) пропаганда и распространение идеологии терроризма, распространение материалов или информации, призывающих к осуществлению террористической деятельности; (vi) финансирование и другое содействие терроризму.

1229. Толкование определений «террориста» и «террористической деятельности» не позволяет сделать вывод о наличии ответственности за финансирование поездок для получения террористической подготовки лицами, которые не подпадают под определение «террориста», т.е. еще не участвующими в террористической деятельности, но намеревающимися пройти подготовку для нее.

1230. Статья 169 УК (Наемничество) предусматривает ответственность за вербовку, обучение, финансирование или иное материальное обеспечение наемника, а равно его использование в вооруженном конфликте или иных военных действиях или в насильственных действиях, направленных на насильственное изменение конституционного строя или территориальной целостности государства, но также не содержит указание на поездки лиц.

1231. Диспозиция статьи 271^1 УК позволяет квалифицировать деяние как ФТ, независимо от намерения сбора или предоставления средств полностью или частично в целях ФТ. Вместе с тем, не криминализировано опосредованное предоставление или сбор средств.

Критерий 5.3 –

1232. Пункт 4 статьи 1 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также статья 271^1 УК дают определение ФТ, согласно которым финансирование терроризма - сбор или предоставление денежных, материально-технических и иных средств или оказание финансовых услуг с осознанием того, что они предназначены для финансирования организации или совершения терроризма.

1233. Диспозиция статьи 271^1 УК не содержит ограничений (препятствий) в уголовно-правовой оценке в качестве ФТ предоставления или сбора средств из любых источников. Таким образом, предметом преступления могут являться денежные материально-технические и иные средства, полученные как законным, так и незаконным путем.

1234. Согласно пункту 2 статьи 1 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ под имуществом (средствами)

понимаются активы любого рода, осязаемые или неосязаемые, материальные или нематериальные, движимые или недвижимые, а также независимо от способа их приобретения и места нахождения, а равно юридические документы или акты в любой форме, в том числе в электронной или цифровой, удостоверяющие права или интересы на такие активы или участие в них, включая банковские кредиты, дорожные чеки, банковские чеки, почтовые переводы, аккредитивы, акции, облигации, векселя и другие платёжные инструменты и ценные бумаги, включают в себя интерес, будь то полный или частичный, в любом таком имуществе.

Критерий 5.4 –

1235. Диспозиция статьи 271^1 УК прямо оговаривает, что ФТ имеет место как в связи с фактическим использованием денежных, материально-технических и иных средств для осуществления террористического акта или связи с конкретным террористическим актом, так и без такой связи.

1236. Вместе с тем, диспозиция статьи 271^1 УК криминализирует действие для обеспечения деятельности террориста и террористической организации, определение которых согласно Закону от 25.11.2017 № 653-V, предусматривает осуществление ими террористической деятельности. В свою очередь террористическая деятельность кроме прочего включает в себя планирование, организацию, подготовку и осуществление террористических актов, что означает и попытки их совершения.

Критерий 5.5 –

1237. УК и УПК Туркменистана не содержат ограничений по использованию собранных по делу доказательств для подтверждения выводов следствия и суда о наличии в действиях лица субъективной стороны преступления, предусмотренного статьей 271^1 УК. Де-юре это позволяет использовать в суде концепцию доказывания умысла лица через его фактические действия.

1238. Общеприменимые статьи УПК определяют понятие доказательств и обстоятельства, подлежащие доказыванию (см. Критерий 3.8).

Критерий 5.6 –

1239. В соответствии со статьей 271^1 УК к физическим лицам, осуждаемым за ФТ предусмотрено применение пропорциональных и сдерживающих санкций. Преступление ФТ относится к категории тяжких преступлений. УК предусматривает наказание за ФТ по части 1 статьи 271^1 от 4 до 10 лет лишения свободы с конфискацией имущества или без таковой. Квалифицированный состав части 2 статьи 271^1 УК в случае совершения преступления повторно или в крупных размерах, группой лиц по предварительному сговору, либо с использованием служебного положения, лицом, выполняющим управленческие функции в коммерческих или иных организациях, или руководителем общественного объединения, предусматривает наказание на срок от 8 до 15 лет лишения свободы с конфискацией имущества.

Критерий 5.7 –

1240. В соответствии с фундаментальными принципами права Туркменистана уголовному наказанию может быть подвергнуто только физическое лицо (статья 35 Конституции).

1241. Административная ответственность юридических лиц за ФТ законодательством не предусмотрена.

1242. В соответствии с статьей 31 Закона от 25.11.2017 № 653-V установлена ответственность юридического лица, которое признается террористическим и подлежит ликвидации (а его деятельность – запрету), а также принадлежащее ему имущество конфискуется и обращается в доход государства по решению суда на основании заявления Генерального прокурора Туркменистана или подчинённого ему прокурора в случае, если:

- от имени или в интересах юридического лица осуществляются организация, подготовка, финансирование или совершение преступлений террористического характера;
- указанные действия были допущены, санкционированы, утверждены либо использованы органом или лицом, наделённым функциями руководства юридическим лицом.

1243. Законом Туркменистана от 15.06.2000 № 28-II «О предприятиях» деятельность предприятия[26] может быть приостановлена либо прекращена в принудительном порядке по решению суда в случае осуществления деятельности с неоднократными в течение календарного года или грубыми нарушениями законодательства Туркменистана (статья 58), к которым может быть отнесено и совершение ФТ.

1244. Иных санкций кроме приостановления либо прекращения деятельности или конфискации имущества юридического лица не предусмотрено.

1245. Ликвидация юридических лиц не препятствует привлечению физических лиц к уголовной ответственности.

1246. Санкции распространяются на ограниченный круг субъектов, являются сдерживающими, но не пропорциональными, поскольку не предусматривают иных мер, кроме как приостановление или прекращение деятельности либо конфискации имущества.

Критерий 5.8 –

1247. Уголовное законодательство Туркменистана признает преступлениями:

a) приготовление и покушение на преступление (статьи 13 и 14 УК), т.е. попытку совершения преступления;
b) соучастие в преступлении, включая посредничество (статья 33 УК);
c) организацию и подстрекательство к преступлению (статья 33 УК);
d) неоднократность (повторность) совершения преступления ФТ, совершение преступления группой лиц по предварительному сговору (часть 2 статьи 2711 УК).

1248. Уголовная ответственность за соучастие в преступлении либо за неоконченное преступление наступает по статье 271^1 УК со ссылкой соответственно на статьи 13, 14 или 33 УК для целей квалификации и определения срока наказания.

1249. Кроме того, уголовным законом Туркменистана криминализировано несообщение о достоверно известном готовящемся или совершённом тяжком преступлении, либо заранее не обещанное укрывательство такого преступления, включая ФТ (статья 210 УК).

Критерий 5.9 –

1250. ФТ является преступлением и содержится в УК, а ответственность за легализацию средств ФТ может являться преступлением ОД. Этот вывод основан на том, что УК, как единственный источник уголовной ответственности, не делает никаких исключений по видам преступлений, т.е. исходя из положений УК преступление ОД может быть связано с любым преступлением, установленном в УК.

Критерий 5.10 –

1251. Для привлечения к уголовной ответственности лица за ФТ не имеет значения возможное различие в его местонахождении и месте пребывании террориста либо террористической организации, либо месте совершения акта терроризма, т.е. ФТ, осуществляемое за пределами Туркменистана, признается преступлением, как если бы такие террористические

---

[26] Термин «предприятия» не является всеобъемлющим и не охватывает все без исключения юридические лица. Предприятие – это самостоятельный субъект экономической деятельности, создаваемый для производства продукции, реализации товаров, выполнения работ и оказания услуг в целях удовлетворения потребностей общества и получения прибыли (статья 1 Закона от 15.06.2000 № 28-II)

действия совершались в самом Туркменистане.

1252. Также в соответствии со статьями 7, 8 УК Туркменистана предусмотрена ответственность за совершение преступления на территории и за пределами территории Туркменистана. Согласно статье 8 УК граждане Туркменистана, а также постоянно проживающие в Туркменистане лица без гражданства, несут ответственность за преступления, предусмотренные уголовным законом Туркменистана, совершенные за пределами Туркменистана, если ответственность за совершённое деяние предусмотрена уголовным законом государства, на территории которого оно было совершено, и, если эти лица не были осуждены в иностранном государстве.

1253. Данные требования, предусмотренные уголовным законодательством Туркменистана применимы ко всем преступлениям в УК.

Оценка и заключение

1254. Привлечение лица за ФТ террористической организации зависит от признания организации таковой, однако неясно кем, в каком порядке и с какого момента организация признается террористической.

1255. Не криминализировано финансирование поездок для получения террористической подготовки лицами, которые не подпадают под определение «террориста», т.е. еще не участвующими в террористической деятельности, но намеревающимися пройти подготовку для нее.

1256. Санкции за ФТ применяются к ограниченному кругу юридических лиц, являются сдерживающими, но не пропорциональными, поскольку не предусматривают иных мер, кроме как приостановление или прекращение деятельности либо конфискации имущества.

1257. **Рейтинг по Р. 5 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 6 – Целевые финансовые санкции в отношении терроризма и финансирования терроризма

1258. По итогам ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЧС» по выполнению требований СР III. В качестве недостатка, повлиявшего на рейтинг по данной рекомендации, была отмечена низкая эффективность мер в связи с тем, что Туркменистан в значительной части полагается на уголовно-процессуальные механизмы при замораживании. Кроме того, отсутствовали необходимые механизмы рассмотрения и использования информации, полученной от зарубежных государств в отношении субъектов замораживания, не были созданы открытые процедуры относительно рассмотрения запросов об исключении из списков и по своевременному размораживанию средств или иного имущества исключенных из списка лиц.

Критерий 6.1 –

1259. Механизм имплементации ЦФС определен в Приказе Министра финансов и экономики Туркменистана от 12.08.2021 г. №304-Ö «Об утверждении Порядка составления и распространения перечней лиц, в отношении которых имеется информация о причастности к терроризму, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения и принятия в их отношении целевых финансовых санкций, а также утверждении требований для общественных объединений в отношении мероприятий с целью противодействия финансированию терроризма» (далее – Положение, утвержденное Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö) и Приказе Председателя СФМ от 28.07.2022 г. №19-Ö «Об утверждении инструкции «Процедуры подготовки и направления обращения по установлению физических и юридических лиц согласно санкционным режимам Совета Безопасности ООН» (далее – Инструкция, утвержденная Приказом Председателя СФМ от 28.07.2022 №19-Ö).

a) Компетентным органом, ответственным за внесение предложений о лицах и организациях в соответствующие Комитеты СБ ООН является СФМ, обеспечивающий подготовку сведений и направление их в соответствующие Комитеты СБ ООН (пункт 4 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

b) Пункт 27 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö определяет порядок подготовки и направления СФМ обращения о включении физического или юридического лица в соответствующий перечень. Так, СФМ получив подтверждение того, что физическое или юридическое лицо соответствует критериям установления, закреплённым в соответствующих РСБ ООН, немедленно готовит соответствующее обращение. При этом, в законодательстве Туркменистана отсутствуют отдельные нормы, регламентирующие порядок взаимодействия компетентных органов по данному вопросу.

c) СФМ готовит обращение непосредственно в соответствующий комитет СБ ООН, или через МИД о включении физического или юридического лица в соответствующий перечень при получении подтверждения того, что данное лицо соответствует требованиям (критериям) резолюций СБ ООН, а также информации, обосновывающей необходимость включения этого лица в перечень, т.е. исходя из «разумных причин» и «достаточности оснований. Основания для внесения предложений о включении в санкционные перечни не ограничены наличием уголовного производства.

d) Установлены требования по соблюдению процедуры и использованию стандартных форм включения в перечни, утвержденные соответствующими комитетами СБ ООН.

e) Предложение о включении физического или юридического лица в соответствующий перечень СБ ООН должно включать как можно больше точной и доступной информации, которая может способствовать точной идентификации физического или юридического лица, а также другие сведения, подтверждающие необходимость установления согласно требованиям РСБ ООН и правилам соответствующих комитетов. Обращения о включении лиц должны также содержать конкретные факты и аргументы (фабула дела) и детальную информацию о любых связях с физическими или юридическими лицами, уже фигурирующими в соответствующем перечне. При этом, не предусмотрено предоставление информации о возможности разглашения статуса номинирующей страны.

Критерий 6.2 –

1260. a) Согласно п. 1, статьи 13 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ СФМ составляет перечень физических и юридических лиц, связанных с финансированием терроризма, и обеспечивает доступ к нему лицам, осуществляющим операции. Основания и порядок включения лиц в Перечень, в том числе по запросам иностранных государств, определены в главе II и главе V Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö. Решение о включении, исключении физических и юридических лиц, а также внесения изменений в Национальный перечень принимается СФМ в соответствии с информацией, представляемой судебными, правоохранительными и иными государственными органами. Рассмотрение запросов иностранных государств осуществляется коллегиально. При поступлении соответствующего обращения СФМ готовит документы и направляет их в ВС, ГП, МНБ и МВД, которые рассматривают материалы и принимают решение о включении физического или юридического лица в национальный перечень, и уведомляют об этом СФМ. Однако, не прописаны процедуры, касающиеся действий при наличии различных решений соответствующих государственных органов.

b) Механизмы для идентификации и установления лиц, а также порядок включения лиц в Перечень, в том числе по запросам иностранных государств закреплены в Положении, утвержденном Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö. После получения

соответствующей информации от ВС, ГП, МНБ и МВД, при наличии оснований, предусмотренных законодательством, СФМ принимает решение о включении физических и юридических лиц, а также внесения изменений в перечень. Рассмотрение запроса иностранного государства осуществляется ВС, ГП, МНБ и МВД. Одним из требований к запросу иностранного государства является наличие установленных конкретных фактов и аргументов, доказывающих причины внесения соответствующих критериям установления РСБ ООН.

c) Одним из оснований для включения лиц в перечень является признаваемые в Туркменистане приговоры (решения) судов и решения иных компетентных органов иностранных государств в отношении лиц и организаций, осуществляющих террористическую деятельность. (п. 4, ч. 4, ст. 13 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

   СФМ получив обращение иностранного государства не позднее трёх часов направляет соответствующим государственным органам материалы, которые в течение шести часов уведомляют СФМ о принятом решении посредством направления официального письма с указанием своих доводов, после чего СФМ безотлагательно вносятся изменения в Национальный перечень. Для определения обоснованности запроса на предмет наличия оснований для включения в Перечень и применения ЦФС в соответствии с критериями Резолюции 1373 (2001), предусмотрены требования к представляемой информации, которая должна в том числе включать установленные конкретные факты и аргументы, доказывающие соответствие критериям установления РСБ ООН, информацию и документы, обосновывающие причины включения лица (пункт 27 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

d) Основания для включения физического или юридического лица в Национальный Перечень по инициативе компетентных органов страны и иностранных государств указаны в пункте 6 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö, при этом, указанные основания не обусловлены уголовным производством. В пункте 27 данного документа указаны требования к обращению зарубежного судебного или иного компетентного органа, на основании которых он рассматривается. Таким образом, в Туркменистане применяется доказательный стандарт подтверждения «разумных причин» и «достаточности оснований» при решении вопроса о включении лица в Национальный перечень.

e) В законодательстве предусмотрено требование о предоставлении в максимальном объёме идентифицирующих сведений и информации в обоснование применения целевых финансовых санкций при направлении запросов в иностранные государства (пункт 27 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

Критерий 6.3 –

1261. a) Законодательством предусмотрено право СФМ запрашивать информацию, касающуюся ПОД/ФТ/ФРОМУ у государственных органов и лиц, представляющих сведения (статьи 11, 19, 20 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), а также установлена обязанность компетентных органов представлять сведения СФМ для формирования Национального перечня (пункты 5, 26 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). При этом, отсутствуют отдельные нормы, регламентирующие порядок сбора информации о лицах и организациях для включения в перечни СБ ООН.

b) Нормативные акты не содержат требования об уведомлении лиц или организаций, которые были идентифицированы, и включение которых в Перечень (предложение о включении) находится на стадии рассмотрения. Следовательно, компетентным органам позволено, и они могут действовать в одностороннем порядке (ex parte).

Критерий 6.4 –

1262. Согласно законодательству Туркменистана, имплементация санкционных списков СБ ООН осуществляется путем доведения их СФМ до сведения лиц, осуществляющих операции, органов, контролирующих их деятельность, и других соответствующих физических и юридических лиц, посредством публикации указанных перечней на своем официальном веб-сайте безотлагательно с момента обновления или изменения соответствующей информации на официальном веб-сайте СБ ООН (пункты 4 и 9 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). В подпункте 3 пункта 3 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö понятие «безотлагательно» определено как период времени в несколько часов. Каждое лицо, осуществляющее операции, должно назначить сотрудника, который ежедневно проверяет изменения на официальном сайте СФМ, и не позднее, чем через два часа после ознакомления с информацией на официальном сайте СФМ или полученной от него, передает ее сотрудникам, лица осуществляющего операции непосредственно работающим с клиентами (находящимся в контакте) или осуществляющими операции клиента для использования в работе, а также руководству для информации (глава III Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). Согласно статье 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, с момента получения информации (сведений) о том, что физическое или юридическое лицо было включено в перечень, обязаны безотлагательно, но не позднее одного рабочего дня со дня доведения в установленном порядке перечня выявлять денежные средства или иное имущество, принадлежащие физическому или юридическому лицу, включенному в перечень, замораживать эти средства, блокировать операцию и (или) отказать в регистрации сделок с денежными средствами или иным имуществом. Следовательно, применение ЦФС на основании санкционных списков СБ ООН, предусмотрено в срок, не превышающий 24 часа, т.е. безотлагательно.

1263. В соответствии с Положением, утвержденным Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö Национальный перечень составляется и обновляется СФМ в соответствии с информацией, представляемой ВС, ГП, МНБ и МВД безотлагательно, т.е. в течение нескольких часов. Согласно пункту 6 Инструкции, утвержденной Приказом Председателя СФМ от 28.07.2022 №19-Ö внесение изменений в Национальный перечень и опубликование на сайте должны быть осуществлены в срок не позднее одного часа.

1264. Порядок рассмотрения запросов иностранных государств о применении ЦФС регламентирован в пункте 27 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö. В частности, при поступлении соответствующего обращения СФМ не позднее трёх часов с момента получения запроса иностранного государства готовит все полученные документы и направляет их в ВС, ГП, МНБ и МВД, которые рассматривают материалы и принимают решение о включении физического или юридического лица в национальный перечень в срок не позднее шести часов, и уведомляют СФМ посредством направления официального письма, с привидением аргументов, после чего СФМ безотлагательно вносятся изменения в Национальный перечень.

1265. Таким образом, законодательство обеспечивает безотлагательное применение ЦФС.

Критерий 6.5 –

1266. a) Все физические и юридические лица, в том числе лица, осуществляющие операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом обязаны безотлагательно и без предварительного уведомления заморозить средства и другие финансовые ресурсы лиц, включенных в перечень (статья 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, дополненное пунктом 13 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

b) Замораживанию подлежат (i) все средства или иное имущество, которые принадлежат или находятся под контролем физического или юридического лица, включенного в перечень (не обусловлено наличием связи активов с конкретным террористическим

актом, заговором или угрозой); (ii) средства или иное имущество, которые полностью или в совместной собственности контролируются, прямо или косвенно, физическими или юридическими лицами, включенными в перечень; (iii) средства или иное имущество, полученные или приобретенные за счет средств или других активов, принадлежащих или контролируемых, прямо или косвенно, физическими или юридическими лицами, включенными в перечень; (iv) средства или иное имущество физических или юридических лиц, действующих от имени или по указанию данных лиц (часть 1 статьи 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

c) Согласно статье 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, дополненное пунктом 18 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö все лица на территории Туркменистана, в том числе лица, осуществляющие операции, организации и предприятия обязаны отказывать в предоставлении любых средств или других активов в пользование или для использования в интересах на прямую или опосредованно, полностью или на совместной основе, лиц или организаций, включённых в перечень, организациям, которыми владеют или контролируют прямо или опосредованно установленные лица и организации, лицам и организациям, действующим по поручению или по указанию установленных лиц или организаций, прямо или опосредованно, кроме случаев наличия соответствующей лицензии, полномочий, либо иного уведомления согласно соответствующим РСБ ООН.

d) В соответствии с статьей 13 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 4 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö, СФМ составляет национальный перечень и доводит его и перечни составляемые СБ ООН до сведения лиц, осуществляющих операции, органов, контролирующих их деятельность, и других соответствующих физических и юридических лиц, путем размещения в сети Интернет на своем официальном сайте. СФМ публикует на своем официальном веб-сайте Национальный перечень не позднее одного часа после внесения соответствующих изменений в него (пункт 6 Инструкции, утвержденной Приказом Председателя СФМ от 28.07.2022 №19-Ö), а перечень СБ ООН безотлагательно, т.е. в течение нескольких часов после его публикации, обновления или изменения на официальном веб-сайте Совета Безопасности ООН (пункт 9 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). Законодательством установлено обязательство для ФУ и УНФПП назначить сотрудника, ответственного за регулярный мониторинг изменений, касающихся обновления перечней на официальном сайте СФМ, который ежедневно должен заходить на официальный сайт и изучать информацию по всем перечням, и при наличии каких-либо изменений, не позднее, чем через два часа передать данную информацию сотрудникам, непосредственно работающими с клиентами или осуществляющими операции клиента для использования в работе, а также руководству для информации (глава III Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). В Положении, утвержденном Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö прописаны нормы, касающиеся обязанностей и действий ФУ и УНФПП в рамках механизма замораживания активов (глава IV), а также установлено, что СФМ публикует на своем официальном веб-сайте любую информацию о принятии и изменении международной и национальной нормативно-правовой базы в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.8).

e) В Туркменистане существует нормативная база, предусматривающая требование для ФУ и УНФПП незамедлительно сообщать в СФМ о любых замороженных активах и заблокированных операциях (статья 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), в том числе при попытке их проведения.

f) В пункте 39 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö закреплены нормы, предусматривающие защиту профессионального риска сотрудников ПФР, ФУ и УНФПП в связи с применением ими ЦФС.

Критерий 6.6 –

1267. a) Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.5 ст.13) и Положение, утвержденное Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö (глава VI), предусматривают исключение любого физического или юридического лица, фигурирующего в Перечнях, путем обращения с просьбой об исключении из него, в соответствии с процедурами, утверждёнными соответствующими комитетами СБ ООН.

При этом вышеуказанные НПА являются общедоступными и детально расписывают процедуру исключения лиц из санкционных списков СБ ООН в соответствии с требованиями соответствующих Комитетов и Резолюций СБ ООН.

b) Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.5 ст.13) предусматривает исключение из перечня согласно информации о прекращении действия обстоятельств, послуживших основаниями для включения их в указанный перечень.

При этом детальные и общедоступные процедуры и конкретные основания исключения из перечня в соответствии с требованиями РСБ ООН 1373 в законодательстве Туркменистана отсутствуют. Не предусмотрены основания исключения из перечня осужденных физических лиц, отбывших наказание.

c) Согласно пункту 7 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö физические и юридические лица, включенные в национальный перечень, могут обжаловать решение об их включении в административном (досудебном) или судебном порядке.

d) Установлено право лица или его представителя обращаться в Центр Координатора, созданный согласно РСБ ООН 1730 по вопросам исключения из санкционных перечней СБ ООН (пункт 30 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö)

e) Положением, утвержденным Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö предусмотрена возможность направления обращения непосредственно в Аппарат Омбудсмена (пункт 30), а также указаны контактные данные Управления Омбудсмена (пункт 3).

f) Порядок возобновления операций и размораживания активов, в том числе лиц, в отношении которых произошло «ложноположительное срабатывание», предусмотрен пунктами 24-25 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö.

g) Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено обеспечение лиц, предоставляющих сведения доступа к перечню лиц, связанных с финансированием терроризма, и что основанием для размораживания денежных средств или иного имущества и (или) разблокирования операции или сделки является исключение физического или юридического лица из перечня в установленном порядке (статьи 13 и 15). Публикация на официальном веб-сайте СФМ Национального перечня осуществляется не позднее одного часа после внесения соответствующих изменений в него (пункт 6 Инструкции, утвержденной Приказом Председателя СФМ от 28.07.2022 №19-Ö), а перечня СБ ООН на официальном веб-сайте СФМ осуществляется безотлагательно после его публикации, обновления или изменения на официальном веб-сайте Совета Безопасности ООН (пункт 9 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). В Положении, утвержденном Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö прописаны нормы, касающиеся обязанностей и действий ФУ и УНФПП в рамках

размораживания активов (глава IV), при этом, не установлен срок, в течении которого указанные лица должны осуществить эти действия.

Критерий 6.7 –

1268. Законодательство Туркменистана предусматривает меры доступа к замороженным средствам, физических лиц и организаций, включенных в Перечень.

1269. В соответствии с пунктом 19 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö физическое или юридическое лицо, находящееся в перечне в отношении, которого были применены меры по замораживанию активов, в случае возникновении необходимости использовать средства для покрытия покупок продуктов питания, задолженности по банковским кредитам, средств правовой защиты для лекарств и медицинских услуг, налогов, пошлин, сборов, страховки и других ежедневных чрезвычайных расходов, обращается в компетентный орган с просьбой о частичном разблокирования денежных средств или иного имущества и прилагает документы, подтверждающие необходимость этих расходов.

1270. Не предусмотрен детальный порядок рассмотрения обращений о предоставлении лицам, включенным в Национальный перечень доступа к замороженным активам.

Оценка и заключение

1271. Отсутствуют отдельные нормы, регламентирующие порядок взаимодействия компетентных органов по выявлению лиц и организаций для направления предложений о включении в перечни ООН.

1272. Основания исключения из Перечня не конкретизированы и не охватывают все возможные случаи. Имеющиеся процедуры размораживания активов не содержат срок, в течении которого ФУ и УНФПП должны осуществить эти действия.

1273. Не предусмотрен детальный порядок рассмотрения обращений о предоставлении лицам, включенным в перечень доступа к замороженным активам.

1274. **Рейтинг по Р. 6 – «Значительно соответствует»**

Рекомендация 7 – Целевые финансовые санкции в отношении распространения ОМУ

1275. Требования по имплементации целевых финансовых санкций в отношении распространения оружия массового уничтожения внесены в Рекомендации ФАТФ в 2012 году, поэтому их выполнение не оценивалось в рамках предыдущего раунда взаимной оценки Туркменистана.

Критерий 7.1 –

1276. Порядок применения целевых финансовых санкций в отношении физических лиц и организаций, причастных к финансированию распространения оружия массового уничтожения, рассматривается в рамках тех же законодательных актов, что и в отношении физических лиц и организаций, причастных к террористической деятельности.

1277. Согласно законодательству Туркменистана имплементация санкционных списков СБ ООН осуществляется путем доведения их СФМ до сведения лиц, осуществляющих операции, органов, контролирующих их деятельность, и других соответствующих физических и юридических лиц, посредством публикации указанных перечней на своем официальном веб-сайте безотлагательно, т.е. в течение нескольких часов (подпункт 3 пункта 3 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö) с момента обновления или изменения соответствующей информации на официальном веб-сайте СБ ООН (пункты 4 и 9 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

1278. Каждое лицо, осуществляющее операции, должно назначить сотрудника, который ежедневно проверяет изменения на официальном сайте СФМ, и не позднее, чем через два

часа после ознакомления с информацией на официальном сайте СФМ или полученной от него, передает ее сотрудникам, лица осуществляющего операции непосредственно работающим с клиентами (находящимся в контакте) или осуществляющими операции клиента для использования в работе, а также руководству для информации (глава III Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

1279. Согласно пункту 15 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö лица, осуществляющие операции, с момента получения информации (сведений) о том, что физическое или юридическое лицо было включено в перечень, обязаны безотлагательно, т.е. в течение нескольких часов, но не позднее одного рабочего дня со дня доведения в установленном порядке перечня выявлять денежные средства или иное имущество, принадлежащие физическому или юридическому лицу, включенному в перечень, замораживать эти средства, блокировать операцию и (или) отказать в регистрации сделок с денежными средствами или иным имуществом.

1280. Таким образом, законодательство предусматривает безотлагательное применение ЦФС.

Критерий 7.2 –

1281. Компетентным органом, ответственным за внедрение ЦФС является СФМ, обеспечивающий доведение санкционных списков СБ ООН до сведения лиц, осуществляющих операции и других лиц, которые уполномочены применять ЦФС в соответствии с имеющимися процедурами.

a) Все физические и юридические лица, в том числе лица, осуществляющие операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом обязаны безотлагательно и без предварительного уведомления заморозить средства и другие финансовые ресурсы лиц, включенных в перечень. (Ст.15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, дополненное пунктом 13 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

b) Замораживанию подлежат (i) все средства или иное имущество, которые принадлежат или находятся под контролем физического или юридического лица, включенного в перечень (не обусловлено наличием связи активов с конкретным актом, заговором или угрозой распространения); (ii) средства или иное имущество, которые полностью или в совместной собственности контролируются, прямо или косвенно, физическими или юридическими лицами, включенными в перечень; (iii) средства или иное имущество, полученные или приобретенные за счет средств или других активов, принадлежащих или контролируемых, прямо или косвенно, физическими или юридическими лицами, включенными в перечень; (iv) средства или иное имущество физических или юридических лиц, действующих от имени или по указанию данных лиц (ч.1 ст.15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

c) Согласно статье 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, дополненное пунктом 18 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö все лица на территории Туркменистана, в том числе лица, осуществляющие операции, организации и предприятия обязаны отказывать в предоставлении любых средств или других активов в пользование или для использования в интересах на прямую или опосредованно, полностью или на совместной основе, лиц или организаций, включённых в перечень, организациям, которыми владеют или контролируют прямо или опосредованно установленные лица и организации, лицам и организациям, действующим по поручению или по указанию установленных лиц или организаций, прямо или опосредованно, кроме случаев наличия соответствующей лицензии, полномочий, либо иного уведомления согласно соответствующим РСБ ООН.

d) В соответствии с статьей 13 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 4 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö СФМ доводит перечни составляемые СБ ООН до сведения лиц, осуществляющих операции, органов, контролирующих их деятельность, и других соответствующих физических и

юридических лиц, путём размещения в сети Интернет на своём официальном сайте. СФМ публикует перечень СБ ООН на своем официальном веб-сайте безотлагательно, т.е. в течение нескольких часов после даты его публикации, обновления или изменения на официальном веб-сайте Совета Безопасности ООН (пункт 9 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). Законодательством установлено обязательство для ФУ и УНФПП назначить сотрудника, ответственного за регулярный мониторинг изменений, касающихся обновления перечней на официальном сайте СФМ, который ежедневно должен заходить на официальный сайт и изучать информацию по всем перечням, и при наличии каких-либо изменений, не позднее, чем через два часа передать данную информацию сотрудникам, непосредственно работающими с клиентами или осуществляющими операции клиента для использования в работе, а также руководству для информации (глава III Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö). Таким образом, обеспечивается незамедлительное доведение информации до ФУ и УНФПП. В Положении, утвержденном Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö прописаны нормы, касающиеся обязанностей и действий ФУ и УНФПП в рамках механизма замораживания активов (глава IV), а также установлено, что СФМ публикует на своем официальном веб-сайте любую информацию о принятии и изменении международной и национальной нормативно-правовой базы в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.8).

e) В Туркменистане существует нормативная база, предусматривающая требование для ФУ и УНФПП незамедлительно сообщать в СФМ о любых замороженных активах и заблокированных операциях (статья 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), в том числе при попытке их проведения.

f) В пункте 39 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö закреплены нормы, предусматривающие защиту профессионального риска сотрудников ФУ, УНФПП и других лиц, действующих добросовестно в связи с применением ими ЦФС.

Критерий 7.3 –

1282. Контроль за соблюдением лицами, осуществляющими операции законодательства о ПОДФТ/ФРОМУ в части применения ЦФС, осуществляется СФМ самостоятельно или совместно с другими государственными органами (статья 16 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

1283. Нормативно-правовая база Туркменистана предусматривает меры по мониторингу и обеспечению выполнения ФУ и УНФПП законов и иных мер в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, включая режим ЦФС в форме штрафов и предписаний (статья 302 КоАП № 422-IV, статья 10 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности» № 205-VI, статья 48 Закона «О Центральном банке Туркменистана» № 167-IV). Соответствующие санкции за нарушение мер предусмотрены (см. P. 35).

1284. При наличии соответствующих признаков, в случае совершения халатности при исполнении законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ должностные лица государственного органа могут быть привлечены к уголовной ответственности (статья 188 УК).

Критерий 7.4 –

1285. Процедура обращения об исключении лиц из Перечней СБ ООН регламентирована в главе VI Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö, который является общедоступным.

a) Законодательством предусмотрена возможность обращения лиц и организаций об исключении из Перечня непосредственно в Центр Координатора, образованный согласно РСБ ООН 1730 (пункт 30 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

b) Порядок возобновления операций и размораживания активов, в том числе лиц, в отношении которых произошло «ложноположительное срабатывание», предусмотрен пунктами 24-25 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö.

c) В соответствии с пунктом 19 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö физическое или юридическое лицо, находящееся в перечне в отношении, которого были применены меры по замораживанию активов, в случае возникновении необходимости использовать средства для покрытия покупок продуктов питания, задолженности по банковским кредитам, средств правовой защиты для лекарств и медицинских услуг, налогов, пошлин, сборов, страховки и других ежедневных чрезвычайных расходов, обращается в компетентный орган с просьбой о частичном разблокирования денежных средств или иного имущества и прилагает документы, подтверждающие необходимость этих расходов, что соответствует условиям и процедурам, указанным в Резолюциях СБ ООН 1718 и 2231.

d) Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено обеспечение лиц, предоставляющих сведения доступа к перечню лиц, связанных с ФРОМУ, и что основанием для размораживания денежных средств или иного имущества и (или) разблокирования операции или сделки является исключение физического или юридического лица из перечня в установленном порядке (статьи 13 и 15). В пункте 9 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö закреплено, что публикация перечня СБ ООН на официальном веб-сайте СФМ осуществляется безотлагательно, т.е. в течение нескольких после даты его публикации, обновления или изменения на официальном веб-сайте Совета Безопасности ООН. В Положении, утвержденном Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö прописаны нормы, касающиеся обязанностей и действий ФУ и УНФПП в рамках размораживания активов (глава IV), при этом, не установлен срок, в течении которого указанные лица должны осуществить эти действия.

Критерий 7.5 –

1286. a) Действующее законодательство Туркменистана разрешает пополнение счетов, замороженных в соответствии с Резолюциями СБ ООН 1718 или 2231 (Пункт 23 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö), однако требование о необходимости заморозить эти поступления, не установлено.

b) Меры по замораживанию в соответствии с Резолюцией 2231 (2015), а также Резолюциями, которые существовали до или были приняты в ее развитии, не запрещают осуществление всех платежей в рамках контрактов, заключённых до момента включения лица в перечень, при условии наличия у СФМ информации: i) об отсутствии связи контракта с запрещенными предметами, материалами, оборудованием, товарами, технологиями, помощью, обучением, финансовой помощью, инвестициями, брокерскими или сопутствующими услугами, упомянутыми в РСБ ООН 2231(2015) или любой Резолюции в её развитие; ii) о том, что данный платеж не производится прямо или косвенно физическим, или юридическим лицом, на которое распространяются меры, предусмотренные в пункте 6 Приложения B к РСБ ООН 2231(2015); iii) о направлении уведомления в Совет Безопасности ООН за 10 рабочих дней до получения такого разрешения, с целью санкционирования освобождения денежных средств, других активов или экономических активов от замораживания для данной цели, если такие страны ранее производили или получали такие платежи (пункт 23 Положения, утвержденного Приказом Министра финансов от 12.08.2021 №304-Ö).

Оценка и заключение

1287. Имеющиеся процедуры размораживания активов не содержат срок, в течении которого ФУ и УНФПП должны осуществить эти действия.

1288. В рамках механизма, разрешающего пополнение счетов, замороженных в соответствии с РСБ ООН 1718 или 2231 не предусмотрено требование о необходимости замораживания этих поступлений.

1289. **Рейтинг по Р. 7. – «Значительно соответствует»**

Рекомендация 8 – Некоммерческие организации

1290. В отчете взаимной оценки 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по СР. VIII был «ЧС». В качестве недостатков, повлиявших на рейтинг по данной рекомендации, отмечалось следующее: не проводится анализ сектора НКО на предмет выявления рисков ФТ, не осуществляется выявление характеристик и типов НКО, подверженных ФТ, отсутствуют методы оценки через рассмотрение новой информации по потенциальной уязвимости сектора перед террористической деятельностью, отсутствуют четкие механизмы по выявлению бенефициарных собственников НКО, лиц, контролирующих или управляющих их деятельностью, включая старших сотрудников, членов совета и попечителей. Также были выявлены недостатки в обеспечении прозрачности сектора.

Критерий 8.1 –

1291. a) Ввиду отсутствия в Туркменистане запрета на создание общественных объединений, основной целью которых является сбор и распределение средств, Туркменистаном, в рамках НОР-2, к НКО, подпадающим по определение ФАТФ, отнесены все зарегистрированные в Туркменистане общественные объединения и религиозные организации. Также в рамках отнесения к НКО всех общественных и религиозных организаций не была использована информация от правоохранительных и надзорных органов. Данное обстоятельство свидетельствует о неприменении риск-ориентированного подхода в данном вопросе. Вместе с тем, в НОР-2 отмечено, что факты использования НКО в целях ФТ не были выявлены.

b) В НОР-2 исследовались вопросы уязвимости перед рисками использования в целях ФТ различных категорий организаций, в том числе НКО. Оценка уязвимости использования НКО определена как «выше среднего». При этом в НОР-2 не содержится информации об угрозах, которые представляют террористические организации для НКО, подверженных риску, а также каким образом террористы используют общественные фонды и религиозные организации.

c) Туркменистан не провел анализ адекватности мер (в т.ч. законов и нормативно-правовых актов), регулирующих сектор НКО в стране.

d) Законодательно не закреплена обязанность периодически проводить анализ сектора НКО путем рассмотрения новой информации о его потенциальной уязвимости для террористической деятельности.

Критерий 8.2 –

1292. a) В соответствии со ст. 51 и 52 ГК Туркменистана НКО подлежат государственной регистрации в качестве юридических лиц. При этом в соответствии с п.2 Правил регистрации общественных объединений, утвержденных постановлением Президента Туркменистана № 637 органом государственной регистрации НКО, выступает Минюст Туркменистана. Сведения, представляемые в регистрирующий орган, вносятся в ЕГРЮЛ, а также в Государственный реестр общественных объединений (статья 21 Закона Туркменистана № 70-IV). Туркменистан не представил информацию относительно общедоступности информации об НКО.

b) В соответствии с пунктом 6 статьи 27 Закона № 70-IV все НКО в Туркменистане обязаны вести бухгалтерский учет и статистическую отчетность. Также на основании пункта 5 статьи 27 Закона № 70-IV НКО обязаны производить в Минюсте Туркменистана регистрацию проектов и программ иностранной финансовой помощи и грантов, а также

представлять поэтапные и окончательные отчеты о реализации таких программ и об использовании грантов. Вместе с тем, в законодательстве Туркменистана отсутствует требование, чтобы вышеуказанная информация находилась в открытом доступе.

c) В Туркменистане в соответствии с приказом МФЭ №304-О НКО обязаны применять все необходимые меры по недопущению их использования в целях финансирования терроризма. Несмотря на отсутствие специальных программ по повышению осведомленности НКО о своих рисках, в плане действий по результатам НОР-2 содержатся меры в отношении НКО в части организации семинаров и тренингов в области выявления и анализа участия некоммерческих организаций в деятельности по финансированию терроризма. Минюстом Туркменистана проводится профилактическая работа (обучающие семинары), связанная с разъяснением законодательства Туркменистана для зарегистрированных общественных объединений и религиозных организаций (Программа проведения учебных семинаров от 14.03.2019). Также Минюст разработала и утвердила требования к ПВК для НКО, которые идентичны правилам для ФУ и УНФПП.

d) В соответствии с заключенным меморандумом между СФМ и Минюстом Туркменистана проводится работа по взаимодействию с НКО, а также по разработке нормативно-правовых актов и совершенствования передовых методов для решения вопросов риска финансирования терроризма и уязвимостей в секторе НКО.

e) В Туркменистане не осуществляются специальные программы, поощряющие НКО к проведению операций через регулируемые финансовые каналы.

Критерий 8.3 –

1293. В соответствии со статьей 32 Закона №70-IV Минюст Туркменистана осуществляет надзор за деятельностью НКО.

1294. При этом необходимо отметить, что надзор за деятельностью НКО осуществляется только на предмет соответствия Конституции Туркменистана и иных законодательных актов без применения риск-ориентированного подхода.

Критерий 8.4 –

1295. a) Как отмечалось выше контроль за деятельностью НКО осуществляет Минюст Туркменистана. На основании положений части 6 статьи 32 Закона №70-IV Минюст Туркменистана может представлять СФМ сведения о проектах и программах безвозмездной иностранной технической, финансовой, гуманитарной помощи и грантах, если их сумма превышает размер установленной суммы (57 000 манат или около 16 300 дол. США в экв.) или не характерна для деятельности общественного объединения, получающего эту помощь.

Вместе с тем, в Порядке государственного учета иностранной технической, финансовой, гуманитарной безвозмездной помощи проектов, программ и поощрений для зарегистрированных общественных объединений, и религиозных организаций, и проведения проверок по реализации ими полученной иностранной помощи всех видов (утвержден Приказом министра Адалат Туркменистана от 16.08.2019г. № 37 ИШ) закреплено требование к НКО использовать иностранную помощь только в установленных целях. При выявлении нарушений целевого использования Министерство вправе выдвинуть вопрос перед Государственной комиссией о приостановлении реализации иностранной помощи.

При этом, как отмечалось в критерии 8.3, указанные меры не основываются на риск-ориентированном подходе.

b) В Туркменистане существуют общие нормы уголовного права, предусматривающие наказание за финансирование терроризма (статья 271.1 УК Туркменистана). Кроме того, в УК Туркменистана предусмотрена уголовная ответственность за незаконное создание

общественных и других объединений или участие в их деятельности (статья 212.1 УК Туркменистана).

Законодательство Туркменистана, регулирующее деятельность НКО, также предусматривает такие меры ответственности, как предупреждение, приостановление и прекращение деятельности НКО (статьи 34 и 35 Закона № 70-IV), а также ликвидацию НКО (статья 36 Закона № 70-IV).

При этом описанные выше меры в большей степени направлены на соблюдение законодательства, регулирующего общую деятельность НКО и соблюдение общего антитеррористического законодательства.

Критерий 8.5 –

1296. a) Минюст является регистрирующим органом общественных объединений. В стране ведется ЕГРЮЛ и Государственный реестр общественных объединений. В рамках осуществляемой деятельности, министерство представляет СФМ сведения о проектах и программах безвозмездной иностранной технической, финансовой, гуманитарной помощи и грантах, если их сумма превышает размер установленной суммы или не характерна для деятельности религиозной организации, получающей эту помощь.

Постановлением Президента Туркменистана от 19.09.2005г. за номером 7526 утвержден состав комиссии при Минюсте (юстиции) Туркменистана по рассмотрению вопросов государственной регистрации общественных объединений и религиозных организаций. В связи с этим, при обращении НКО за государственной регистрацией, для предварительного ознакомления с вопросами заседания предстоящей комиссии копии его документов направляются всем ее членам.

При этом, отсутствуют сведения о координации и обмене информацией между компетентными органами по вопросам надзора.

b) ПОО имеют возможности для проведения расследования случаев ФТ и использовать целый ряд следственных методов, установленных Законом Туркменистана № 136-V «Об оперативно-розыскной деятельности» (подробнее см. Р.31).

c) В соответствии с пунктами 2 и 3 статьи 27 Закона № 70-IV НКО обязаны предоставлять в Минюст административные и исполнительные документы НКО. В соответствии с положениями пункта 5 статьи 9 Закона № 136-V и статьи 49 УПК ПОО Туркменистана могут получать конфиденциальную информацию. ПОО Туркменистана могут получать финансовую и программную информацию о деятельности НКО и о полученных НКО иностранной помощи от Минюста Туркменистана. Кроме этого, Минюст Туркменистана по запросу ПОО Туркменистана направляет запрашиваемые и другие информации связанные с деятельностью НКО

d) Законодательством Туркменистана установлен механизм передачи информации о деятельности НКО (при наличии подозрений) компетентным органам (часть 6 статьи 32 Закона № 70-IV и статьи 20 Закона Туркменистана о ПОД/ФТ) в случаях подозрения или наличия разумных оснований подозревать, что конкретная НКО: (i) используется в целях ФТ и/или служит прикрытием для сбора средств террористической организацией; (ii) используется в качестве канала для ФТ, в том числе во избежание мер по замораживанию средств или других форм поддержки террористов; (iii) скрывает или вуалирует подпольное отвлечение средств, предназначенных для законных целей, но перенаправленных в пользу террористов или террористических организаций.

Критерий 8.6 –

1297. Ст. 22 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлены правовые основания для получения и исполнения СФМ международных запросов по всем вопросам, связанным с ПОД/ФТ, в том числе в отношении НКО. Также в соответствии ст. 5 Закона «Об органах адалат Туркменистана» Минюст обладает полномочиями по сотрудничеству с органами

иностранных государств. Таким образом в законодательстве Туркменистана отсутствуют препятствия для осуществления международного обмена информацией по конкретным НКО.

Оценка и заключение

1298. В Туркменистане в контексте данной рекомендации к НКО отнесены все общественные объединения и религиозные организации без учета рисков их использования в целях финансирования терроризма. Создана система общего контроля за деятельностью НКО, однако без применения риск-ориентированного подхода.

1299. В стране имеются недостаточные меры, обеспечивающие прозрачность деятельности НКО, отсутствуют требования по проведению периодической оценки и анализа адекватности мер регулирующих сектор НКО, а также эффективные, пропорциональные и сдерживающие санкции за нарушения со стороны НКО, стратегии по повышению осведомленности населения о деятельности НКО, а также не осуществляются специальные программы по поощрению НКО к проведению операций через регулируемые финансовые каналы.

1300. Кроме того, отсутствие оценки угроз в данном секторе, при значении уязвимости «выше среднего», установленного в рамках НОР-2, значительно влияет на недостатки, выявленные по данной Рекомендации.

1301. **Рейтинг по Р. 8. – «Частично соответствует».**

Рекомендация 9 – Законы о защите тайны кредитно-финансовых учреждений

1302. В отчете взаимной оценки 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 4 был «ЗС». Основные недостатки были связаны с неясностью полномочий надзорных органов (кроме Центрального банка) в части норм о коммерческой тайне.

Критерий 9.1 –

1303. В соответствии со ст.902 ГК Туркменистана банк обязан хранить тайну, связанную со счетом и иные сведения, ставшие ему известными при установлении деловых отношений с клиентом, кроме случаев, предусмотренных законом. Вместе с тем, в соответствии с п.8 ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ представление в уполномоченный орган сведений и документов лицами, осуществляющими операции, в целях и порядке, предусмотренных Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ, не является разглашением государственной или иной охраняемой законом тайны (включая финансовую тайну).

1304. Обязательство подотчетных организаций представлять сведения в СФМ предусмотрены также в отраслевых законах (ст.19 Закона «О страховании», ст.50 Закона «О рынке ценных бумаг», ст. 22, 25 Закона «Об аудиторской деятельности», п.14 ч.3 ст.23 Закона «О риэлтерской деятельности», ст. 20 Закона «О нотариате и нотариальной деятельности»). Также в соответствии со ст. 19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ СФМ вправе требовать необходимую информацию по операциям или сделкам, подлежащим обязательному контролю, от лиц, осуществляющих операции, а также от государственных органов.

1305. В соответствии со ст. 34 Закона «О коммерческих банках и банковской деятельности Туркменистана» информация о банковских счетах, операциях и вкладах клиентов, являющаяся банковской тайной представляется самим клиентам, Центральному банку, СФМ, государственным органам, осуществляющим контрольные и надзорные функции, налоговым службам, судам, следственным органам в соответствии с законодательством Туркменистана.

1306. В соответствии с Законом «О коммерческой тайне» должностные лица и служащие органов государственной власти и управления при выполнении контрольных, надзорных и иных функций имеют право в пределах их компетенции, определяемой законом, получать информацию, составляющую коммерческую тайну.

1307. В соответствии со ст.49 УПК лица, которым орган, ведущий уголовный процесс, предлагает сообщить или предоставить сведения, составляющие государственные и иные секреты, не могут отказаться от выполнения указанного требования со ссылкой на необходимость сохранения соответствующих секретов. Таким образом, нормы о тайне не являются препятствием при реализации компетентными органами своих полномочий по запрашиванию информации.

Обмен информацией между компетентными органами

1308. Государственные органы, осуществляющие в пределах своих полномочий контроль за соблюдением законодательства Туркменистана в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ обязаны предоставлять информацию СФМ (ст.19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Кроме этого, государственные органы обязаны предоставлять по запросу СФМ информацию из собственных информационных систем в порядке, определяемом Кабинетом Министров Туркменистана (п.3 ч.2 ст.19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Передача СФМ информации в ГП, ПОО и другие государственные органы также не является разглашением государственной или иной охраняемой законом тайны (п.5 ч.2 ст.19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). СФМ и соответствующими государственными органами, были заключены меморандумы об обмене информации и сотрудничестве. Данные меморандумы предусматривают обмен информацией, для оперативного реагирования, с целью предупреждения, выявления и пресечения финансовых операций, нацеленных на преступления, связанные с ОД/ФТ/ФРОМУ, а также предикатных к ним преступлений. В частности, такой Меморандум между СФМ и МВД подписан 21 января 2021 года, между СФМ и ЦБ подписан 29 апреля 2022 года.

1309. ПОО, в том числе органы дознания и следственные органы в соответствии со статьями 271 и 278 УПК Туркменистана имеют доступ к документам и сведениям в рамках уголовного дела.

1310. В статье 22 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ закреплены основы обмена информацией на международном уровне, при этом законодательство не устанавливает ограничений для такого обмена. Передача информации осуществляется при условии, что она не будет использована в целях, не указанных в запросе, или передана третьим лицам без предварительного согласия уполномоченного органа. Передача компетентному органу иностранного государства информации о ОД/ФТ/ФРОМУ может быть осуществлена, если она не нарушает конституционные права и свободы человека и гражданина или не наносит ущерб интересам национальной безопасности Туркменистана, или не влияет на ход уголовного судопроизводства.

Обмен информацией между финансовыми учреждениями

1311. В соответствии с ч.2 ст.8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ кредитные учреждения при осуществлении безналичных платежей и переводов денег обязаны обеспечить передачу информации об отправителе и получателе (Р.16).

1312. В соответствии с п.11 ст.6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ кредитное учреждение, которое полагается на меры по надлежащей проверке, принятые другим финансовым учреждением, должен незамедлительно получать данные о клиенте (его представителе), бенефициаре, включая копии подтверждающих документов, в рамках НПК (Р.17).

1313. ФУ вправе обмениваться информацией с зарубежными банками-корреспондентами на основе заключенных договоров корреспондентских отношений. И в соответствии со ст. 34 Закона о кредитных учреждениях и банковской деятельность, передача информации в рамках корреспондентских отношений не является нарушением банковской тайны.

Оценка и заключение

1314. **Рейтинг по Р. 9 – «Соответствует».**

Рекомендация 10 – Меры по надлежащей проверке клиентов

1315. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 5 был «ЧС». Данный рейтинг был обусловлен следующими факторами: установленный порог по проведению НПК по разовым операциям не соответствовал требованиям Стандартов, проверка личности бенефициарного собственника не осуществлялась на основании надежных источников, правовые последствия невозможности НПК (отрицательного результата НПК) предусмотрены только в отношении идентификации и наличия данных о связи с террористической деятельностью, имелись недостатки применении мер НПК к лицам, которые уже являлись клиентами ФУ и проведении НПК на постоянной основе, отсутствовал единообразный механизм оформления результатов НПК, отсутствовали требования проводить усиленную НПК в отношении клиентов, операций и деловых отношений высокого риска, отсутствовало требование осуществлять верификацию (проверку) сведений, предоставляемых клиентом, за исключением проверки удостоверения личности. После принятия Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ не была проведена оценка наличия анонимных счетов и не установлено требование по их закрытию в случае наличия признаков анонимности. Отказ в открытии счета и проведении операции зависел только от непредставления документов для идентификации (предоставление подозрительных документов), либо связи с террористической деятельностью, а не от иных мер НПК. Система ПОД/ФТ Туркменистана не содержит специальных требований и механизмов их реализации оп проведению мер НПК в отношении существующих клиентов.

Критерий 10.1 –

1316. ФУ запрещается открывать счета (вклады) на анонимных владельцев/явно вымышленные имена, то есть без представления открывающим счет (вклад) физическим или юридическим лицом документов, необходимых для идентификации (ст. 14 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и п. 3.13 Типовых правил внутреннего контроля кредитного учреждения).

Критерий 10.2 –

1317. ФУ обязаны принимать меры по надлежащей проверке клиентов (НПК) при:

a) планировании установления деловых отношений с клиентом (пункт 1 части 2 статьи 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ;

b) осуществлении *разовых операций* независимо от частоты проведения операций и осуществления сделок, а также с учетом установленной пороговой суммы (п.1 ст. 5 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и п. 5 Положения об организации внутреннего контроля). Согласно Приказу МФЭ Туркменистана от 28.07.2022 г. г. №234-ig-ö, для осуществления обязательного контроля против легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма установлена пороговая сумма сделок и операций в иностранной валюте или национальной валюте в размере 52 тысяч манат (эквивалент иностранной валюты), что равно 14 857,14 долл. США по официальному курсу;

c) осуществлении разовых операций, которые являются электронными переводами в соответствии с Р.16 (ч. 2 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

   Согласно части 4 статьи 6 и частей 1 и 2 статьи 8 Закона «О ПОД/ФТ», при осуществлении клиентом безналичного платежа или перевода денег без использования банковского счёта, за исключением случаев совершения клиентом подозрительной операции и, если сумма операции (сделки) не превышает 15 000 евро/долларов США, меры НПК могут не приниматься. Таким образом, это не отвечает требованиям Р.16, согласно которому при осуществлении трансграничных переводов свыше 1 000 долларов США / евро должна проводиться НПК. Данный недостаток оценен как умеренный (подробно см. Р16);

d) наличии подозрения об ОД/ФТ, независимо от исключений или пороговых сумм (п. 4 ч. 2 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ);

e) наличии сомнений в достоверности, достаточности и точности полученных ранее документов и данных, на основании которых была произведена идентификация личности клиента (п.3 ч.2, ст.6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.3 –

1318. ФУ обязаны идентифицировать своих клиентов, как физических, так и юридических лиц (ч.3 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), а также подтверждать личность клиента путём сверки ранее имеющихся данных и документов с данными представленных клиентом оригиналов или нотариально заверенных копий соответствующих документов или путём сверки с данными, полученными из независимых и вызывающих доверие доступных источников (ч.6 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.4 –

1319. В соответствии с п. 7 ч. 3 статьи 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, обязаны проверять полномочия лица, действующего от имени клиента, и применять меры НПК для идентификации и проверки личности этого лица.

Критерий 10.5 –

1320. Представленное в Законе о ПОД/ФТ/ФРОМУ определение бенефициарного владельца и выгодоприобретателя (бенефициар) значительно соответствует Глоссарию ФАТФ (физическое лицо, которое в конечном итоге прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет клиентом-юридическим лицом (имеет преобладающую долю более 25 процентов в капитале) или имеет возможность контролировать действия клиента. Бенефициарным владельцем клиента-юридического лица считается это лицо, если нет оснований полагать, что бенефициарным владельцем является другое физическое лицо), за исключением того, что не охвачен случай, когда бенефициарным владельцем может быть физическое лицо, от имени которого совершается сделка. Этот недостаток нивелируется тем, что ПВК для банков устанавливают определение БВ, которое полностью соответствует стандарту ФАТФ.

1321. ФУ обязаны идентифицировать бенефициарных владельцев, выгодоприобретателей своих клиентов, а также лиц, действующих от имени или по поручению клиента (ч.2 и 3 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), а также подтверждать личность бенефициарных владельцев и выгодоприобретателях клиента путём сверки ранее имеющихся данных и документов с данными представленных клиентом оригиналов или нотариально заверенных копий соответствующих документов или путём сверки с данными, полученными из независимых и вызывающих доверие доступных источников (ч.6 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.6 –

1322. ФУ обязаны получать информацию о цели и предполагаемом характере деловых отношений и на постоянной основе осуществлять проверку деловых отношений и изучение операций клиентов, что означает, что ФУ обязаны понимать цель и предполагаемый характер деловых отношений (пп. 4, 5 ч. 3 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.7 –

1323. а) В соответствии с базовым законом (п. 5 ч. 3 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) меры НПК включают проведение на постоянной основе проверки и мониторинга деловых отношений и изучения операций (сделок), включая при необходимости получение и фиксирование сведений об источнике финансирования совершаемых операций (сделок).

Банки обязаны тщательно проверять операции, осуществляемые в рамках деловых отношений, на предмет их соответствия знаниям о клиенте, сфере его деятельности и характере рисков, а также источнике средств (п. 7 Положения осуществлении банками

мер по ПОД/ФТ). Аналогичные требования в разной степени предусмотрены в ПВК других ФУ (кроме страховых организаций).

b) Информация, собираемая в рамках НПК, должна быть актуальной, релевантной и точной для всех клиентов, включая тех клиентов, которые относятся к категориям высокого риска и храниться не менее пяти лет (ст. 6 и 11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.8 –

1324. Лица, осуществляющие финансовые операции, при проведении идентификации клиентов организаций обязаны установить структуру собственности и контроля юридического лица (п.3 ч.2 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), предполагаемую цель и характер деловых отношений и проводить постоянную комплексную проверку деловых отношений и проверку операций клиента, что означает обязанность понимать характер деловых отношений (п.4 ч.2 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.9 –

1325. В рамках процедур идентификации клиентов, являющихся юридическими лицами (ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, п. 8, п. 11, 12 Положения об организации внутреннего контроля, п.17, пп.2 п. 23 Положения «Об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, а также п. 3.1. Положения «О банковском счете»), клиентов-организаций лица, осуществляющие финансовые операции, на основании учредительных, регистрационных и иных документов (их копий) устанавливают и фиксируют следующие данные: (a) наименование организации, организационно-правовую форму и подтверждение существования (b) регулирующие и обязывающие полномочия юридического лица, а также имена конкретных лиц, занимающих руководящие должности в юридическом лице; (c) место нахождения. В Туркменистане не предусмотрено создание трастов. В этой связи иностранные юридические образования, включая трасты, рассматриваются ФУ Туркменистана как юридические лица и к ним распространяются все требования, изложенные выше.

Критерий 10.10 –

1326. В соответствии с ч. 3 статьи 6 Закона О ПОД/ФТ/ФРОМУ в отношении клиентов, являющихся юридическими лицами, ФУ обязаны определять и применять разумные меры для проверки личности бенефициарных собственников:

a) установить структуру собственности и управления клиента-юридического лица на основании учредительных документов, реестра держателей акций такого клиента – физических лиц (либо бенефициарных владельцев юридических лиц, в том случае, если юридические лица являются держателями акций) или на основании сведений, полученных из других независимых и вызывающих доверие источников

b) на основании анкетирования клиента о бенефициарных собственниках, лицах, которые имеют право давать обязательные для юридического лица указания либо иным образом имеют возможность определять его действия (приказ Председателя Правления ЦБ от 17.02.2011 г. № 26 и МФЭ от 17.02.2011 г. №17);

c) признать бенефициарным владельцем физического лица, являющегося руководителем коллегиального исполнительного органа клиента-юридического лица, в том случае, если в результате предусмотренных пунктами a-b) мер бенефициарный владелец юридического лица не выявлен.

Критерий 10.11 –

1327. В законодательстве Туркменистана траст отсутствует как форма создания или вид организации. В случае обращения в кредитные учреждения Туркменистана иностранного траста, к нему будут применены меры НПК в соответствии с требованиями закона о

ПОД/ФТ, предполагающие идентификацию самого клиента, его представителей, бенефициара, которые распространяются и на иностранные трасты и юридические образования. При этом иностранные юридические образования, включая трасты, рассматриваются ФУ Туркменистана как юридические лица.

1328. Кроме этого, в соответствии с Положением об идентификации кредитными учреждениями клиентов (утверждено приказом Председателя Центрального банка Туркменистана №159-иш от 11.06.2020) банки обязаны идентифицировать лицо, являющегося бенефициаром траста. Также банки обязаны установить состав имущества, находящегося в управлении (собственности), идентификационные данные и адрес места жительства учредителей и доверительного собственника (управляющего) траста и иных иностранных структур без образования юридического лица. Такие прямые требования для иных ФУ и УНФПП отсутствуют.

Критерий 10.12 –

1329. На выгодоприобретателей по договорам страхования, распространяются все нормы НПК, установленные ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Согласно ст. 5 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ операции по банковским счетам (вкладам) по осуществлению страховой выплаты или получение страхового взноса (страховой премии) относится к операциям с денежными средствами и иным имуществом, подлежащим обязательному контролю.

1330. Данный порядок (в части критериев высокого риска и подозрительных операций, связанных со страхованием) также регулируется Положением № 555 «Об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма» утвержденным Совместным приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана № 26 от 17 февраля 2011 года и Министра финансов Туркменистана № 17 от 17 февраля 2011 года и зарегистрированным Минюстом Туркменистана 9 марта 2011 г. (под пунктами 15, 26, 33).

a) В соответствии со ст. 21 Закона о страховании договор страхования заключается в письменной форме путём составления документа либо вручения страховщиком страхователю страхового свидетельства-полиса, который должен содержать следующие сведения касательно бенефициаров:

   - Фамилию, имя, отчество и адрес выгодоприобретателя - физического лица или наименование, юридический адрес и банковские реквизиты выгодоприобретателя - юридического лица (если таковые имеются).

   В свою очередь, лица, представляющие сведения, осуществляющие операции с денежными средствами или иным имуществом, обязаны предпринимать в пределах своих полномочий меры по установлению и идентификации выгодоприобретателей (пункт 4 Положение об организации внутреннего контроля).

b) В соответствии со ст. 22 Закона о страховании, ФУ могут получить информацию и установить бенефициара, в том числе в случае перехода прав и обязанностей страхователя третьему лицу, в случае смерти страхователя, заключившего договор имущественного или личного страхования в пользу третьих лиц, права и обязанности страхователя на основании соответствующих договоров. В соответствии с пп. 2 п. 6 части 2 статьи 5, «осуществление страховой выплаты (возмещения) или получение страхового взноса (страховой премии)» относится к операциям с денежными средствами или иным имуществом, подлежащим обязательному контролю, к которому применяются расширенные меры НПК. Таким образом, выгодоприобретатель устанавливается на момент выплаты страхового полиса.

c) ***(соответствует)*** При осуществлении операций с денежными средствами ФУ подтверждают личность бенефициара в момент выплаты (п. 11 Положения «Об

осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма); Положение «Об идентификации кредитными учреждениями клиентов, представителей клиента и бенефициаров в целях ПОД/ФТ»).

Критерий 10.13 –

1331. Отсутствует конкретное требование включать выгодоприобретателя по полису страхования жизни в качестве соответствующего фактора риска при определении применимости усиленных мер НПК.

1332. Однако, получение выгодоприобретателем страховой премии по страхованию жизни, осуществляемые через банковские учреждения, свыше установленной уполномоченным государственным органом пороговой суммы, является операцией обязательного контроля (п. 6 ч. 2 ст. 5 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Таким образом, данные операции представляют повышенный риск и подлежат усиленным мерам НПК.

Критерий 10.14 –

1333. ФУ обязаны проверять личность клиента перед установлением деловых отношений или проведением разовой сделки (ст. 6 Закона о ПОД/ФТ и п. 4.1.17 Типовых правил внутреннего контроля финансового учреждения).

Критерий 10.15 –

1334. Вступление в деловые отношения до подтверждения личности не предусмотрено (см. кр.10.14).

Критерий 10.16 –

1335. ФУ обязаны применять меры НПК к существующим клиентам путем обновления полученной ранее информации (ст.6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

1336. Повторная идентификация (обновление сведений) клиентов производится по мере изменения указанных сведений или изменения степени (уровня) риска, но не реже одного раза в год в случае, если операции клиента отнесена к высокой степени (уровню) риска, и не реже одного раза в три года в иных случаях. Также обновление сведений осуществляется при наличии сомнения в достоверности ранее полученных сведений о клиенте. (ч. 5 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 10.17 –

1337. В соответствии со ст. 9 базового закона в соответствии с выявленными рисками, а также по результатам оценки рисков ФУ обязаны принимать расширенные меры НПК. При этом в Законе не конкретизировано именно при какой степени риска должны быть приняты расширенные меры. В ПВК и других НПА ФУ конкретно установлены требования о применении расширенных/усиленных мер НПК при высоком уровне риска**.**

Критерий 10.18 –

1338. Согласно базовому Закону о ПОД/ФТ не предусмотрены упрощенные меры НПК, допускается применение стандартных и расширенных мер НПК.

Критерий 10.19 –

1339. а) Лица, осуществляющие операции, обязаны отказать физическому или юридическому лицу в установлении деловых отношений, а также в проведении операции с денежными средствами и иным имуществом в случае невозможности принятия мер, предусмотренных п. 1-2 (фиксирование сведений физического лица/юридического лица) и 4 (установление предполагаемой цели и характера деловых отношений) ч.3 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Лица, осуществляющие операции, вправе прекратить деловые отношения с клиентом в случае невозможности принятия иных мер, предусмотренных Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Кроме того, в случае отказа клиентом представить сведения, документы либо другую информацию, необходимую для исполнения требований Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, лица, осуществляющие операции, обязаны воздержаться от осуществления любых операций или сделок, либо прекратить ранее существующие деловые отношения (ст.6 Закона).

b) Лица, осуществляющие операции, представляют в уполномоченный орган сообщения о фактах отказа физическому или юридическому лицу в установлении деловых отношений, прекращения деловых отношений с клиентом, отказа в проведении операции с денежными средствами и иным имуществом по основаниям, предусмотренным частью первой настоящей 14 статьи, а также о фактах приостановления операций (сделок) в случаях, предусмотренных частью второй настоящей статьи, не позднее рабочего дня, следующего за днём принятия лицом, осуществляющим операции, соответствующего решения (ч.6 ст. 14 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ)

Критерий 10.20 –

1340. Законодательство страны требует отправку СПО в порядке и по критериям установленным законодательством (ст. 14 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Если при проведении НПК, существует риск, что клиент может быть непреднамеренно предупрежден об этом, а знание клиента о возможном СПО или расследовании может помешать будущим усилиям по расследованию операции, связанной с подозрением в отмывании денег или финансированием терроризма, то лицо, предоставляющее сведения обязано приостановить НПК и направить СПО в уполномоченный государственный орган (п. 6 Положения об организации внутреннего контроля).

Оценка и заключение

1341. Часть требований отражены в законе, однако имеются отдельные недостатки: в законе имеются исключения в части проведения НПК в некоторых случаях, установленных в Р.16; определение бенефициарного владельца не в полной мере соответствует Стандартам ФАТФ и требования касательно выявления бенефициарного владельца не в полной мере соответствуют стандартам, отсутствует конкретное требование включать выгодоприобретателя по полису страхования жизни в качестве соответствующего фактора риска при определении применимости усиленных мер НПК.

1342. **Рейтинг по Р. 10 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 11 – Хранение данных и документов

1343. В отчете взаимной оценки 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 10 был «ЗС» в виду отсутствия требований по хранению документов в формате, обеспечивающим своевременный доступ компетентным органам.

Критерий 11.1 –

1344. В соответствии со ст. 11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, должны хранить все данные, касающиеся национальных и международных операций или сделок, не менее пяти лет после прекращения деловых отношений с клиентом (в т.ч. после совершения операции), а также располагать эффективными системами и процедурами, позволяющими оперативно и всеобъемлюще реагировать на запросы и требования об операциях или сделках клиентов от СФМ и иных соответствующих государственных органов.

Критерий 11.2 –

1345. Документы и сведения, полученные по результатам надлежащей проверки клиента, включая информацию клиента и переписку с ним, документы и сведения об операциях или сделках

с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и подозрительных операциях, а также результаты изучения всех сложных, необычно крупных и других необычных операций или сделок подлежат хранению лицами, осуществляющими операции, на срок не менее пяти лет после совершения операции или сделки (ч.6 ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). В соответствии с пунктом 9 Положения, утвержденного совместным приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана № 26 и Министра финансов Туркменистана №17 от 17.02.2011, порядок хранения сведений по операциям определяется банками в своих ПВК.

Критерий 11.3 –

1346. В результате реализации мер внутреннего контроля по ПОД/ФТ/ФРОМУ банковские учреждения фиксируют информацию таким образом, чтобы в случае необходимости имелась возможность воспроизвести детали операции (сделки), а также чтобы данные сведения могли быть использованы в качестве доказательства в уголовном, гражданском, арбитражном процессе (Методическое руководство по разработке и утверждению ПВК №18-iş от 24.01.2022 года).

1347. Все подотчетные лица обязаны хранить информации таким образом чтобы была возможность оперативно и всеобъемлюще реагировать на запросы и требования об операциях или сделках клиентов от СФМ и иных соответствующих государственных органов (ст.11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 11.4 –

1348. В соответствии ст. 11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ подотчетные субъекты при проведении всех операций или сделок, а также надлежащей проверки клиента обязаны документально фиксировать и хранить полученные сведения и документы (или их копии) о клиенте, выгодоприобретателе, бенефициарном владельце и операции или сделке на основании перечня документов, необходимых для проведения надлежащей проверки клиента по видам лиц, осуществляющих операции. Эти сведения и документы (или их копии) должны быть доступными для соответствующих государственных органов.

1349. Все лица, осуществляющие операции, обязаны хранить информации таким образом чтобы была возможность оперативно и всеобъемлюще реагировать на запросы и требования об операциях или сделках клиентов от Службы финансового мониторинга и иных соответствующих государственных органов (ст.11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Оценка и заключение

1350. **Рейтинг по Р. 11 – «Соответствует».**

Рекомендация 12 – Политически значимые лица

1351. В отчете взаимной оценки 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 6 был «НС», так как отсутствовали законодательные или иные меры в соответствии с данной Рекомендацией.

Критерий 12.1 –

1352. Законодательство Туркменистана в равной степени регулирует меры НПК как в отношении иностранных, так и в отношении национальных ПДЛ. В отношении ПДЛ ФУ и УНФПП обязаны принимать расширенные меры НПК (ст.7 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ). В данном контексте ФУ и УНФПП обязаны:

а) Частью 3 ст.9 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлено, что в целях применения надлежащих мер проверки публичных должностных лиц, лица, осуществляющие операции, обязаны разработать и внедрить необходимую систему управления рисками, в том числе процедур, основанных на оценке рисков, для определения того, является ли

клиент либо потенциальный клиент или бенефициарный владелец публичным должностным лицом, членом его семьи или родственником.

Определение национального ПДЛ установлено Положением об усиленных мер НПК государственных служащих в целях ПОД/ФТ, утвержденным приказом Министра финансов Туркменистана № 113-иш от 28 апреля 2022 года, и является обязательным для всех подотчетных лиц.

Подпункты 9 и 11 пункта 3 вышеуказанного Приказа применяются к большинству лиц, обозначенных как национальные ПДЛ в соответствии с глоссарием ФАТФ, за исключением главы государства и правительства.

b) В соответствии с п.3 ч.4 ст.9 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, в отношении публичных должностных лиц обязаны получать разрешение руководства организации на установление, продолжение деловых отношений с такими клиентами.

c) В соответствии с п.4 ч.4 ст.9 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, в отношении публичных должностных лиц обязаны предпринимать доступные меры для установления источника благосостояния и источника денежных средств.

d) В соответствии с п.5 ч.4 ст.9 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, в отношении публичных должностных лиц обязаны осуществлять углублённый, постоянный мониторинг деловых отношений.

Критерий 12.2 –

1353. a) В соответствии с ч.4 ст.9 Закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ, лица, осуществляющие операции, обязаны принимать разумные меры, позволяющие определить, является ли клиент или бенефициарный владелец публичным должностным лицом своей страны или лицом, которому вверены или были вверены важные функции международной организацией.

Определение национального ПДЛ установлено Положением о расширенных мероприятиях надлежащей проверки публичных должностных лиц, в целях противодействия легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, утвержденного приказом министра финансов Туркменистана от 28 апреля 2022 № 113-иш и является обязательным к исполнению всеми субъектами применения закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Подпункты 9 и 11 п.3 указанного положения распространяют свое действие на большинство лиц, отнесенных к национальным ПДЛ в соответствии с глоссарием ФАТФ, за исключением главы государства и правительства.

b) В случаях выявления повышенного риска деловых отношений с такими лицами, лица, осуществляющие операции, обязаны применять меры в части разрешения руководства организации на установление, продолжение деловых отношений с такими клиентами, установления источника средств, осуществления углублённого, постоянного мониторинга деловых отношений.

Критерий 12.3 –

1354. В соответствии со ст. 9 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ ФУ обязаны применять соответствующие требования критериев 12.1 и 12.2 к членам его семьи или родственникам ПДЛ. Вместе с тем, усиленные меры НПК не предусмотрены в отношении лиц, входящих в близкое окружение иностранных и национальных ПДЛ (за исключением близких родственников).

Критерий 12.4 –

1355. Требования, указанные в критерии 12.1, применяются страховым сектором Туркменистана, так как являются общими требованиями для всех ФУ и УНФПП по выявлению среди клиентов и их бенефициарных собственников лиц, относящихся к категориям национальных и иностранных ПДЛ.

1356. Вместе с тем, представляется не регламентированным процесс по информированию старшего руководства до выплаты страхового возмещения и рассмотрения вопроса о необходимости передачи сообщения о подозрительной деятельности, поскольку п.п.3 п.4 ст.9 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ устанавливает обязанность информирования старшего руководства только при установлении и продолжении деловых отношений с клиентом.

Оценка и заключение

1357. Туркменистан определил меры, обязывающие устанавливать иностранных и национальных ПДЛ, и определил требования для всех ФУ по выявлению таких лиц среди своих клиентов и их бенефициарных собственников. Требования в части установления национальных ПДЛ не в полной мере соответствуют определению, данному глоссарием ФАТФ, и не учитывают распространение указанных мер непосредственно на главу государства и правительства.

1358. Кроме того, усиленные меры НПК не предусмотрены в отношении лиц, входящих в близкое окружение иностранных ПДЛ, а для страхового сектора не регламентирован процесс по информированию старшего руководства до выплаты страхового возмещения и рассмотрения вопроса о необходимости передачи сообщения о подозрительной деятельности.

1359. **Рейтинг по Р. 12 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 13 – Корреспондентские банковские отношения

1360. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 7 был «ЧС». В качестве основных недостатков отмечены: отсутствие надлежащей проработки механизма оценки банка-респондента по вопросам ПОД/ФТ, отсутствие специального порядка фиксации этой информации; обязанность собирать и хранить информацию о банке-корреспонденте была установлена в рамках общих норм НПК и требовала детализации применительно к корреспондентским отношениям; не был проработан вопрос о распределении обязанностей в сфере ПОД/ФТ при установлении трансграничных корреспондентских отношений; отсутствие регулирования вопросов ПОД/ФТ в отношении «транзитных счетов».

Критерий 13.1 –

1361. В соответствии с базовым законом по ПОД/ФТ и подзаконными нормативными правовыми актами, кредитные учреждения, помимо общих мер НПК, при установлении корреспондентских отношений с иностранными финансовыми организациями в отношении трансграничных корреспондентских банковских и иных аналогичных отношений банки дополнительно обязаны:

a) Собирать (и документально фиксировать) информацию об учреждении-респонденте, достаточную для того, чтобы получить полное представление о характере его деловой деятельности и определить на основе открытой информации его репутацию и качество надзора, включая информацию о том, проводились ли в отношении него расследования на предмет отмывания денег или финансирования терроризма или применялись ли в отношении него меры со стороны контролирующих (надзорных) органов (п.1 ч. 2 ст. 10 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ пп а) п 11 Положения об организации внутреннего контроля).

   В соответствии с понятийным аппаратом Положения "Об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализаций доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма» для каждой группы клиентов, включая банков-

корреспондентов, банком разрабатываются специальные формы – анкеты клиентов, которые могут быть стандартной и расширенной формы (п. 13 указанного Положения).

Банк вправе осуществить проверку представленных клиентом сведений при возникновении сомнений в их достоверности, а также получить дополнительную информацию способами, не противоречащими законодательству, например, при идентификации юридического лица, в том числе банков-корреспондентов:

- ознакомиться с аудиторским отчетом аудиторской организации (аудитора - физического лица - индивидуального предпринимателя);
- по возможности получить информацию о клиенте, в том числе о деловой репутации, из государственных органов, от юридических и частных лиц;
- контактировать с должностными лицами клиента по телефону, письменно, в том числе посредством электронной почты;
- в необходимых случаях направить запросы, касающиеся банка-контрагента, в ЦБ его регистрации или первоклассный банк, имеющий корреспондентские отношения с банком-контрагентом на основании соглашения;
- сверить соответствие представленных идентификационных данных юридического лица с данными, присвоенными государственными органами;
- проверить сведения о руководителе, главном бухгалтере, иных должностных лицах, которым в установленном порядке предоставлено право осуществлять операции от имени юридического лица, а также об учредителях юридического лица, бенефициарных собственниках, бенефициарных собственниках – физических лицах посредством контакта с клиентом по телефону, письменно, в том числе посредством электронной почты) (пп 2 пп 17 Положения об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализаций доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма).

b) Документально фиксировать информацию о мерах внутреннего контроля, принимаемых иностранной финансовой организацией-респондентом в соответствии с законодательством страны его регистрации по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, а также осуществлять оценку эффективности принимаемых мер внутреннего контроля (п. 2 ч. 2 ст. 10 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, пп 3 пп 23 «Положения об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализаций доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма», пп б) п. 11 Положения об организации внутреннего контроля).

c) Получать разрешение руководящего работника организации на установление новых корреспондентских отношений (п. 5 ч. 2 ст. 10 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). В отношении трансграничных корреспондентских банковских и иных аналогичных отношений банки, помимо вышеуказанных мер обязаны получать разрешение Центрального банка Туркменистана на установление корреспондентских отношений с новыми клиентами (подпункт в) пункта 11 Положения об организации внутреннего контроля).

d) Четко понимать соответствующие обязанности каждого учреждения в области ПОД/ФТ и документально фиксировать соответствующие функции каждого учреждения (пп г) п 11 Положения об организации внутреннего контроля).

Критерий 13.2 – (a-b)

1362. ФУ должны удостовериться, что иностранные кредитные учреждения надлежащим образом проводят проверки клиентов и бенефициарных владельцев, учитывая специфику и характер

их деятельности (подкритерий a), и в случае обращения лица, осуществляющего операции, может представить дополнительную информацию о мерах, предпринятых в ходе надлежащей проверки своих клиентов и их бенефициарных владельцев, а также их операций (подкритерий b) (п.7 ч. 2 ст. 10 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Помимо установленных законодательством мер в отношении трансграничных корреспондентских банковских и иных аналогичных отношений банки в отношении «транзитных счетов» обязаны получать удовлетворительное подтверждение того, что банк-респондент установил личность и осуществляет на постоянной основе проверку клиентов, имеющих прямой доступ к счетам корреспондента и что он имеет возможность предоставлять необходимые идентификационные данные о клиенте по запросу банка-корреспондента (пп д) п 11 Положения об организации внутреннего контроля).

Критерий 13.3 –

1363. Базовый закон по ПОД/ФТ обязывает кредитные учреждения не устанавливать и не поддерживать корреспондентские отношения с банками-ширмами (банк, зарегистрированный и лицензируемый для осуществления банковской деятельности в государствах и на территориях, в которых он не имеет физического присутствия и который не аффилирован с какой-либо регулируемой финансовой группой, находящейся под эффективным надзором этих государств и территорий) (п.3 ч.2 ст.10 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) Кредитные учреждения обязаны удостовериться, что иностранная финансовая организация-респондент отказывает в использовании своих счетов банками-ширмами (п.4 ч.1 ст.10 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ)

Оценка и заключение

1364. **Рейтинг по Р. 13 – «Соответствует».**

Рекомендация 14 – Услуги по переводу денежных средств или ценностей

1365. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по СР. VI был «ЧС». Рейтинг был обусловлен отсутствием информации о законодательных или иных мерах в отношении услуг перевода денег или ценностей, действующих вне рамок официальной финансовой системы. Кроме того, все недостатки, отмеченные в отношении мер ПОД/ФТ в банковской и почтовой системе, были также применимы в контексте денежных переводов.

Критерий 14.1 –

1366. Услуги перевода денег и ценностей (УПДЦ) в соответствии с законодательством оказывают банки Туркменистана, которые осуществляют услуги по переводу денежных средств, являясь агентами (субагентами) международных платежных систем (типа WesternUnion и т п.). В соответствии с Законом о почтовой связи (№ 415-VI от 13.12.2021 г.), услуги переводов денежных средств исключительно для социально значимых неторговых платежей (переводы пенсий, алиментов, государственных пособий, выплаты компенсаций по возмещению вреда здоровью и т.д.) оказывают также операторы почтовой связи (Порядок о переводе денежных средств через почту, утвержденный Приказом № 81-Ö Генерального директора почтовой компании “Туркменпочта” от 13.07.2022). Законодательство страны не предусматривает регулирование деятельности других видов операторов/провайдеров УПДЦ и в этой связи других видов операторов/провайдеров УПДЦ не имеется.

1367. Регистрация и лицензирование кредитных учреждений осуществляется в соответствии с Законом «О лицензировании отдельных видов деятельности», Законом «О кредитных учреждениях и банковской деятельности». Кредитное учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Туркменистана, актами и лицензией Центрального банка Туркменистана, а также своими внутренними актами (статья 16 Закона «О кредитных учреждениях и банковской деятельности»). Данное требования распространяется и на деятельность филиалов иностранных банков, зарегистрированных на

территории Туркменистана.

1368. Государственное регулирование и контроль в области почтовой связи осуществляется Кабинетом Министров Туркменистана в соответствии с Законом о почтовой связи. Согласно Закону о связи (статьи 8 и 31), регулирование и контроль за деятельностью в области связи, а также лицензирование деятельности операторов почтовой связи по предоставлению услуг почтовой связи осуществляется Министерством промышленности и коммуникации Туркменистана (Агентство «Туркменарагатнашык»)

1369. Согласно Закону о почтовой связи (ч. 5 ст. 46), создание пунктов международного почтового обмена другими назначенными операторами государств, являющихся членами Всемирного почтового союза, на территории Туркменистана осуществляется с разрешения уполномоченного органа.

1370. В соответствии со статьей 10 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности», деятельность по лицензированию должна быть направлена на цели ПОД/ФТ. Лицензирующие органы в порядке, установленном законодательством Туркменистана, осуществляют контроль за соблюдением лицензиатами законодательства Туркменистана по ПОД/ФТ. Положением о лицензировании устанавливается обязательность соблюдения лицензиатом наличия правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ (статья 13 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности»).

Критерий 14.2 –

1371. Согласно ч. 3 ст. 24 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности», осуществление физическими и юридическими лицами деятельности, подлежащей лицензированию, без лицензии или нарушение ими решения лицензирующего органа о приостановлении действия лицензии влечёт ответственность, установленную законодательством Туркменистана. Прибыль, полученная от такой деятельности, подлежит изъятию в доход Централизованного бюджета Туркменистана в порядке, установленном законодательством Туркменистана.

1372. В соответствии с ч. 3 ст. 18 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности», лицензирующий орган в целях выявления сторон, осуществляющих без лицензии деятельность, подлежащую лицензированию со стороны этого органа, в случаях наличии обоснованных на то оснований вправе осуществить проверку лиц, не являющихся соискателями лицензии и лицензиатами.

1373. Согласно статье 278 КоАП, осуществление без лицензии банковской деятельности влечёт наложение штрафа на должностных лиц в размере до пяти, на юридических лиц - от десяти до двадцати размеров базовой величины (150-300 долларов США). Повторное совершение такого правонарушения в течение одного года после наложения административного взыскания влечёт наложение штрафа на должностных лиц в размере до десяти, на юридических лиц - от двадцати до тридцати размеров базовой величины (300-450 долларов США) или административное приостановление деятельности юридических лиц на срок до трёх месяцев. Представляется, что данная сумма штрафа не является сдерживающей и пропорциональной.

Критерий 14.3 –

1374. См. критерий 14.1, поскольку провайдерами услуг по переводу денег или ценностей являются банки и операторы почтовой связи Туркменистана, за ними осуществляется мониторинг по соблюдению требований в сфере ПОД/ФТ в соответствии с законодательством по ПОД/ФТ и банковской сфере.

1375. Надзор в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ за кредитными учреждениями ведёт ЦБ Туркменистана, а за компанией почтовой связи Агентство «Туркменарагатнашык».

Критерий 14.4 –

1376. Вид деятельности, на осуществление которого получена лицензия, может выполняться

только лицом, получившим лицензию, и не может быть передан какой-либо другой стороне (часть 2 статьи 11 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности»). В этой связи УПДЦ в Туркменистане не используют агентов.

1377. Лицензирование деятельности банков, осуществляющих банковские переводы и услуги по переводу денежных средств, осуществляется Центральным банком Туркменистана в соответствии с законодательством Туркменистана (статья 17 Закона «О кредитных учреждениях и банковской деятельности»).

1378. Лицензирование деятельности организации почтовой и телеграфной связи, оказывающие услуги по переводу денег, осуществляется Министерством промышленности и коммуникации Туркменистана.

Критерий 14.5 – не применимо см. кр. 14.4

Оценка и заключение

1379. В Законодательстве Туркменистана установлены требования к УПДЦ, включая в части регистрации, лицензировании, мер по выявлению и применению сдерживающих санкций в отношении лиц, осуществляющих безлицензионную деятельность. При этом, представляется, что сумма штрафов не является сдерживающей и пропорциональной.

1380. **Рейтинг по Р. 14 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 15 – Новые технологии

1381. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 8 был «ЧС». Основным недостатком было слабое специальное регулирование вопросов ПОД/ФТ в отношении операций с использованием новых технологий и операций без личного присутствия, особенно для ФУ небанковского сектора, а также отсутствовали требования управления рисками ОД/ФТ при использовании новых технологий и проведении операций без прямого контакта.

Критерий 15.1 –

1382. Законодательством закреплено требование для всех подотчетных субъектов по разработке программы оценки, управления и снижения рисков ОД/ФТ, учитывающую среди прочего риски использования услуг в преступных целях, включая риски использования технологических достижений (п.2 ч.3 ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

1383. Однако данная норма Закона не предусматривает специальных требований по оценке рисков ОД/ФТ при внедрении новой деловой практики, включая новые механизмы передачи как для новых, так и для уже существующих продуктов. Аналогичное требование также отсутствует в ПВК подотчетных субъектов.

1384. При этом согласно требованиям Постановления Кабинета Министров о согласовании цифровых технологий (ДСП №2 от 23 мая 2021 г.) внедрение банками банковских продуктов с использованием новых технологий осуществляется с учетом осуществления оценки любых рисков.

Критерий 15.2 –

1385. a) Требования о проведении оценки рисков до запуска или использования новых продуктов, практик и технологий банками Туркменистана осуществляются в соответствии с требованиями Постановления Кабинета Министров о согласовании цифровых технологий (ДСП №2 от 23 мая 2021 г.). При этом, не имеется аналогичных требований для иных ФУ.

b) Законодательством закреплено требование для всех лиц, осуществляющих операции по разработке программы оценки, управления и снижения рисков ОД/ФТ, учитывающую риски использования технологических достижений (п.2 ч.3 ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Однако, в иных НПА не установлено конкретного/прямого требования принимать меры по управлению и снижению рисков, связанных именно с использованием новых продуктов, практик и технологий.

Критерий 15.3 –

1386. В Туркменистане отсутствует правовое регулирование деятельности, связанной с виртуальными активами и ПУВА. При этом, осуществляется строгий контроль в сети интернет в рамках законов «Об информации и её защите», «О правовом регулировании развития сети Интернет и оказания интернет-услуг в Туркменистане», «О кибербезопасности», которые позволяют мониторить деятельность, связанной с ВА. Соответственно, ПУВА не могут быть легально созданы и зарегистрированы в стране. Тем не менее, законодательство прямо не запрещает лицам (физическим или юридическим лицам) предоставлять услуги виртуальных активов или заниматься деятельностью, связанную с виртуальными активами.

1387. a) Законодательством не установлено требование проводить оценку рисков ОД/ФТ, связанных с виртуальными активами, а также с деятельностью или операцией ПУВА. В рамках НОР, проведенной в 2020 году страной проводилась оценка уязвимостей, связанных с операциями с криптовалютами. Однако данный анализ не является полноценной оценкой рисков использования виртуальных активов и ПУВА в целях ОД/ФТ поскольку отсутствует анализ всей возможной качественной и количественной информации, в том числе в отношении зарубежных ПУВА, действующих на территории Туркменистана.

b) В связи с отсутствием понимания рисков, связанных с виртуальными активами и деятельностью ПУВА не применяется риск-ориентированный подход в целях обеспечения того, чтобы меры по предупреждению или минимизации отмывания денег и финансирования терроризма соответствовали выявленным рискам.

При этом банки Туркменистана, по счетам физических лиц, открытых в банках, не исполняют операции, проводимые посредством сети Интернет, так как данные операции приостановлены по указаниям ЦБ. ЦБ были направлены циркулярные письма в адрес банков относительно разъяснений рисков, связанных с операциями с виртуальными активами и необходимости направления СПО.

c) Законодательством Туркменистана не регулируется деятельность, связанная с виртуальными активами, а ПУВА не являются подотчетными субъектами согласно Закону о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Соответственно требования к ПУВА по оценке рисков ОД/ФТ и применению эффективных мер по снижению таких рисков отсутствуют.

Критерий 15.4 –

1388. В Туркменистане отсутствует правовое регулирование деятельности, связанной с виртуальными активами и ПУВА. Требования о лицензировании или регистрации ПУВА отсутствуют и при этом не имеется прямого запрета.

Критерий 15.5 –

1389. Законодательством Туркменистана не установлены меры по выявлению физических или юридических лиц, возможно осуществляющих деятельность ПУВА без надлежащей лицензии или регистрации, а также не предусмотрены надлежащие санкции.

1390. При этом, со стороны компетентных органов осуществляется строгий контроль в сети интернет в рамках законов «Об информации и её защите», «О правовом регулировании развития сети Интернет и оказания интернет-услуг в Туркменистане», «О кибербезопасности», которые позволяют мониторить деятельность, связанной с ВА.

Критерий 15.6 –

1391. Деятельность провайдеров услуг виртуальных активов не регулируется в целях ПОД/ФТ,

ПУВА не могут быть легально созданы и зарегистрированы в стране (см. критерий 15.3(c), и, следовательно, орган надзора отсутствует.

Критерий 15.7 –

1392. В стране отсутствует регулирование деятельности ПУВА в целях ПОД/ФТ, и, следовательно, требования по руководящим принципам и обратной связи, предусмотренные в соответствии с Рекомендацией 34 являются не применимыми.

Критерий 15.8 –

1393. В Туркменистане отсутствуют санкции будь то уголовного, гражданского или административного характера, которые могут применяться в отношении ПУВА за невыполнение требований ПОД/ФТ.

Критерий 15.9 –

1394. Установленные Рекомендациями 10 – 21 требования в отношении превентивных мер не могут быть распространены на ПУВА поскольку деятельность провайдеров услуг виртуальных активов не регулируется в качестве отдельной профессии или отдельного вида экономической деятельности, и они не являются подотчетными субъектами согласно Закону о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 15.10 –

1395. В Туркменистане отсутствует правовое регулирование деятельности, связанной с виртуальными активами и ПУВА. Соответственно не имеется требований к ПУВА по применению ЦФС, направлению сообщений и контролю в соответствии с критериями 6.5 (d), 6.5 (e), 6.6 (g), 7.2 (d), 7.2 (e), 7.3 b 7.4 (d).

Критерий 15.11 –

1396. Законодательство Туркменистана, касающееся международного сотрудничества по вопросам отмывания денег, предикатных преступлений и финансирования терроризма позволяет ПФР и ПОО осуществлять обмен информацией в том числе и по виртуальным активам (см. Р37-40). Однако поскольку отсутствует орган, отвечающий за надзор за деятельностью ПУВА в Туркменистане, не имеется правовой основы для обмена информацией с иностранными надзорными органами которые позволяют мониторить деятельность, связанной с ВА.

Оценка и заключение

1397. В законодательстве Туркменистана имеются требования по оценке рисков новых технологий, однако они не в полной мере соответствуют стандарту ФАТФ. Что касается сектора ПУВА, в Туркменистане отсутствует правовое регулирование деятельности, связанной с виртуальными активами и ПУВА, но законодательством прямо, не запрещено осуществлять такую деятельность. Однако со стороны компетентных органов Туркменистана установлен строгий контроль в сети интернет за деятельностью, связанной с ВА и операции с их использованием операции приостановлены по указаниям ЦБ. Эти факторы существенно ограничивают потенциальное функционирование ПУВА и использование ВА на территории Туркменистана и соответственно влияют на вес сектора. В рейтинге во внимание принят риск и контекст страны, согласно которому Туркменистан не является центром ПУВА.

1398. **Рейтинг по Р. 15 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 16 – Электронные денежные переводы

1399. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по СР. VII был «ЧС». Отсутствовали требования по сопровождению информации об отправителе денежного перевода; банки не обязаны рассматривать вопрос ограничения или прекращения деловых отношений с ФУ,

которые не выполняют требования СР.VII; отсутствовали специальные меры в целях мониторинга за соблюдением ФУ правил электронного перевода; нет требования ко всем ФУ -посредникам передавать информацию об отправителе по цепочке перевода; отсутствовали процедуры управления рисками по переводам, которые не сопровождаются информацией об отправителе, в том числе по сообщению данной информации в ПФР; отсутствовали процедуры рассмотрения вопроса о прекращении отношений с ФУ-отправителем.

Критерий 16.1 –

1400. В соответствии с ч. 2 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ при осуществлении по указаниям клиентов безналичных платежей и переводов, кредитные учреждения, обеспечивают наличие в платежном документе и передачу участнику платежа (перевода) денег реквизитов, предусмотренных законодательством Туркменистана, включая:

a)

i) фамилия, имя, отчество (при их наличии) или полные или сокращённые наименования (для юридических лиц) отправителя (п. 1 ч. 2 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ)

ii) индивидуальные идентификационный номер отправителя денег, если перевод денег осуществлён с использованием банковского счета, или номер указания по платежу или переводу денег, если перевод денег осуществлен без использования банковского счёта (п. 2 ч. 2 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ)

iii) идентификационный номер или адрес отправителя денег (для физических и юридических лиц) или номер документа, удостоверяющего личность отправителя денег (для физического лица) (п. 3 ч. 2 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ)

b)

i) фамилия, имя, отчество (при их наличии) или полные или сокращённые наименования (для юридических лиц) получателя денег (бенефициара) (п. 1 ч.2 ст.8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

ii) индивидуальные идентификационный номер получателя денег (бенефициара), если перевод денег осуществлён с использованием банковского счета, или номер указания по платежу или переводу денег, если перевод денег осуществлен без использования банковского счёта (п. 2 ч. 2 ст. 8 Закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

При этом законодательством разрешено не проводить НПК в следующих случаях если сумма операции или сделки не превышает сумму установленного порогового значения, что равно 52 000 манат или 14 857,14 долл. США:

- при осуществлении клиентом безналичного платежа или перевода денег без использования банковского счёта, за исключением случаев совершения клиентом подозрительной операции;
- при осуществлении клиентом-физическим лицом операции или сделки с использованием платёжных карт, не являющихся средством доступа к банковскому счёту такого клиента.

Таким образом, в вышеуказанных двух случаях трансграничные электронные переводы до 14 857,14 долл. США не сопровождаются необходимой информацией, так как не проводится НПК (несмотря на то, что согласно стандартам ФАТФ все трансграничные переводы свыше 1000 долл. США должны проходить НПК).

В остальных случаях независимо от суммы операции кредитные учреждения, обеспечивают наличие в платежном документе необходимой информации.

Но на практике при осуществлении денежных переводов идентификация проводится независимо от суммы операции в соответствии с Положением ЦБ (см. 16.3).

Критерий 16.2 –

1401. В законодательстве регламентированы требования по содержанию необходимой информации об отправителе и получателе безналичных переводов, в целом, которые включают как локальные и трансграничные переводы (части 2 и 3 ст.8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, пп.2, 11, 31, 36, 43, 44, 57, 59, 60 Порядка обмена и контроля электронных документов в электронной платежной системе Туркменистана, утвержденного приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 1 июня 2012 г. № 145-ö и ст. 7 Закона «Об электронном документе" от 14.03.2020 г. № 226-VI). Согласно статье 20 Закона «Об электронном документе», порядок проведения международных электронных платежей и требования к электронным платежным документам, используемым для проведения таких платежей, в отношении их форматов, процедур создания электронных цифровых подписей, процедур установления подлинности и обеспечения безопасности устанавливаются соответствующими договорами.

1402. Вместе с тем, отдельные требования касательно трансграничных электронных переводов, объединенных в пакетный файл, в законодательстве отсутствуют.

1403. Однако данный недостаток нивелируется тем, что имеются требования к содержанию (включая информацию об отправителе и получателе) и обработке пакетных файлов по переводам, осуществляемыми между локальными участниками системы. Согласно НПА ЦБТ данные требования по обработке пакетных файлов распространяются и на трансграничные переводы. Требования к содержанию и обработке пакетных файлов установлены в рамках электронной платежной системы Туркменистана по переводам, осуществляемыми между локальными участниками системы. Согласно пункту 5 Положения об электронных платежах в Туркменистане, утвержденного постановлением Президента Туркменистана от 22 февраля 2000 г. № 4583, порядок проведения международных электронных платежей устанавливается Центральным банком Туркменистана.

1404. Согласно пункту 3 Положения о безналичных расчетах в Туркменистане, утвержденного приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 19 января 2009 г. № 6, в общем порядке отмечается, что при совершении безналичных расчетов в иностранной валюте, к расчетным документам предъявляются аналогичные требования, с соблюдением особенностей проведения валютных операций.

Критерий 16.3 –

1405. Туркменистан применяет минимальный порог и законодательно в двух случаях идентификация может не проводиться (см.16.1). При этом на практике при осуществлении денежных переводов проводится идентификация независимо от суммы операции. Операции проводятся через автоматизированные системы и требуется заполнение соответствующих идентификационных полей. В соответствии с Положением о безналичных расчетах в Туркменистане, утвержденного приказом Председателя Правления ЦБ от 19 января 2009 г. № 6, безналичные расчеты (перевод денег) с использованием банковского счета клиента, в том числе трансграничные переводы, осуществляются основании расчетных документов и должны сопровождаться необходимой информацией по отправителю и получателю независимо от суммы перевода (включая имя отправителя/получателя, номер счета отправителя/получателя или номер/код операции).

Критерий 16.4 –

1406. Согласно базовому закону (ч. 2 и 4 ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) лица, осуществляющие финансовые операции, при осуществлении операций должны собирать всю необходимую информацию об участниках сделки и хранить их в документальном или электронном формате, чтобы при необходимости данная информация была легко воспроизводима. Страна обеспечивает точность тех сведений, которые сопровождают финансовую операцию, в том числе осуществление трансграничных платежей. Данный порядок обязателен для всех операций свыше порогового значения и операций, подлежащих особому контролю, к которым относятся, в том числе операции, подпадающие под признаки

подозрительности в ОД/ФТ.

Критерий 16.5 –

1407. В соответствии с пунктом 44 Порядка обмена и контроля электронных документов в электронной платежной системе Туркменистана, утвержденного приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 1 июня 2012 г. № 145-ö, электронный платежный документ должен соответствовать установленному Центральным банком Туркменистана формату документа и содержать все обязательные реквизиты. Форматы и реквизиты электронных документов описывается в приложении к Порядку «Процедуры обмена и форматы сообщений в системе межбанковских электронных расчетов Туркменистана», где одним из обязательных реквизитов являются сведения о клиенте-отправителе перевода (включая наименование клиента, ИНН, Ф.И.О. руководителя, резидентство, сектор экономики, идентификаторы операции, счета и др.).

Критерий 16.6 –

1408. В соответствии с ч. 5 ст. 11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие операции, обязаны предоставлять в уполномоченный орган по его запросам необходимые сведения и документы по операциям (сделкам)(включая по внутренним и внешним электронным переводам), подлежащим обязательному контролю.

1409. В соответствии с п.5 ч.2 ст.17 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ ПОО имеют возможность получения информации об операциях, подлежащих обязательному контролю через уполномоченный орган, который по запросам правоохранительных и других государственных органов предоставляет сведения об операции, подлежащей обязательному контролю, в установленном законодательством Туркменистана порядке.

1410. В НПА обязательность и срок предоставления соответствующей информации отправляющим ФУ по запросу ФУ получателя, в случае наличия только номера счета или уникального номера ссылки на операцию, не установлены.

Критерий 16.7 –

1411. Документы и сведения, полученные по результатам надлежащей проверки клиента, включая информацию клиента и переписку с ним, документы и сведения об операциях или сделках с денежными средствами и иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и подозрительных операциях, а также результаты изучения всех сложных, необычно крупных и других необычных операций или сделок подлежат хранению лицами, осуществляющими операции, на срок не менее пяти лет после совершения операции или сделки (ч. 6 ст. 12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

1412. Лица, осуществляющие операции, должны хранить все данные, касающиеся национальных и международных операций или сделок, не менее пяти лет после прекращения деловых отношений с клиентом (ч. 2 ст. 11 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

1413. В соответствии со статьей 11 Закона «Об электронных документах» хранение электронных документов производится отправителями и получателями электронных документов, а также организациями, осуществляющими архивную деятельность.

1414. В соответствии с пунктом 11.1 Типовых правил внутреннего контроля кредитного учреждения по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», утвержденного приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 01.05.2012 г. № 106-ö, сведения и документы, полученные банком в рамках осуществления настоящих Правил подлежат хранению в течение не менее 5 (пяти) лет, со дня прекращения отношений с клиентом.

1415. Согласно пункту 82 Порядка обмена и контроля электронных документов в электронной платежной системе Туркменистана, утвержденного Приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 1 июня 2012 г. № 145-ö), электронные документы

хранятся в электронном архиве вместе со средствами подтверждения подлинности электронных документов, а также в электронной форме на электронных носителях информации в течение сроков, определенных «Перечнем документов, образующихся в деятельности Центрального банка Туркменистана, учреждений, организаций (филиалов), предприятий и структурных подразделений банковской системы, с указанием сроков хранения» утвержденный Председателем Правления ЦБ 15.04.2016 г. и согласованный с Председателем Главного архивного управления при Кабинете Министров Туркменистана 16.04.2016 года. Согласно данному Перечню, документы (заявления, платежные поручения, приходно-расходные ордера) для отправления и получения денежных переводов в иностранной валюте должны храниться 15 лет.

1416. В соответствии с пунктом 6 Положения об электронных платежах в Туркменистане, утвержденного постановлением Президента Туркменистана от 22 февраля 2000 г. № 4583, при работе с электронными платежными документами должна обеспечиваться возможность их воспроизведения на бумажном носителе с сохранением всех реквизитов в соответствии с законодательством Туркменистана.

Критерий 16.8 –

1417. Согласно базовому закону (ч. 1 ст. 14 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) лица, осуществляющие финансовые операции, вправе отказаться от выполнения поручения отправителя (плательщика) при отсутствии в расчетном или ином документе, содержащем поручение отправителя (плательщика), или неполучении иным способом информации об отправителе (плательщике) и получателе. Однако недостатки, отмеченные в 16.1 и 16.3 распространяются на данный критерий.

Критерий 16.9 –

1418. ФУ контролируют наличие в платежном документе информации в соответствии с требованиями Р.16 при поступлении платежа и перевода денег от иностранной финансовой организации, а также фиксируют и хранят сведения, необходимые для идентификации получателя по переводу денег без использования банковского счёта (ч.3 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) не менее пяти лет после совершения операции (ч. 6 ст.12 фиксации получателя по переводу денег без использования банковского счёта (ч.3 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). В соответствии со ст. 11 Закона «Об электронных документах» хранение электронных документов производится отправителями и получателями электронных документов, а также организациями, осуществляющими архивную деятельность. Хранению подлежат подлинники электронных документов.

1419. Согласно пункту 82 Порядка обмена и контроля электронных документов в электронной платежной системе Туркменистана, утвержденного Приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 1 июня 2012 г. № 145-ö), электронные документы хранятся в электронном архиве вместе со средствами подтверждения подлинности электронных документов, а также в электронной форме на электронных носителях информации в течение сроков, определенных «Перечнем документов, образующихся в деятельности Центрального банка Туркменистана, учреждений, организаций (филиалов), предприятий и структурных подразделений банковской системы, с указанием сроков хранения». Согласно данному Перечню, документы (заявления, платежные поручения, приходно-расходные ордера) для отправления и получения денежных переводов в иностранной валюте должны храниться 15 лет.

1420. В соответствии с пунктом 6 Положения об электронных платежах в Туркменистане, утвержденного постановлением Президента Туркменистана от 22 февраля 2000 г. № 4583, при работе с электронными платежными документами должна обеспечиваться возможность их воспроизведения на бумажном носителе с сохранением всех реквизитов в соответствии с законодательством Туркменистана.

Критерий 16.10 –

1421. В соответствии с законодательством ФУ должны обеспечить получение информации об отправителе, получателе, сумме и реквизитах операции на любом этапе ее проведения. Требование, согласно которому ФУ обязано хранить сведения и документы (их копии), полученные в результате идентификации клиентов, их представителей, а также полученные и составленные при применении расширенных мер внутреннего контроля, также распространяется на транзитное ФУ.

Критерий 16.11 –

1422. Требования распространяются на все этапы проведения операции, в связи с чем можно считать, что транзитное ФУ обязано принимать разумные меры для выявления трансграничных переводов, не содержащие требуемые данные о получателе или отправителе.

Критерий 16.12 –

1423. В законодательстве страны не установлены специальные требования (i) когда исполнить, отклонить или приостановить электронный перевод, не имеющий требуемой информации об отправителе или требуемой информации о получателе; и (ii) соответствующих последующих действий. Соответствующие требования рассматриваются в общем порядке ко всем ФУ.

1424. Вместе с тем согласно ст. 12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ ФУ принимают меры для того, чтобы оказываемые ими услуги не были использованы другими лицами в целях совершения или оказания содействия в ОД/ФТ/ФРОМУ, а также осуществляют меры по применению риск-ориентированного подхода.

Критерий 16.13 –

1425. Кредитные учреждения контролируют наличие в платежном документе требуемую информацию о получателе и отправителе, при поступлении платежа и перевода денег от иностранной финансовой организации, а также фиксируют и хранят сведения, необходимые для идентификации получателя по переводу денег без использования банковского счёта (ч. 3 ст. 8 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Это означает, что ФУ должны принимать разумные меры для выявления трансграничных электронных переводов, в которых отсутствует требуемая информация об отправителе или получателе.

Критерий 16.14 –

1426. Принимая во внимание, что базовый закон обязывает ФУ на любом этапе обеспечить получение соответствующей информации об отправителе, получателе сумме и реквизитах операции, обязанность по обеспечению хранения информации об отправителе и получателе перевода по сумме, равной или превышающей пороговое значение, может применяться в отношении получающего ФУ.

Критерий 16.15 –

1427. В законодательстве страны не установлены специальные требования (i) когда исполнить, отклонить или приостановить электронный перевод, не имеющий требуемой информации об отправителе или требуемой информации о получателе; и (ii) соответствующих последующих действий. Соответствующие требования рассматриваются в общем порядке ко всем ФУ.

Критерий 16.16 –

1428. Услуги по переводу денег и ценностей осуществляются банками Туркменистана, имеющие соответствующую регистрацию и лицензию на осуществление банковской деятельности. Следовательно, в отношении УПДЦ предъявляются такие же требования, которые отмеченные в рамках рассмотрения соответствия критериям 16.1-16.15. Все недостатки, отмеченные выше применимы и к ним.

1429. Также предоставлением услуг почтовой связи в Туркменистане занимается компания

почтовой связи «Туркменпочта», который осуществляет перевод денежных средств. . К ней предъявляются те же требования, указанные в базовом законодательстве, а также в НПА, регулирующие почтовые организации.

Критерий 16.17 –

1430. На банки и операторы почтовой связи, которые являются УПДЦ в Туркменистане распространяются положения Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, в котором содержатся общие требования о признании потенциально подозрительных операций (сделок) и направления СПО. Порядок и требования к почтовому переводу денежных средств, а также формы бланка почтового отправления устанавливаются Порядком о переводе денежных средств через почту, утвержденным приказом Генерального директора КПС «Туркменпочта» от 13.07.2022 г. №81-Ö. Данными правилами предусмотрено обязательное указание данных об отправителе и получателе почтового перевода. Вместе с тем, в законодательстве не регламентированы специальные требования к провайдерам УПДЦ, который контролирует как отправляющую, так и получающую стороны электронного перевода поскольку по законодательству Туркменистана подобные УПДЦ не могут создаваться.

Критерий 16.18 –

1431. Согласно базовому законодательству (ч. 2 ст.15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), лица, осуществляющие операции (включая провайдеров УПДЦ), обязаны принять меры по замораживанию и соблюдать запреты на проведение операций с установленными лицами и организациями, согласно обязательствам, изложенным в соответствующих резолюциях СБ ООН, касающихся предотвращения и пресечения терроризма и финансирования терроризма, таких как резолюции СБ ООН 1267 и 1373, и резолюциях, принятых в их развитие.

Оценка и заключение

1432. Большинство требований выполнено. Однако имеется существенный недостаток: в двух случаях трансграничные электронные переводы до 14 857,14 долл. США не сопровождаются необходимой информацией так как не проводится НПК. Данный недостаток не соответствует требования Р.16 в части сопровождения всех трансграничных переводов свыше 1000 долл. США идентификационными данными.

1433. **Рейтинг по Р. 16 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 17 – Возможность полагаться на третьи стороны

1434. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 9 был «НП».

Критерий 17.1 –

1435. ФУ Туркменистана не разрешено полагаться на ФУ и УНФПП – третьи стороны – для применения мер НПК на территории Туркменистана.

1436. В соответствии с п.10 ст.6 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ ФУ и УНФПП могут полагаться на меры НПК, принятые в отношении соответствующих клиентов (их представителей) и бенефициарных владельцев другими лицами, осуществляющими операции, только в том случае, если они осуществляют свою деятельность в иностранных государствах.

   а) В соответствии с п.11 ст.6 закона Туркменистана о ПОД/ФТ лица, осуществляющие операции, которые полагаются на меры по надлежащей проверке клиента, принятые другим лицом, осуществляющим операции, зарегистрированным и действующим на территории иностранного государства, должны иметь возможность незамедлительно получать необходимые данные о клиенте (его представителе), бенефициарном владельце.

b) Вышеуказанным пунктом также предусмотрено, что лица, осуществляющие операции, которые полагаются на меры по надлежащей проверке клиента, должны иметь возможность получать засвидетельствованные на верность копии подтверждающих документов, в рамках мер НПК, от третьей стороны.

c) Пунктом 10 ст.6 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлено, что за деятельностью третьей стороны соответствующие компетентные органы осуществляют должный надзор; и требования законодательства которых в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения соответствуют положениям закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 17.2 –

1437. Статьей 6 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлено, что государство, резидентами которого является третья сторона, осуществляющая меры НПК, не может относится к юрисдикции, имеющей повышенный уровень риска, относящейся к оффшорным зонам и странам с неадекватной системой ПОД/ФТ.

Критерий 17.3 – a) - c)

1438. Как было указано выше ФУ Туркменистана не разрешено полагаться на местных ФУ и УНФПП – третьи стороны – для применения мер НПК.

1439. Кроме того, статьей 12 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлено, что ФУ и УНФПП обеспечивают соблюдение и реализацию правил внутреннего контроля своими филиалами, представительствами, дочерними организациями, расположенными как в Туркменистане, так и за его пределами. Если законодательные нормы государства, на территории которого действуют филиалы, представительства или дочерние организации Туркменистана, менее строгие, чем регулирующие меры, предусмотренные Законом Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ, лица, осуществляющие операции, должны применять требования Закона Туркменистана в той мере, в какой это допускается законодательством этого государства.

1440. Лица, осуществляющие операции, обязаны сообщать в уполномоченный орган о фактах невозможности соблюдения и реализации правил внутреннего контроля своими филиалами, представительствами, дочерними организациями, расположенными за пределами Туркменистана, ввиду противоречия законодательству государства их местонахождения.

1441. В связи с этим, лица, осуществляющие операции, по согласованию с соответствующим надзорным органом, обязаны принять дополнительные меры, способствующие эффективно снизить риски, связанные с легализацией доходов, полученных преступным путём, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения. Если лицо, осуществляющее операции, устанавливает, что данных дополнительных мер недостаточно для снижения рисков, деловые отношения или операции, или сделки с клиентом должны быть прерваны, либо должна быть прекращена деятельность филиала, представительства, дочерней организации лица, осуществляющего операции на территории этого государства.

Оценка и заключение

1442. **Рейтинг по Р.17. «Соответствует».**

Рекомендация 18 – Внутренний контроль и зарубежные филиалы и дочерние компании

1443. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 15 был «ЧС», по Р.22 рейтинг был «НС». В отношении Р.15 основные недостатки были связаны с отсутствием требования об обязательном проведении обучения сотрудников ФУ по вопросам ПОД/ФТ и отсутствием

стандартов такого обучения; отсутствием требования обязательной проверки сотрудников ФУ при их найме на работу и осуществлению деятельности. Требования рекомендации 22 не были имплементированы в законодательство.

Критерий 18.1 –

1444. ФУ Туркменистана должны осуществлять меры в целях ПОД/ФТ по применению риск-ориентированного подхода, а также разрабатывать правила внутреннего контроля и процедуры его осуществления. (ст. 12 Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ). В ПВК включаются программа организации внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ, программа оценки управления и снижения рисков ОД/ФТ/ФРОМУ, учитывающую риски клиентов и риски использования услуг в преступных целях, включая риски использования технологических достижений и иные программы.

a) Согласно п. 1 ч. 1 ст. 12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, лицами, осуществляющими операции, назначаются ответственные сотрудники за реализацию мер по ПОД/ФТ. Однако в законе не уточнено, что данные ответственные сотрудники должны иметь руководящие должности.

   В банке с учетом особенностей его организации, основных направлений деятельности, клиентов и рисков, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, должно(ы) быть назначено(ы) ответственное должностное лицо (ответственные должностные лица), а также может быть создано специальное структурное подразделение либо его функции возложены на уже существующее структурное подразделение (пункт 6 Положения об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами и/или иным имуществом, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, утвержденное, совместным приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана № 26 от 17 февраля 2011 года и Министра финансов Туркменистана №17 от 17 февраля 2011 года), раздел 3 Типовых правил внутреннего контроля кредитного учреждения по ПОД/ФТ, утвержденного приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 01.05.2012 г. № 106-ö). Вышеуказанными Правилами установлены квалификационные требования к ответственному сотруднику учреждения по ПОД/ФТ.

   Внутренний контроль в целях ПОД/ФТ является частью системы внутреннего контроля Банка и осуществляется подразделениями и работниками Банка на постоянной основе (пункт 3.1 Типовых правил внутреннего контроля кредитного учреждения) и осуществляться уполномоченным органом управления, исполнительными органами банка, его подразделениями и работниками всех уровней, включая службу внутреннего аудита и должностных лиц, ответственных за осуществление внутреннего контроля, практику и процедуры, обеспечивающие недопущение вовлечения банка в финансовые операции, имеющие незаконный характер (Положение об организации внутреннего контроля в банках Туркменистана).

   Иные ФУ обязаны разработать процедуры управления рисками в отношении условий, в которых клиент может использовать деловые отношения (п.9 Положения об организации внутреннего контроля) и назначить ответственное лицо, осуществляющее руководство за выявлением подлежащих обязательному контролю или подозрительных операций (п.14 Положения об организации внутреннего контроля).

b) Согласно ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ ПВК должны включать в себя программу обучения, в том числе обеспечение высоких стандартов при приёме сотрудников на работу. Типовыми правилами внутреннего контроля кредитного учреждения установлено, что к ответственному лицу предъявляются квалификационные требования в части наличия высшего юридического или экономического образования и опыта руководства отделом, иным подразделением кредитного учреждение, связанным с

осуществлением банковских операций, не менее одного года, а при отсутствии указанного образования - опыт работы в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма не менее двух лет или опыт руководства подразделением кредитного учреждение, связанным с осуществлением банковских операций, не менее двух лет. А к работникам структурного подразделения по ПОД/ФТ - высшее образование и опыт работы в подразделении кредитного учреждение, связанном с осуществлением банковских операций, не менее шести месяцев, а при отсутствии высшего образования - опыт работы в сфере ПОД/ФТ не менее одного года или опыт работы в подразделении кредитного учреждение, связанном с осуществлением банковских операций, не менее одного года.

Положением о подготовке и повышении квалификации сотрудников лиц, представляющие сведения, осуществляющих меры по ПОД/ФТ, утвержденным приказом министра финансов Туркменистана № 62 от 9 июня 2011 года, установлены требования обязывающие лиц, представляющих сведения разработать внутреннюю политику, процедуры и методы контроля, включая соответствующие процедуры обеспечения соблюдения установленных требований, и адекватных процедур отбора сотрудников, отвечающих высоким стандартам (пункт 3), а также требования к кандидатам на должность сотрудника(обязан иметь высшее образование по соответствующим специальностям, стаж работы в данном секторе не менее 3 лет, знание НПА, стандартов).

В соответствии с Положением «Об отборе и назначении государственных служащих, назначаемые на посты государственного служащего Туркменистана с согласования Кабинета Министров Туркменистана» (утвержденного ПП от 2018г. (ДСП)), осуществляется «специальная проверка потенциальных кандидатов на должность в ФУ, включая, к примеру, наличие судимости, деловую репутацию и т.п.», и в соответствии с пунктом 18 (подпункты 3 и 4) лица имеющие непогашенную или неснятую судимость, а также по решению суда, отстраненные от права для работы на гос. службе, не могут рассматриваться в качестве претендентов на руководящие должности в кредитном учреждении.

c) Согласно ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ ПВК должны включать в себя программу непрерывной подготовки и обучения сотрудников лиц, осуществляющих операции, по вопросам ПОД/ФТ/ФРОМУ.

ФУ обязаны проводить постоянное обучение сотрудников в сфере ПОД/ФТ. Обязанность установлена Положением о подготовке и повышении квалификации сотрудников лиц, предоставляющие сведения, осуществляющих меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма, утвержденным Приказом министра финансов Туркменистана №62 от 09 июня 2011 года, а также в соответствии с п.41 Положения об осуществлении банками мер по противодействию и выявлению операций с денежными средствами/или иным имуществом, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма и ПВК Государственной страховой организации Туркменистана.

d) Лица, предоставляющие сведения (ФУ) обязаны ежегодно проводить процедуру внешнего независимого аудита на предмет соответствия требованиям законодательства по ПОД/ФТ (п. 26 Положение об организации внутреннего контроля). При проведении согласно статье 6 Закона Туркменистана «Об аудиторской деятельности» ежегодного обязательного аудита банков, кредитных учреждений, страховых организаций, инвестиционных институтов и других финансовых организаций, осуществлять в обязательном порядке проверку соответствия аудируемыми субъектами требований законодательства по ПОД/ФТ. Аудиторское заключение по итогам обязательного аудита

должны предоставляться аудируемым субъектом в течении 10 дней с момента получения аудиторского отчёта в Уполномоченный государственный орган.

Базовым законом (ч. 1 ст. 12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ), предусматривается проведение периодического независимого аудита кредитными учреждениями на предмет соответствия мер управления рисками по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения требованиям настоящего Закона.

Служба внутреннего аудита банка осуществляет мониторинг, проверку, оценку эффективности функционирования системы внутреннего контроля банка в целом (включая (исходя из целей) вопросы соответствия и ПОД/ФТ) в соответствии с главой 3 Положения об организации внутреннего контроля Однако в НПА, посвященных внутреннему контролю банков в целях ПОД/ФТ, не регламентированы требования к проведению внутреннего аудита оценки эффективности организации системы внутреннего контроля по ПОД/ФТ, а также периодичность ее проведения.

Согласно ПВК Государственной страховой организации Туркменистана, страховщик обязан ежегодно проводить независимый аудит на предмет оценки эффективности организации системы внутреннего контроля по ПОД/ФТ.

Критерий 18.2 –

1445. В соответствии с п.4 ст.12 Закона о ПОД/ФТ, лица, осуществляющие операции, обеспечивают соблюдение и реализацию правил внутреннего контроля своими филиалами, представительствами, дочерними организациями, расположенными как в Туркменистане, так и за его пределами, если это не противоречит законодательству государства их место нахождения.

a) Порядок подготовки и представления сведений в уполномоченный орган предусматривает односторонний обмен информацией, когда представление сведений филиалами и иными структурными подразделениями Банка осуществляется через головное учреждение (пункт 10.2 Типовых правилах внутреннего контроля кредитного учреждения). Таким образом, в НПА не установлены специальные процедуры обмена информацией, необходимой для целей НПК и управления рисками ОД/ФТ, между головным офисом, материнской компанией, филиалами и дочерними компаниями ФУ.

b) В соответствии с п.4 ст.12 Закона о ПОД/ФТ, лица, осуществляющие операции, обеспечивают соблюдение и реализацию правил внутреннего контроля своими филиалами, представительствами, дочерними организациями, расположенными как в Туркменистане, так и за его пределами, если это не противоречит законодательству государства их место нахождения.

   Однако, специальные требования, обязывающие филиалы и дочерние компании ФУ при необходимости предоставлять вышестоящим подразделениям комплаенс, аудита и/или ПОД/ФТ группы необходимой информации о клиентах, счетах и операциях, в НПА Туркменистана не установлены.

c) В соответствии с п.1, 2 ст.21 Закона о ПОД/ФТ, лица, осуществляющие или осуществлявшие деятельность, предусмотренную настоящим Законом, и которые при выполнении своих должностных обязанностей имеют или имели допуск к информации, связанной со служебной тайной, не имеют права её разглашать без разрешения уполномоченного органа или лица.

   Согласно ст. 7 Закона о коммерческой тайне, сведения о клиентах и корреспондентах кредитного учреждения, их банковских счетах и операциях по ним, вкладах, привлечённых и размещённых денежных средствах, денежных переводах физических лиц, осуществлённых через кредитные учреждения без открытия счёта, денежных средствах и других ценностях клиента, находящихся на хранении в кредитном

учреждении, являющиеся банковской тайной в соответствии с Законом Туркменистана «О кредитных учреждениях и банковской деятельности», относятся к информации, составляющей коммерческую тайну. Законом о коммерческой тайне установлены требования по защите конфиденциальности, доступу и предоставлению информации, составляющей коммерческую тайну.

Порядок обеспечения конфиденциальности информации для банков регулируется статьей 34 Закона о кредитных учреждениях и банковской деятельности, согласно которой работники кредитного учреждения не имеют права разглашать банковскую тайну и иную служебную информацию, которая стала им известна в связи с выполнением служебных обязанностей, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Туркменистана, а также использовать её в личных интересах. Лица, виновные в разглашении банковской тайны и иной служебной информации, несут ответственность в соответствии с законодательством Туркменистана.

Пунктом 25 Положения об организации внутреннего контроля установлен общий порядок обеспечения конфиденциальности информации и защиты использования данных, которые включают в себя ограничение доступа лиц, непосредственно не связанных с процедурами сбора, обобщения, анализа, хранения и передачи информации об операциях клиентов.

Также Типовые правила внутреннего контроля кредитного учреждения устанавливают общие требования к соблюдению банковской тайны и сохранении конфиденциальности информации, получаемой в процессе осуществления внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ.

Критерий 18.3 –

1446. В соответствии с п.4 ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и п. 27 Положение об организации внутреннего контроля если законодательные нормы государства, на территории которого действуют филиалы, представительства или дочерние организации Туркменистана, менее строгие, чем регулирующие меры, предусмотренные этим Законом, лица, осуществляющие операции, должны применять требования этого Закона в той мере, в какой это допускается законодательством этого государства.

1447. Лица, осуществляющие операции, обязаны сообщать в уполномоченный орган о фактах невозможности соблюдения и реализации правил внутреннего контроля своими филиалами, представительствами, дочерними организациями, расположенными за пределами Туркменистана, ввиду противоречия законодательству государства их местонахождения.

1448. В связи с этим, лица, осуществляющие операции, по согласованию с соответствующим надзорным органом, обязаны принять дополнительные меры, способствующие эффективно снизить риски, связанные с легализацией доходов, полученных преступным путём, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения. Если лицо, осуществляющее операции, устанавливает, что данных дополнительных мер недостаточно для снижения рисков, деловые отношения или операции, или сделки с клиентом должны быть прерваны, либо должна быть прекращена деятельность филиала, представительства, дочерней организации лица, осуществляющего операции на территории этого государства.

Оценка и заключение

1449. Законодательством Туркменистана установлены требования к обязанностям ФУ относительно применения программ/правил внутреннего контроля в целях ПОД/Ф, которые должны применяться их филиалами, представительствами, дочерними организациями. Однако в НПА не установлены специальные процедуры обмена информацией, необходимой для целей НПК и управления рисками ОД/ФТ, между головным офисом, материнской компанией и филиалами, дочерними компаниями ФУ, а также специальные требования,

обязывающие филиалы и дочерние компании ФУ при необходимости предоставлять вышестоящим подразделениям комплаенс, аудита и/или ПОД/ФТ группы необходимой информации о клиентах, счетах и операциях, в НПА Туркменистана.

1450. **Рейтинг по Р.18 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 19 – Страны повышенного риска

1451. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 21 был «ЗС», так как не представлялось возможным оценить эффективность принимаемых мер.

Критерий 19.1 –

1452. Статьей 1 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ определено понятие "страны с неадекватной системой" - страна, которая не выполняет или в недостаточной степени выполняет рекомендации Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ). К числу обязательных оснований для изучения лицом, осуществляющим операции, совершаемых клиентом операций или сделок, применения расширенных мер надлежащей проверки клиентов и фиксирования результатов такого изучения в является совершение операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом, участником которой является лицо, зарегистрированное (проживающее) в государстве (на территории), которое является страной с неадекватной системой, а равно с использованием счёта в банке, зарегистрированном в таком государстве (территории).

1453. Пунктом 5 ст.9 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлено, что Положение о мерах в отношении стран с неадекватной системой по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения разрабатывается уполномоченным органом и утверждается в соответствии с законодательством Туркменистана. Частью 8 указанного Положения указано, что если деловые отношения и операции (сделки) осуществляемые с лицами, связанными со странами с неадекватной системой ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также любые другие действия, связанные с их подготовкой или планированием не имеют явной экономической или видимой законной цели, а также не могут быть обоснованными на основании объективных и внушающих доверие данных и документов, лица, осуществляющие операции, в пределах своих полномочий, обязаны:

- изучить основания и цели таких сделок;
- подтверждающие их объективные данные и документы, а полученные результаты и выводы оформить в письменной форме.

1454. Субъекты закона о ПОД/ФТ обязаны уделять особое внимание деловым отношениям и сделкам с лицами (включая юридических и физических лиц) из стран или в страны с неадекватной системой ПОД/ФТ.

Критерий 19.2 –

1455. Минимальными требованиями в осуществлении контрмер являются, в том числе, отнесение всех финансовых операций со странами с неадекватной системой ПОД/ФТ к операциям, подлежащим обязательному контролю, и применение к ним мер углубленной НПК. Вместе с тем, автоматическое представление сообщений об операциях, подлежащих обязательному контролю, не всегда означает применение мер, пропорциональных риску и субъекты вправе, но не обязаны отказываться устанавливать деловые отношения или прекращать их в случаях, соответствующих данному критерию.

Критерий 19.3 –

1456. В соответствии со ст.9 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ перечень стран с неадекватной системой, составленный Группой разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), размещается в сети Интернет на официальном сайте

уполномоченного органа, а также направляется надзорным органам для его доведения до сведения лиц, осуществляющих операции.

1457. Кроме того, принимается во внимание наличие в Туркменистане списка офшорных зон, утвержденных Приказом Министра финансов Туркменистана №73-ö от 04.05.2017г. Так, 26 п. вышеуказанного Положения, клиенты банков из офшорных зон должны быть отнесены к числу высокорисковых и в отношении них должны применяться усиленные меры НПК.

Оценка и заключение

1458. ФУ Туркменистана обязаны применять усиленные меры НПК в отношении государств (территорий), где должным образом не применяются международные требования по ПОД/ФТ. Вместе с тем, имеются недостатки по применению пропорциональных риску мер, поскольку все операции со странами с неадекватной системой ПОД/ФТ автоматически представляются в виде сообщений об операциях, подлежащих обязательному контролю.

1459. **Рейтинг по Р.19 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 20 – Направление отчетов о подозрительных операциях

1460. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 13и СР. IV был «ЗС». Основные недостатки были связаны эффективностью реализацией требований Р.13 в связи с недостатки криминализации ОД, а также малым количеством СПО, свидетельствующем о низкой эффективности системы СПО в целом.

Критерий 20.1 –

1461. Согласно ч.3 ст.14 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ, в целях предупреждения и пресечения фактов легализации доходов, полученных преступным путём, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения, лица, осуществляющие операции, при признании операции и сделки в качестве подозрительной обязаны незамедлительно сообщить о ней в уполномоченный орган. Сообщения о подозрительных операциях (сделках), которые не могут быть приостановлены, представляются лицами, осуществляющими операции, в уполномоченный орган не позднее трех часов после их совершения или в течение двадцати четырех часов с момента выявления таких операций (сделок). Сообщение об операции (сделке), признанной подозрительной после ее совершения, представляется лицом, осуществляющим операции, в уполномоченный орган не позднее рабочего дня, следующего за днем признания такой операции (сделки) подозрительной.

Критерий 20.2 –

1462. В законодательстве Туркменистана отсутствует ограничения по форме осуществления подозрительных операций или суммы, на которую они совершены или могут быть совершены. Сообщение направляется вне зависимости от того, совершена подозрительная финансовая операция или нет (то есть даже при попытках совершения операции).

Оценка и заключение

1463. **Рейтинг по Р.20 - «Соответствует».**

Рекомендация 21 – Разглашение и конфиденциальность

1464. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 14 был «ЧС» в связи с отсутствием прямого запрета на разглашение того факта, что СПО или связанная с этим информация направляется или предоставлена в ПФР.

Критерий 21.1 –

1465. Предоставление в уполномоченный орган сведений и документов лицами, осуществляющими операции, в целях и порядке, предусмотренных законом Туркменистана

о ПОД/ФТ/ФРОМУ, не является разглашением государственной или иной охраняемой законом тайны. Кроме того, отказ от проведения, а также приостановление операций или сделок с денежными средствами или иным имуществом в соответствии с данным Законом не являются основаниями для наступления гражданско-правовой ответственности лиц, осуществляющих операции, за нарушение условий соответствующих договоров (ч.8 ст.12 и ч.12 ст.14 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Критерий 21.2 –

1466. Лица, осуществляющие операции, и их работники не вправе извещать клиентов и иных лиц о предоставлении в уполномоченный орган сведений о таких клиентах и о совершаемых ими операциях (сделках) (п. 7 ст. 12 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Лицам, осуществляющим деятельность, предусмотренную настоящим Законом, и которые при выполнении своих должностных обязанностей имеют или имели допуск к информации, связанной со служебной тайной, на законодательном уровне установлен запрет на ее распространение (ст.21 закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

Оценка и заключение

1467. **Рейтинг по Р.21 – «Соответствует».**

Рекомендация 22 – УНФПП: меры по надлежащей проверке клиентов

1468. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 12 был «НС». Основными недостатками были отсутствие требований ПОД/ФТ в контексте идентификации, верификации и проведения мер НПК, а также хранения данных и отсутствия механизма контроля за сложными, необычными и особо крупными операциями и сделками.

Критерий 22.1 –

1469. Требования по НПК распространяются на все категории лиц, осуществляющих финансовые операции, состав которых определен ст. 4 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

a) казино

Казино, как субъект ПО/ФТ/ФРОМУ, обязаны проводить НПК, когда клиенты совершают финансовые операции (ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Кроме того, статьей 7 закона о ПОД/ФТ также установлено, что меры НПК должны применяться до установления деловых отношений с клиентами, т.е. фактически при входе в казино. Денежные пороговые значения для финансовых операций не установлены, поэтому охватывается более широкий спектр ситуаций, чем предусмотрено в критерии 22.1(а).

Также принимается во внимание, что на настоящий момент на территории Туркменистана не выдано ни одной лицензии на осуществление деятельности, связанной с азартными играми и играми на деньги, и соответствующие организации отсутствуют.

b) агенты по операциям с недвижимостью;

В соответствии со ст.6 Закона Туркменистана о риэлторской деятельности под риэлторскими услугами понимается как оказание услуг потребителю по продаже, так и по приобретению в его собственность или в пользование принадлежащего третьим лицам недвижимого имущества.

Компании и индивидуальные предприниматели, оказывающие риэлторские услуги, при оказании посреднических услуг или совершении операций, или сделок для своего клиента, связанные с куплей-продажей недвижимости, считаются субъектами, на которых распространяется Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

c) дилеры по драгоценным металлам и драгоценным камням;

Лица, осуществляющие куплю-продажу драгоценных металлов и драгоценных камней, изделий из них, а также лома таких изделий при совершении любой операции считаются субъектами, на которых распространяется Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Действующее законодательство не устанавливает денежные пороговые значения для операций с клиентами, при которых дилеры драгоценных металлов и камней становятся субъектами, на которых распространяется Закон о ПОД/ФТ, поэтому охватывается более широкий спектр ситуаций, чем предусмотрено в критерии 22.1(c).

d) Адвокаты, юристы, нотариусы и бухгалтеры

При осуществлении деятельности, описанной в критерии 22.1(d), адвокаты, юристы, нотариусы и аудиторы, оказывающие профессиональные бухгалтерские услуги, обязаны соблюдать определенные требования Р.10 в части НПК.

Типовыми правилами внутреннего контроля по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма в коллегии адвокатов, адвокатских объединениях, у адвокатов и у лиц, оказывающих правовую помощь на основании лицензии, утвержденных приказом Министра адалат Туркменистана от 26 февраля 2013 года № 10 ÖB, установлено, что меры НПК применяются как при установлении деловых отношений, так и на всех этапах совершения операций.

Туркменистаном продемонстрированы установленные аналогичные требования в части выполнения требований НПК, которые регламентированы правилами внутреннего контроля в целях противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, в деятельности нотариальных контор (Приказ заведующего государственной нотариальной конторы города Ашхабада от 2 декабря 2019 г. за № 20 iş), а также в деятельности аудиторов, оказывающие профессиональные бухгалтерские услуги (Приказом Министра финансов Туркменистана от 07.02. 2012 года № 10-ö "Об утверждении Типовых правил внутреннего контроля по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и процедур его осуществления в аудиторской организации").

e) Провайдеры услуг траста или компании

В ГК Туркменистана, иных законодательных актах траст отсутствует как форма создания или вид организации. Таким образом, траст не может быть зарегистрирован в Туркменистане. Отдельной категории учреждений, как провайдер услуг траста или компании в стране не существует.

В законе ПОД/ФТ/ФРОМУ Туркменистана понятие траста отсутствует.

Критерий 22.2 –

1470. Статьей 11 Закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлено, что лица, осуществляющие операции, при проведении всех операций или сделок, а также надлежащей проверки клиента обязаны документально фиксировать и хранить полученные сведения и документы (или их копии) о клиенте, выгодоприобретателе, бенефициарном владельце и операции или сделке на основании перечня документов, необходимых для проведения надлежащей проверки клиента по видам лиц, осуществляющих операции, в соответствии с настоящим Законом и правилами внутреннего контроля. Эти сведения и документы (или их копии) должны быть доступными для соответствующих государственных органов. Указанные данные, касающиеся национальных и международных операций или сделок, подлежат хранению не менее пяти лет после прекращения деловых отношений с клиентом, а также располагать эффективными системами и процедурами, позволяющими оперативно и всеобъемлюще реагировать на запросы и требования об операциях или сделках клиентов от уполномоченного органа и иных соответствующих государственных органов.

1471. Вместе с тем, требование в отношении достаточности данных, чтобы быть использованными в качестве доказательства в судебном процессе, в законе Туркменистана

о ПОД/ФТ/ФРОМУ отсутствует и напрямую установлено только непосредственно для адвокатов и других лиц, оказывающих правовую помощь (Приказ Министра адалат Туркменистана за № 42-iş от 5 сентября 2019 года).

Критерий 22.3 –

1472. Недостатки, отмеченные в рекомендации 12 также применимы к УНФПП.

Критерий 22.4 –

1473. Недостатки, отмеченные в рекомендации 15 также применимы к УНФПП

Критерий 22.5 –

1474. УНФПП Туркменистана не разрешено полагаться на ФУ и УНФПП – третьи стороны – для применения мер НПК внутри страны. Лица осуществляющие операции, могут полагаться на меры НПК, принятые в отношении соответствующих клиентов (их представителей) и бенефициарных владельцев другими лицами, осуществляющими операции, только в том случае, если они осуществляют свою деятельность в иностранных государствах и за деятельностью третьей стороны осуществляется должный надзор. При этом ФУ и УНФПП Туркменистана должны иметь возможность незамедлительно получать необходимые данные о клиенте (его представителе), бенефициарном владельце, а также иметь возможность получать засвидетельствованные на верность копии подтверждающих документов, в рамках мер НПК.

1475. Положения в отношении доверия третьим лицам, отмеченные в Р.17, также применимы к УНФПП.

Оценка и заключение

1476. Требования, установленные Туркменистаном к УНФПП, в большей степени соответствуют Рекомендации ФАТФ и установлены, в основном, Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Недостатки, связанные с ПДЛ, новыми технологиями, также применимы к УНФПП.

1477. **Рейтинг по Р.22 – «Значительное соответствует».**

Рекомендация 23 – УНФПП: другие меры

1478. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 16 был «НС» Основными недостатками были связаны с недостатки криминализации ОД/ФТ, отсутствием запрета и ответственности сотрудников и руководителей УНФПП за информирование клиентов о направлении СПО, отсутствием требований об обязательной проверке сотрудников, а также обязательного обучения.

Критерий 23.1 –

1479. Требования по направлению СПО установлены в статье 5 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и распространяются на лиц, осуществляющих финансовые операции. В соответствии со ст.4 данного закона к лицам, осуществляющим финансовые операции, относятся все категории учреждений, попадающих под определение УНФПП ФАТФ (см. анализ 22.1).

a) Требования по направлению сообщений о подозрительных операциях установлены ст. 14 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и распространяются на нотариусов, аудиторов, оказывающие профессиональные бухгалтерские услуги, адвокатов и других лиц, оказывающих юридическую помощь физическим и юридическим лицам на основании лицензии в областях, указанных в Критерии 22.1.

b) Дилеры по драгоценным металлам, и дилеры по драгоценным камням являются подотчетными организациями и должны направлять СПО. Обо всех подозрительных операциях необходимо сообщать независимо от их суммы, поэтому охватывается более широкий спектр ситуаций, чем предусмотрено в критерии 23.1.

c) В ГК Туркменистана, законе ПОД/ФТ/ФРОМУ, иных законодательных актах траст отсутствует как форма создания или вид организации. Таким образом, траст не может быть зарегистрирован в Туркменистане. Отдельной категории учреждений, как провайдер услуг траста или компании в стране не существует.

Требования по направлению СПО распространяются на все категории учреждений, попадающих под определение УНФПП ФАТФ, и данной диспозицией охватывается более широкий спектр ситуаций, поскольку законодательством Туркменистана не установлено порогового значения для направления сообщений.

Критерий 23.2 –

1480. УНФПП Туркменистана должны в соответствии с Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ (статья 8) осуществлять меры в целях ПОД/ФТ по применению риск-ориентированного подхода, а также разрабатывать правила внутреннего контроля (далее - ПВК) и процедуры его осуществления.

1481. Данным законом также установлены требования в части применения риск-ориентированного подхода путём:

- назначения ответственных сотрудников за реализацию мер, указанных в Законе;
- осуществления внутреннего контроля и процедур для эффективного управления рисками легализации доходов, полученных преступным путём, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения;
- разработки и утверждения собственных правил внутреннего контроля.

1482. Следует отметить, что функции независимого аудита для проверки этой системы предусмотрены только для кредитных учреждений и не предусматривают соответствующей процедуры для УНФПП.

1483. Разработка правил внутреннего контроля для УНФПП осуществляется на основании Методического руководства по разработке и утверждению правил внутреннего контроля по ПОД/ФТ/ФРОМУ, утвержденного приказом Министра финансов и экономики Туркменистана № 18-iş от 24.01.2022 года, а также Требований к правилам внутреннего контроля в целях противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма по видам лиц, осуществляющих операции, утвержденных Приказом Министра Адалат Туркменистана от 05.09.2019 № 42-iş, Требований к правилам внутреннего контроля разрабатываемым лицами, осуществляющими деятельность, связанную с драгоценными металлами и драгоценными камнями в сфере противодействия легализации, доходов полученным преступным путем и финансированию терроризма, утвержденных Приказом Председателя Правления ЦБТ от 09.04.2020 № 108-iş.

1484. Указанными документами предусмотрены программы непрерывной подготовки сотрудников в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ (п.4 ст.12 Закона о ПОД/ФТ), вместе с тем, положений по управлению соответствием требованиям (включая назначение должностного лица на руководящем уровне), а также процедуру проверки для обеспечения высоких стандартов при наборе сотрудников на работу в данных нормативных актах применительно к УНФПП не содержится.

1485. Ссылка Туркменистана на Положение о подготовке и повышении квалификации сотрудников лиц, предоставляющих сведения, осуществляющих меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма, утверждённое Приказом председателя СФМ от 19 декабря 2019 года №19-Ö устанавливает требования к сотрудникам непосредственно СФМ Туркменистана.

1486. Для УНФПП не установлены требования Р.18 в части организации внутреннего контроля в рамках групп, а также требований в части зарубежных филиалов и дочерних компаний.

Критерий 23.3 –

1487. Положения и недостатки, отмеченные в Р.19, также применимы к УНФПП. УНФПП Туркменистана обязаны применять усиленные меры НПК в отношении государств (территорий), где должным образом не применяются международные требования по ПОД/ФТ. Вместе с тем, автоматическое представление сообщений об операциях не всегда означает применение мер, пропорциональных риску и УНФПП вправе, но не обязаны отказываться устанавливать деловые отношения или прекращать их в случаях, соответствующих данному критерию.

Критерий 23.4 –

1488. Положения в отношении к разглашению и конфиденциальности, указанные в Рекомендации 21, также применимы к УНФПП.

Оценка и заключение

1489. Требования по направлению СПО распространяются на все категории учреждений, попадающих под определение УНФПП ФАТФ, и данной диспозицией охватывается более широкий спектр ситуаций, поскольку законодательством Туркменистана не установлено порогового значения для направления сообщений. На законодательном уровне для УНФПП установлена обязанность по осуществлению мер в целях ПОД/ФТ с учетом применения риск-ориентированного подхода. Вместе с тем, функции независимого аудита для проверки этой системы предусмотрены только для кредитных учреждений и не предусматривают соответствующей процедуры для УНФПП. Туркменистаном также не продемонстрированы нормативно установленные требования для УНФПП, предусматривающие управление соответствием требованиям (включая назначение должностного лица на руководящем уровне), а также процедуру проверки для обеспечения высоких стандартов при наборе сотрудников на работу. Недостатки, отмеченные в Р19 также применимы для УНФПП.

1490. **Рейтинг по Р.23 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 24 – Прозрачность и бенефициарное владение юридическими лицами

1491. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р.33 был «ЧС» в связи с отсутствием законодательных меры по установлению и верификации информации о бенефициарных собственниках юридических лиц. Кроме того, система регистрации юридических лиц не использовалась в целях ПОД/ФТ.

Критерий 24.1 –

1492. Глава 2 Раздела 1 ГК Туркменистана содержат основные нормы, относящиеся к юридическим лицам, в частности определяет понятие юридических лиц, содержит требование о государственной регистрации и иные положения.

a) Законодательством предусмотрено создание коммерческих и некоммерческих юридических лиц (ст. 50 и 51 ГК). В соответствии со ст.24 Закона Туркменистана от 15 июня 2000 г. № 28-II "О предприятиях" устанавливаются различные типы и организационно-правовые формы юридических лиц, которые могут быть созданы в Туркменистане.

b) Органом, осуществляющим государственную регистрацию юридических лиц и их учет в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ), является МФЭ Туркменистана (п.4 Положения о МФЭ, утверждено Постановлением Президента Туркменистана № 383 от 5 октября 2017 года). Статьей 17 Закона Туркменистана № 28-II устанавливается перечень информации, которая подлежит представлению при государственной регистрации юридического лица, которая включает основную информацию об юридическом лице. Кроме основной информации предоставляется информация о бенефициарном собственнике согласно форме, утвержденной приказом Министра экономики и развития №721 от 18 декабря 2013 года. На сайте

www.fineconomic.gov.tm в открытом доступе размещена информация о необходимых документах при создании, регистрации, перерегистрации юридических лиц, внесения изменений в уставные документы, а также их ликвидации.

Критерий 24.2 –

1493. НОР-2 включает раздел об анализе рисков, угроз и уязвимостей ОД/ФТ, связанных с деятельностью юридических лиц. Для анализа использована информацию о проверках надзорными органами, материалы ПОО и СПО, поступающая в СФМ. Вместе с тем, страной не проведен всесторонний анализ рисков использования юридических лиц в целях ОД/ФТ, не проведена оценка юридических лиц на уязвимость ОД/ФТ.

Критерий 24.3 –

1494. В соответствии со ст. 52 ГК Туркменистана все юридические лица (в т.ч. ассоциации, фонды и др.), создаваемые в стране, должны быть зарегистрированы в Едином государственном реестре юридических лиц. В ЕГРЮЛ включается основная информация о юридических лицах, а именно наименование и юридический адрес, определяющий местонахождение юридического лица; учредительные документы; руководитель, перечень учредителей (ст.7, п.4 ст.15, ст.17 Закона № 28-II). При этом в случае, когда учредителями юридического лица выступает другое юридическое лицо в ЕГРЮЛ указывается его наименование, юридический адрес, банковские реквизиты, а для учредителей – физических лиц – имя, место жительства и данные документа, удостоверяющего личность.

1495. В соответствии с п.1 ст.52 ГК Туркменистана информация, содержащаяся в ЕГРЮЛ открыта для всеобщего ознакомления. Любое лицо вправе получить информацию, касающуюся государственной регистрации юридического лица по официальному обращению в отдел регистрации юридических лиц и инвестиционных проектов МФЭ.

Критерий 24.4 –

1496. В соответствии со ст.53 ГК Туркменистана юридические лица осуществляют свою деятельность на основании устава и учредительных документов. В уставе должны быть указаны тип и количество акций или участников и связанные с ними права голоса (для АО – ст. 9 Закона № 400-I). Устав и учредительный договор должны содержать информацию, указанную в критерии 24.3. Более детальные положения и требования к юридическим лицам о хранении информации по акционерам или участникам в зависимости от их организационно-правовой формы и типа изложены в законах, регулирующих деятельность соответствующих юридических лиц (для АО – ст.59 Закона № 400-I, для предприятий иных форм собственности – п.4 ст.13 Закона № 28-II).

1497. В соответствии с ч.2 ст.59 Закона Туркменистана № 400-I АО хранит вышеуказанные документы по месту нахождения его исполнительного органа. При этом в законодательстве Туркменистана отсутствует прямое требование хранить информацию об учредителях/участниках и директорах на территории Туркменистана по местонахождению юридического лица во всех ситуациях.

Критерий 24.5 –

1498. О любых изменениях сведений, внесенных в ЕГРЮЛ, относящихся к критериям 24.3 и 24.4, юридические лица должны сообщать в МФЭ Туркменистана в недельный срок (ст.21 Закона № 28-II). В соответствии с п.2 ст.21 Закона № 28-II изменения в отношении базовой информации о юридическом лице (смена наименования, смена собственника, юридического адреса, изменение состава учредителей участников, изменение размера уставного фонда, вида (видов) деятельности предприятия, организационно-правовой формы, а также создание дочернего предприятия, филиала или представительства) вступают в силу только с момента проведения перерегистрации предприятия МФЭ Туркменистана в порядке предусмотренном для регистрации предприятий (ст.15-18 Закона № 28-II). МФЭ Туркменистана в праве отказать в регистрации в связи с несоответствием представленных

сведений и документов (ст.18 Закона № 28-II).

1499. Вместе с тем, законодательством Туркменистана не установлено требование по проверке предоставляемой информации со стороны МФЭ Туркменистана.

Критерий 24.6 –

1500. В соответствии со п.3 ст.6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрена обязанность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом, выявлять бенефициарного собственника и фиксировать сведения, необходимые для его идентификации. ПОО имеют право получить информацию у организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом, в рамках запросов. При этом, в законодательстве имеются недостатки в части определения понятия «бенефициарного собственника» (см. кр.10.5).

1501. Информация бенефициарном собственнике предоставляется также при регистрации юридического лица согласно форме, утвержденной приказом Министра экономики и развития №721 от 18 декабря 2013 года.

Критерий 24.7 –

1502. Ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ установлены требования для организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом, проверять достоверность и актуальность сведений о бенефициарном собственнике клиента, а также обновлять такие сведения. Обычно это делается, когда ФУ становится известно об изменении или на основе риск-ориентированного подхода (см. кр.10.7 b), что не обеспечивает максимально актуальную информацию для всех юридических лиц.

1503. При этом законодательством Туркменистана не установлено требование по проверке предоставляемой информации со стороны МФЭ Туркменистана. Приказ № 232 / 2022 Министерства финансов и экономики требует обновлять любые изменения в информации о БС в течение 7 дней.

Критерий 24.8 –

1504. Общая информация и информация о бенефициарном собственнике хранится в МФЭ, как у регистрирующего органа. В свою очередь после принятия решения о регистрации предприятия МФЭ в десятидневный срок направляет в налоговые органы Туркменистана, Государственный комитет Туркменистана по статистике, ГТС, ЦБ выписку из Единого государственного реестра юридических лиц. В Туркменистане имеются правовые нормы, согласно которым СФМ (ст. 19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) и другие правоохранительные органы (ст. 133 УПК, с п.1 ст.52 ГК) по официальному запросу могут получать информацию о бенефициарной собственности юридических лиц.

a) Все юридические лица при регистрации обязаны предоставить общую информацию и информацию о бенефициарном собственнике в МФЭ.
b) УНФПП обязаны получать информацию о бенефициарных владельцах в рамках проведения НПК и предоставлять эту информацию по требованию в СФМ или иные уполномоченные органы.

Критерий 24.9 –

1505. В соответствии с ст.12 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ документы и сведения, полученные по результатам надлежащей проверки клиента, включая информацию клиента и переписку с ним, документы и сведения об операциях или сделках с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, и подозрительных операциях, а также результаты изучения всех сложных, необычно крупных и других необычных операций или сделок подлежат хранению лицами, осуществляющими операции, на срок не менее пяти лет после совершения операции или сделки в т.ч. после прекращения клиентских отношений. Обязанность хранить документы, представленные при государственной регистрации

юридических лиц на основании п.4 ст.13 Закона № 28-II возложена на Министерство МФЭ. Кроме того, АО хранит соответствующие документы по месту нахождения его исполнительного органа (ст.59 Закона Туркменистана № 400-I). Согласно нормативным актам об архивах, документы министерств храниться 15 лет в ведомстве, что указывает на требование о хранении информации после ликвидации юридического лица более 5 лет.

Критерий 24.10 –

1506. В соответствии с законодательством Туркменистана о ПОД/ФТ и УПК Туркменистана, СФМ (ст. 19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ) и правоохранительные органы (п 1 ст 52 ГК) имеют право получить информацию, в том числе и основную информацию, хранящейся у финансовых учреждений, УНФПП и юридических лиц. Кроме того, передача сведений и материалов Службой финансового мониторинга в правоохранительные органы может осуществляться по запросу.

Критерий 24.11 –

1507. В соответствии с ст. 17 Закона Туркменистана № «Об акционерных обществах» общество вправе выпускать только именные акции, если иное не предусмотрено законодательством Туркменистана. Вместе с тем, в соответствии с п.4 ч.1 ст.1 и ст.34 Закона Туркменистана № 139-V «О рынке ценных бумаг» в Туркменистане возможен выпуск ценных бумаг на предъявителя. Кроме того, абзацем вторым ч.2 ст.19 Закона Туркменистана № 139-V по ценным бумагам на предъявителя реестр владельцев ценных бумаг не формируется. Таким образом, в законодательстве Туркменистана имеются противоречащие понятия и законодательство не содержит никаких требований для предотвращения использования акций на предъявителя в целях ОД/ФТ.

Критерий 24.12 –

1508. Законодательство Туркменистана не признает акции в номинальном владении и номинальных директоров. Вместе с тем, в законодательстве Туркменистана отсутствует ответственность за предоставление указанных услуг. Номинальное владение акциями возможно только в случае заключения депозитарного договора в порядке, предусмотренном ст.17 Закона Туркменистана № 139-V. При этом являясь профессиональным участником рынком ценных бумаг, доверительный управляющий подпадает под действие Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и обязан устанавливать все необходимые сведения о своих клиентах (ст.4 и 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, ч.1 ст.17 Закона № 139-V). Акции могут находиться во владении лица от имени иного лица на основании заключения договора доверительного управления собственностью (Глава 14 ГК Туркменистана). Вместе с тем, в соответствии со ст.736 ГК Туркменистана доверительное управление не влечёт перехода права собственности на него к доверительному управляющему.

Критерий 24.13 –

1509. Законодательством Туркменистана предусмотрена административная и уголовная ответственность за нарушение некоторых требований Р.24. В соответствии с КоАП Туркменистана установлена ответственность за осуществление незаконной предпринимательской деятельности (статья 283) и нарушение правил представления информации о хозяйственной, предпринимательской деятельности (статья 286).

1510. В соответствии с ч.1 ст. 283 КоАП Туркменистана осуществление предпринимательской деятельности без регистрации может повлечь наложение штрафа на физических лиц – от 3 до 5, на должностных лиц – от 5 до 10, на юридических лиц – от 10 до 20 размеров базовой величины. В соответствии с Указом Президента от 29.11.2013 №РР-6465 для определения размера административного штрафа установлен размер базовой суммы – 100 манатов (29 долл. США), в соответствии с Указом Президента от 11.05.2010 базовая сумма для расчетов по госпошлине, штрафам и уголовному праву составляет 300 манатов (86 долл. США).

1511. Повторное совершение правонарушения, предусмотренного ча.1 ст.283 КоАП

Туркменистана, а также совершение деяний, указанных в названной статье, повлекших причинение ущерба в крупном размере наказываются штрафами для физических лиц – от 5 до 20, для должностных лиц – от 10 до 60, для юридических лиц – от 20 до 100 размеров базовой величины. Кроме того, должностные лица также могут быть подвержены административному аресту на срок до 15 суток.

1512. В соответствии с ч.1 ст. 286 КоАП Туркменистана представление физическими лицами недостоверной информации и документов, необходимых для государственной регистрации и налогового учёта осуществления предпринимательской деятельности наказывается штрафом от 1 до 2 размеров базовой величины.

1513. УК Туркменистана предусмотрена уголовная ответственность за незаконную предпринимательскую деятельность (статья 239).

1514. В соответствии со ст.239 УК Туркменистана осуществление предпринимательской деятельности без регистрации лицензии, когда такая лицензия обязательно, и если такая деятельность сопряжена с извлечением дохода в особо крупном размере наказывается штрафом в размере от 50 до 100 среднемесячных размеров оплаты труда или исправительными работами на срок до 2 лет.

1515. Статьей 241 УК Туркменистана установлена ответственность за создание коммерческой организации без намерения осуществлять предпринимательскую деятельности или прикрытие запрещенной деятельности, причинившие крупный ущерб гражданам, организациям или государству, наказывается штрафом от 25 до 75 среднемесячных размеров оплаты труда или исправительными работами на срок до 2 лет или лишением свободы на срок до года.

1516. Дополнительная ответственность в виде принудительной ликвидации юридического лица в законодательстве Туркменистана предусмотрена в следующих случаях:

- признания недействительной регистрации предприятия в связи с допущенными при регистрации нарушениями законодательства Туркменистана, которые носят необратимый характер;
- осуществления деятельности без лицензии, если таковая подлежит лицензированию, либо деятельности, запрещенной законодательством Туркменистана;
- осуществления деятельности с неоднократными в течение календарного года или грубыми нарушениями законодательства Туркменистана;
- в случае непредставления документов для актуализации в течение 14 (четырнадцать) месяцев после окончания срока действия выписки из реестра.

1517. Представляется, что санкции, предусмотренные КоАП Туркменистана и УК Туркменистана, не являются соразмерными и сдерживающими. Кроме того, к правонарушениям, установленным статьями 283 и 286 КоАП, не применяется дополнительная ответственность в виде административного приостановления деятельности.

Критерий 24.14 –

1518. a) Как ранее было отмечено в критерии 24.3 информация, содержащаяся в ЕГРЮЛ открыта для всеобщего ознакомления (п.1 ст.52 ГК Туркменистана.), однако она предоставляется только по письменным запросам, что усложняет механизм оперативного получения информации. Иностранными компетентными органами информация может быть получена путем направления запроса через каналы Министерства иностранных дел.

b) В ЕГРЮЛ не содержится информация об акционерах. Акционерное общество обязано обеспечить ведение реестра владельцев ценных бумаг. Доступ к такой информации может быть получен через направление запросов ПОО в рамках оперативно-розыскной деятельности. Надзорные органы не обладают полномочиями по получению сведений из

реестра владельцев ценных бумаг. Сведения из данного реестра могут быть предоставлены в Кабинет Министров.

c) В соответствии со п.3 ст.6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрена обязанность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом, выявлять бенефициарного собственника и фиксировать сведения, необходимые для его идентификации. ПОО и СФМ имеют право получить информацию у организаций, осуществляющих операции с денежными средствами и иным имуществом, в рамках запросов. При этом отсутствует юридическое требование, предписывающее им действовать быстро (см. также Р.37 и Р.40)

Критерий 24.15 –

1519. Информационно-аналитический функционал программного обеспечения СФМ позволяет вести мониторинг качества помощи, получаемой в рамках международного сотрудничества с иностранными ПФР. В соответствии с приказом Председателя СФМ от 27.12.2019 №22-о описан механизм ведения СФМ статистики по обмену информацией с иностранными ПФР и компетентными органами. У других компетентных органов отсутствуют факты обмена информацией о бенефициарной собственности. Однако такие государственные органы не ограничены в полномочиях по обмену такой информацией.

Оценка и заключение

1520. В Туркменистане установлены часть требований по обеспечению прозрачности и выявления бенефициарного владельца юридических лиц. При этом имеются следующие значительные недостатки: ; анализ сектора юридических лиц не содержит информацию о конкретных рисках ОД/ФТ; отсутствует прямое требование хранить информацию об учредителях/участниках и директорах на территории Туркменистана по местонахождению юридического лица во всех ситуациях; не установлено требование по проверке предоставляемой информации со стороны МФЭ Туркменистана; имеются недостатки в части определения понятия «бенефициарного собственника»; отсутствуют требования для предотвращения использования акций на предъявителя их противозаконного использования в целях ОД/ФТ; санкции не являются соразмерными и сдерживающими; информация из ЕГРЮЛ предоставляется только по письменным запросам, что усложняет механизм оперативного получения информации иностранными компетентными органами.

1521. **Рейтинг по Р.24 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 25 – Прозрачность и бенефициарное владение юридическими образованиями

1522. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 34 был «Н/П». Рекомендации ФАТФ были значительным образом пересмотрены с момента проведения последней оценки.

Критерий 25.1 –

1523. Туркменистан не является участником "Конвенции о праве, применимом к трастам и ее признании" (заключена в г. Гааге 01.07.1985). В ГК Туркменистана, иных законодательных актах траст отсутствует как форма создания или вид организации. Таким образом, траст не может быть зарегистрирован в Туркменистане, а в случае осуществления им хозяйственной деятельности без регистрации, данный факт будет являться незаконной предпринимательской деятельностью, за что предусмотрена административная и/или уголовная ответственность. В связи с чем ***подкритерии a) и b)*** не применимы. В соответствии с законодательством Туркменистана ФУ и УНФПП не предоставляют услуги траста, в том числе не могут выступать доверительными собственниками иностранных трастов.

1524. При этом законодательно отсутствуют ограничения, что иностранный траст, как

иностранное юридическое лицо, не может являться клиентом ФУ и УНФПП. В соответствии с законом ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществлявшие финансовые операции, обязаны идентифицировать своих клиентов и их выгодоприобретателей. В соответствии с Положением об идентификации кредитными учреждениями клиентов (утверждено приказом Председателя Центрального банка Туркменистана №159-иш от 11.06.2020) банки обязаны идентифицировать лицо, являющегося бенефициаром траста. Также банки обязаны установить состав имущества, находящегося в управлении (собственности), идентификационные данные и адрес места жительства учредителей и доверительного собственника (управляющего) траста и иных иностранных структур без образования юридического лица. Такие требования для иных ФУ и УНФПП отсутствуют.

1525. В законодательстве Туркменистана отсутствуют ограничения для граждан и юридических лиц Туркменистана в части образования, управления иностранными трастами, а также быть их бенефициарными собственниками. В данном случае закон не требует от лиц, выступающих в качестве профессиональных доверительных управляющих иностранного траста, хранения основной информации и информации о БС иностранного траста.

Критерий 25.2 –

1526. В соответствии с ст. 6 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ надлежащая проверка ФУ и УНФПП своих клиентов, бенефициарных собственников и выгодоприобретателей включает проверку достоверности и актуальности сведений о таких лицах. Вместе с тем, учитывая недостатки, указанные в критерии 25.1, информация является не полной, ввиду наличия обязанности только у банков по идентификации бенефициаров, учредителей и доверительных собственников иностранных трастов.

Критерий 25.3 –

1527. Согласно законодательству Туркменистана ФУ и УНФПП обязаны проводить идентификацию своих клиентов. Вместе с тем, в законодательстве отсутствуют конкретные обязательства доверительных управляющих иностранных трастов по раскрытию своего статуса финансовым учреждениям или УНФПП.

Критерий 25.4 –

1528. В законодательстве Туркменистана отсутствуют нормы, ограничивающие или препятствующие раскрытию информации учредителями иностранного траста соответствующим компетентным органам, а также ФУ и УНФПП.

Критерий 25.5 –

1529. Как отмечено в критерии 25.1, трасты не могут быть легально созданы в стране. При этом, в случаях, когда иностранный траст является клиентом ФУ или УНФПП на территории Туркменистана к ним применяются нормы Закона Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Также на законодательном уровне предусмотрено, что банки обязаны идентифицировать бенефициара, учредителя и доверительного управляющего иностранного траста при установлении деловых отношений. Компетентные органы, в том числе правоохранительные (см. Р.31), надзорные, и СФМ (см. Р.27 и Р.29) обладают полномочиями на получение информации, полученной в ходе идентификации клиентов. Однако, такое требование не предусмотрено для УНФПП.

Критерий 25.6 –

1530. В соответствии с ч.1 ст.21 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ СФМ и иные государственные органы, осуществляя сотрудничество на международном уровне могут обмениваться информацией. В законодательстве отсутствуют специальные нормы для осуществления информационного обмена в отношении трастов. При этом, каких-либо ограничений такого обмена нет.

1531. Препятствий для обмена информацией, доступной об иностранных трастах, внутри страны не имеется. Компетентные органы, в том числе правоохранительные, имеют полномочия по

обмену информацией (ст.19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). Однако, согласно анализу Р.40 не у всех надзорных органов есть такие полномочия. В то же время, недостатки по критериям 25.1 и 25.2 могут негативно влиять на качество международного сотрудничества по трастам.

Критерий 25.7 –

1532. В соответствии с законодательством в Туркменистане не могут быть созданы трасты, соответственно они не могут осуществлять легальную деятельности на территории Туркменистана.

1533. Для граждан и юридических лиц Туркменистана не предусмотрен законодательный запрет быть доверительным управляющим иностранного траста. При этом, они не обязаны хранить и предоставлять информацию об иностранных трастах в случае, когда они являются их доверительным управляющим. В этой связи также отсутствует законодательная ответственность за нарушение требования о хранении информации об иностранном трасте для резидентов Туркменистана-доверительных управляющих иностранного траста.

Критерий 25.8 –

1534. Трасты не могут быть созданы на территории Туркменистана.

1535. Законодательством Туркменистана предусмотрены санкции за не предоставление сведений о клиентских операциях СФМ подотчетным субъектом. Так, в соответствии со ст.302 КоАП Туркменистана предусмотрен штраф в размере от 2 до 5 базовых величин для физических лиц, от 5 до 10 – на должностных лиц и от 10 до 15 – на юридических лиц. Кроме того, в соответствии с указанной статьей к юридическим лицам также может быть применена санкция в виде административного приостановления деятельности. Кроме того, в соответствии со ст.364 КоАП Туркменистана воспрепятствование законной деятельности государственных органов и их должностных лиц наказывается штрафом от 5 до 10 базовых величин. Размер базовой величины, в соответствии с ч.2 ст.44 КоАП Туркменистана определяется Кабинетом министров Туркменистана (см. Р 35).

Оценка и заключение

1536. Туркменистан не признает трасты или аналогичные юридические образования. Банки обязаны идентифицировать лицо, являющегося бенефициаром траста. Также банки обязаны установить состав имущества, находящегося в управлении (собственности), идентификационные данные и адрес места жительства учредителей и доверительного собственника (управляющего) траста и иных иностранных структур без образования юридического лица. При этом имеются некоторые отдельные недостатки, связанные идентификацией участников иностранного траста другими ФУ и УНФПП, а также связанные с раскрытием статуса доверительными управляющими, предоставляющими услуги траста и применением к ним соответствующих санкций.

1537. **Рейтинг по Р.25 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 26 – Регулирование и надзор за кредитно-финансовыми учреждениями

1538. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 23 был «ЧС». Правовая база в сфере надзора и мониторинга в целях ПОД/ФТ в отраслевых законах не была четко не регламентирована, отсутствовала информация о применении в банковском, страховом и секторе ценных бумаг Базовых принципов в целях ПОД/ФТ, процедуры вхождения на рынок подробно изложены только в отношении банковского сектора, отсутствовали полномочия по надзору и мониторингу в Законе о лизинге.

Критерий 26.1 –

1539. На государственные органы возложены контроль и регулирование (определяют требования в ПВК, осуществляют методическое руководство, координируют деятельность

подконтрольных лиц, разрабатывают рекомендации для них, обобщают практику применения законодательства в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ и пр.) деятельности лиц, осуществляющих финансовые операции - ФУ в части соблюдения ими законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ (ст. 15 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). ЦБ осуществляет банковское регулирование и банковский надзор (пункты 5 и 8 части 3 статьи 5, части 19 и 20 статьи 6 Закона «О Центральном банке Туркменистана»). МФЭ Туркменистана является органом надзора за лицензиатами в сфере деятельности в области страхования и профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (Закон «О страховании», Закон «О рынке ценных бумаг»,(Положение о МФЭ Туркменистана утвержденным Постановлением Президента Туркменистана от 05.10.2017 года за № 383). Государственное регулирование и контроль в области почтовой связи осуществляется Кабинетом Министров Туркменистана в соответствии с Законом о почтовой связи. В то же время, согласно Закону о связи (статьи 8 и 31), регулирование и контроль за деятельностью в области связи, а также лицензирование деятельности операторов почтовой связи по предоставлению услуг почтовой связи осуществляется Министерством промышленности и коммуникации Туркменистана, (Агентством «Туркменарагатнашык»). Государственное регулирование деятельности товарно-сырьевой биржи осуществляется Кабинетом Министров Туркменистана, уполномоченным органом в области государственного регулирования деятельности бирж (статья 10 Закона Туркменистана «О товарно-сырьевых биржах и биржевой торговле»). СФМ, в соответствии с Законом Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ, является надзорным органом за биржей в области ПОД/ФТ/ФРОМУ (Статья 16 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ[27]).

Критерий 26.2 –

1540. В соответствии со статьей 22 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности», банковская деятельность, деятельность в области страхования и профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг отнесены к видам деятельности, подлежащим лицензированию. В соответствии с постановлением Президента Туркменистана от 29.05.2020 г. №1771 «О совершенствовании лицензионной деятельности Туркменистана», переводы денежных средств в национальной и иностранной валюте без открытия счета по поручению физических лиц относится к банковской деятельности и подлежат лицензированию. Лицензирование деятельности операторов почтовой связи по предоставлению услуг почтовой связи осуществляется Министерством промышленности и коммуникации Туркменистана (Агентство «Туркменарагатнашык»). Государственная товарная-сырьевая биржа является центральным органом государственного управления, обеспечивающая государственное управление оптового рынка товаров и биржевой торговли на территории Туркменистана. Государственная товарно-сырьевая биржа Туркменистана была создана 29 июля 1994 года Указом Президента Туркменистана.

1541. Прямого требования о запрете на учреждение банков-ширм в законодательстве страны не приводится. При этом нормы, определяющие порядок лицензирования и регистрации ФУ, исключают открытие банка, не имеющего физического присутствия в стране и который не находился бы под консолидированным надзором.

Критерий 26.3 –

1542. Все руководители указанных государственных ФУ проходят специальную проверку, в том числе на наличие судимости и иных преступных связей.

1543. Данная проверка осуществляется в соответствии с

- Положением «О порядке отбора и назначения государственных служащих,

[27] Ч. 2 статьи 16 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ: «В случае отсутствия надзорных органов за деятельностью лиц, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, контроль за исполнением требований законодательства в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения осуществляется уполномоченным органом.».

назначаемые на посты государственного служащего Туркменистана с согласования Кабинета Министров Туркменистана» (утвержденного постановлением Президента Туркменистана от 07.04.2018 г. №722 (документ ДСП)

- Порядком назначения глав (начальников) структурных подразделений центральных управлений банков, филиалов, а также обособленных структурных подразделений, утвержденный приказом Председателя ЦБ от 07.09.2016 г. №291-иш/ГПУ (ДСП)
- Порядком требований, предъявляемых к квалификации кандидатов, рекомендуемых на посты руководителей и ответственных работников кредитных учреждений и проведения собеседования с ними в ЦБТ, утвержденным приказом Председателя Правления ЦБТ от 15.07.2019 г.

1544. Руководители частных банков также проходят специальную проверку, аналогичную государственным банкам в соответствии с вышеуказанными документами.

1545. БС частных банков проходят проверку в соответствии с Положением о порядке регистрации и снятия с регистрации кредитных учреждений, утвержденным приказом Председателя Правления Центрального банка Туркменистана от 26.2016г №59-иш.

1546. БС, являющийся нерезидентом дополнительно проходит проверку со стороны Агентства по защите экономки от рисков при МФЭ.

Критерий 26.4 –

1547. a) В законодательстве Туркменистана (как по ПОД/ФТ, так и о Центральном банке Туркменистана) отсутствуют принципы и порядок применения консолидированного группового надзора за банками, в том числе в целях ПОД/ФТ, что противоречит основным принципам Базельского комитета по банковскому надзору. Согласно Закону «О страховании», заложены принципы регулирования и надзора за страховой деятельностью на консолидированной основе (статьи 33 (пруденциальные меры), 40 (санкции). Законодательство Туркменистана о рынке ценных бумаг, в целом, предусматривает основные принципы Международной организации комиссий по ценным бумагам (IOSCO) 24, 28, и 31.

b) В ввиду того, что услуги перевода денег или ценностей и услуги обмена денег и валюты осуществляются банками и Туркменпочтой, к ним применяются общие меры регулирования и надзора, в том числе в сфере ПОД/ФТ. В предоставленных страной НПА не установлен риск- ориентированный подход в регулировании и надзоре или мониторинге, с учётом рисков ОД/ФТ в секторе УПДЦ (учреждение «Туркменпочта» (почтовые денежные переводы).

Критерий 26.5 – (a - c)

1548. В базовом законодательстве по ПОД/ФТ не предусмотрено осуществление надзора за деятельностью ФУ по ПОД/ФТ в рамках риск-ориентированного подхода. Только Центральным банком осуществляется риск-ориентированный надзор за деятельностью банков и кредитных учреждений в соответствии с Законом «О Центральном банке Туркменистана» и Руководством об осуществлении риск-ориентированного банковского надзора, утвержденного приказом Председателя ЦБ № 190-iş от 26.07.2022 г. и осуществляется пруденциальный надзор и выездные комплексные и целевые проверки. Согласно п. 6 Руководства об осуществлении риск-ориентированного банковского надзора, РОП в рамках надзора ЦБТ за деятельностью кредитных учреждений включает оценку риска, количественный и качественный анализ, основанный в том числе на мотивированном суждении инспекторов, индивидуальный подход к банку с учетом его характера, риск-профиля и значимости, а также обеспечивает эффективное распределение надзорных ресурсов для наиболее действенного их использования. На каждом этапе надзорного цикла ЦБТ, на основании информации подразделений, оценивает насколько эффективно

руководство банка выявляет, измеряет, контролирует и управляет своими рисками. Объем и частота инспекторских проверок определяются с учетом общей стратегии надзора и характеристик банка (размер, характер деятельности, профиль риска, выявленные недостатки и т.п.) (п. 17). Каждый банк независимо от его системной значимости и профиля риска должен подвергаться комплексной инспекторской проверке не реже одного раза в год., целевые/тематические проверки – по мере необходимости.

1549. Таким образом, исходя из вышеизложенного следует, что частота и глубина выездного и документального надзора по ПОД/ФТ ФУ (кроме банков и других кредитных учреждений) не зависит и не исходит из: (a) рисков ОД/ФТ и политики, средств внутреннего контроля и процедур, связанных с учреждением или группой, установленных оценкой надзорными органами характеристики рисков этого учреждения или группы; (b) рисков ОД/ФТ, существующих в стране; (c) особенностей ФУ или групп; в частности, многообразия и количества ФУ, а также степени свободы, допустимой для них в рамках риск - ориентированного подхода.

Критерий 26.6 –

1550. В стране отсутствует система риск-ориентированного надзора и система оценки рисков ОД/ФТ ФУ, за исключением банков, (включая риски несоответствия) профили рисков ФУ не составляются, в связи с чем не имеется требований насчет периодического пересмотра оценки структуры рисков ОД/ФТ ФУ или группы (включая риски несоответствия), а также когда происходят серьезные события или изменения в сфере управления и в работе ФУ или группы.

1551. В соответствии с Руководством об осуществлении риск-ориентированного банковского надзора, Центральным банком осуществляется оценка элементов профиля рисков банка, включая риск ОД/ФТ/ФРОМУ и комплаенс-риск, по системе CAMELS.

Оценка и заключение

1552. В законодательстве Туркменистана установлены требования к лицензированию, регулированию и надзору ФУ. Однако законодательство страны не предполагает консолидированный надзор за банками. РОН применяется только к банкам, для остальных ФУ не предусмотрено осуществление надзора в рамках РОП.

1553. **Рейтинг по Р.26 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 27 – Полномочия надзорных органов

1554. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р.29 был «ЧС» так как возможность применения широкого спектра санкций в отношении подотчетных ФУ существовала только у Центрального банка.

Критерий 27.1 –

1555. Законодательством Туркменистана установлены полномочия надзорных органов для осуществления надзора и мониторинга соблюдения ФУ требований по ПОД/ФТ. Контроль за соблюдением законодательства о ПОД/ФТ осуществляется уполномоченным органом и другими государственными органами в соответствии с их компетенцией и в порядке, установленными законодательством Туркменистана. В случае отсутствия надзорных органов за деятельностью лиц, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, контроль за исполнением требований законодательства в сфере ПОД/ФТ осуществляется уполномоченным органом (ст 16 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

1556. В соответствии с ч.2 ст.10 Закона Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности» лицензирующие органы в порядке, установленном законодательством Туркменистана, осуществляют контроль за соблюдением лицензиатами законодательства по ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1557. ЦБ является органом банковского регулирования и банковского надзора за деятельностью кредитных учреждений, зарегистрированных на территории Туркменистана и осуществляет контроль за проведением кредитными учреждениями и лицами, осуществляющими деятельность, связанную с драгоценными металлами и драгоценными камнями, мер по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма (статьи 6, 46 Закона «О Центральном банке Туркменистана»).

1558. МФЭ Туркменистана в рамках надзорной деятельности осуществляет контроль за соблюдением субъектами страховой деятельности Закона и иных нормативных правовых актов Туркменистана в области страхования (ст. 36 Закона «О страховании»). Согласно Положению о лицензировании работ в сфере страхования, утвержденного постановлением Президента Туркменистана за № 14385 от 21 августа 2015 года (раздел 5, п. 19), одним из оснований для приостановления лицензии является непредставление соответствующей информации компетентному государственному органу системы страхования в соответствии с законодательством Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1559. Государственное регулирование рынка ценных бумаг осуществляется МФЭ Туркменистана на основе ПОД/ФТ при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (ст. 4 Закона «О рынке ценных бумаг»).

Критерий 27.2 –

1560. Надзорные органы наделены соответствующими полномочиями проведения проверок, инспекций деятельности своих поднадзорных субъектов (ст. 46, 47 Закона «О Центральном банке Туркменистана», ст.36 Закона «О страховании», ст. 8 Закона «О рынке ценных бумаг»), ст. 8 Закона «О связи», ст. 16, 19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 27.3 –

1561. В целях осуществления банковского надзора ЦБ вправе запрашивать и получать от кредитных учреждений необходимую информацию об их деятельности, в том числе о финансовом положении, деловой репутации учредителей (участников) по конкретным операциям и требовать разъяснения по полученной информации (ч. 6 ст. 47 Закона «О Центральном банке Туркменистана»). В то же время ЦБ не вправе требовать от кредитных учреждений предоставления не предусмотренной законодательством Туркменистана информации о клиентах кредитных учреждений и об иных третьих лицах, не связанной с банковским обслуживанием указанных лиц, а также обязывать кредитные учреждения требовать от их клиентов документы, не предусмотренные законодательством Туркменистана (ч. 7 ст. 47 Закона «О Центральном банке Туркменистана»).

1562. В соответствии с Порядком проведения проверок кредитных учреждений», утвержденный приказом Председателя Правления ЦБТ от 15.12.2021г. за № 375-иш и зарегистрированный Минюстом за № 1554 22.01.2022г., установлены права членов проверочной комиссии по получению всей запрашиваемой информации и документов кредитного учреждения, включая отчеты подразделений, автоматизированную систему кредитного учреждения и другую необходимую информацию.

1563. Согласно ч. 4 ст. 36 Закона «О страховании», орган государственного страхового надзора вправе требовать от субъектов страховой деятельности представления статистической и другой отчётности о деятельности в области страхования, информации об их финансовом положении.

1564. Согласно ст. 8 Закона «О рынке ценных бумаг», уполномоченный орган вправе требовать от участников рынка ценных бумаг представления документов, необходимых для решения вопросов, входящих в его компетенцию в области государственного регулирования рынка ценных бумаг.

1565. СФМ в отношении товарно-сырьевой биржи в соответствии со ст. 16, 19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ и Положения о СФМ имеет полномочия запрашивать необходимую

информацию по ПОД/ФТ.

1566. Таким образом, в целом, надзорные органы наделены полномочиями требовать у ФУ предоставления определенного набора информации в рамках надзорных мер касательно их деятельности и исполнение данных полномочий не обусловлено получением надзорными органами судебных постановлений. Однако вышеуказанный перечень информации является обобщенным и может не охватывать получение любой информации, необходимой для проведения мониторинга соблюдения требований по ПОД/ФТ, как это требуется согласно рекомендации 27.

Критерий 27.4 –

1567. В соответствии со ст. 48 ЦБ вправе применять широкий набор санкций в отношении ФУ, включая право взыскать штраф, ограничить или ввести запрет на осуществление отдельных видов банковских операций, направить в ФУ представление об отстранении от занимаемой должности его руководителей либо других должностных лиц, либо о проведении повторной оценки профессионального соответствия лиц, подлежащих аттестации в Центральном банке Туркменистана, временно приостановить или аннулировать лицензию кредитного учреждения в порядке, установленном законодательством Туркменистана.

1568. Орган государственного страхового надзора вправе при выявлении нарушений субъектами страховой деятельности требований законодательства о страховании давать им предписания по их устранению, а в случае невыполнения предписаний приостанавливать действие выданных им лицензий до устранения выявленных нарушений, или обращаться в суд с иском об аннулировании лицензии (ст. 36 Закона Туркменистана «О страховании»).

1569. Уполномоченный орган по надзору за профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг вправе в случае, если при проверках выявятся факты с признаками административного или уголовного правонарушения, направлять материалы в соответствующие компетентные органы Туркменистана (статья 8 Закона «О рынке ценных бумаг. В соответствии с пунктом 21 Положения «О лицензировании проф. участников рынка ценных бумаг» утвержденного Постановлением Президента Туркменистана от 21.08.2015г. №14385 при несоблюдении проф. участником рынка ценных бумаг требований и условий лицензирования уполномоченный орган в праве давать им предписания по их устранению, а в случае невыполнения предписаний приостанавливать действие выданной им лицензии до устранения выявленных нарушений. В противном случае согласно ст. 17 Закона Туркменистана «О Лицензировании отдельных видов деятельности» (новая редакция) уполномоченный орган вправе аннулировать лицензию.

1570. Также в рамках КоАП за нарушение законодательства о ПОД/ФТ (Ст. 302) в пределах своих полномочий МФЭ Туркменистана имеет право налагать административное взыскание.

1571. Таким образом, возможность применения широкого спектра санкций в отношении подотчетных финансовых учреждений существует только у ЦБ Туркменистана.

1572. В целом, лицензирующие органы могут приостанавливать действие лицензии в случае выявления ими, а также иными контролирующими органами в пределах их полномочий неоднократных нарушений или грубого нарушения лицензиатом лицензионных требований и условий, согласно ст. 17 Закона о лицензировании отдельных видов деятельности.

Оценка и заключение

1573. В законодательстве Туркменистана установлены полномочия надзорных органов для осуществления надзора и мониторинга соблюдения ФУ требований по ПОД/ФТ, включая проведение инспекций ФУ. В целом, надзорные органы наделены полномочиями требовать у ФУ предоставления определенного набора информации в рамках надзорных мер касательно их деятельности. Возможность применения широкого спектра санкций в отношении подотчетных ФУ существует только у Центрального банка Туркменистана.

1574. **Рейтинг по Р.27 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 28 – Регулирование и надзор за УНФПП

1575. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 24 был «ЧС». Отсутствовала четкая регламентация полномочий надзорных органов в отраслевых законах и положениях о них в части надзора и применения санкций в отношении казино и других УНФПП за несоблюдение мер ПОД/ФТ, имелись существенные недостатки в процедуре лицензирования и общего мониторинга за соблюдением мер ПОД/ФТ. Законодательство Туркменистана не покрывало соответствующими мерами трасты и организации, создающие и обслуживающие юридические лица.

Критерий 28.1 –

1576. Как указывает Туркменистан, несмотря на наличие в национальном законодательстве понятия казино и азартных игр, а также наличие нормативных актов, регламентирующих права и обязанности указанных субъектов, деятельность казино и иная деятельность, связанная с азартными играми и играми на деньги, находится вне рамок правового поля и является незаконной. Вместе с тем, деятельность указанных лиц регулируется, в том числе, законом Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

a) Казино являются подотчетными лицами, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом (ст. 4 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ).

   В соответствии с Законом Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности» деятельность, связанная с азартными играми и играми на деньги, подлежит лицензированию (статья 22). Согласно п.17 Перечня лицензирующих органов на отдельные виды деятельности, подлежащие лицензированию, утвержденного Постановлением Президента Туркменистана от 29.05.2020 №1771, разрешительным органом по выдаче лицензии на осуществление деятельности казино является МФЭ Туркменистана.

b) Закон Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности» устанавливает, что деятельность по лицензированию должна быть направлена на цели противодействия легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма. Статьей 12 указанного закона установлено, что перечень лицензионных требований и условий определяется Положением о лицензировании. Согласно пояснениям в данный момент указанный документ отсутствует и находится в стадии разработки. Исходя из положений закона Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности» норм, препятствующих преступникам или их сообщникам в контроле, или занятию руководящих должностей, а равно бенефициарному владению казино, не предусмотрено.

c) В соответствии со ст.10 закона Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности» контроль за соблюдением лицензиатами законодательства Туркменистана по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма возложен на лицензирующие органы. Надзор за соблюдением казино законодательства о ПОД/ФТ осуществляется МФЭ Туркменистана, которое согласно постановлению Президента Туркменистана от 29.05.2020 №1771 осуществляет соответствующие полномочия в части лицензирования деятельности казино.

Критерий 28.2 –

1577. Контроль над соблюдением лицензиатами требований по ПОД/ФТ возложен на лицензирующие органы (ст. 10 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности») Общий законодательный режим надзора за УНФПП в целях ПОД/ФТ выглядит следующим образом:

- Агенты по операциям с недвижимостью, аудиторы, оказывающие

профессиональные бухгалтерские услуги.

В соответствии с постановлением Президента Туркменистана от 29 мая 2020 года за №1771 «Об организации лицензионной деятельности в Туркменистане» МФЭ Туркменистана осуществляет лицензирование риэлтерской деятельности и аудиторов, оказывающих профессиональные бухгалтерские услуги.

- Дилеры по драгоценным металлам и драгоценным камням.

В соответствии с Законом «О Центральном банке Туркменистана» одной из возложенных на ЦБТ функций является контроль за проведением лицами, осуществляющими деятельность, связанную с драгоценными металлами и драгоценными камнями, мер по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма (пункт 20 статьи 6 Закона "О Центральном банке Туркменистана").

- Адвокаты, нотариусы, другие независимые юристы.

1578. В соответствии с законом Туркменистана "Об адвокатуре и адвокатской деятельности" лицензию на оказание юридической помощи выдает Минюст (статья 9).

1579. Статьями 29-30 Закона Туркменистана о нотариате и нотариальной деятельности установлено, что контроль за деятельностью государственного нотариуса осуществляет Минюст Туркменистана.

1580. Согласно Закона Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности» оказание юридической помощи физическим и юридическим лицам относится к перечню деятельности, для осуществления которых также требуется получение лицензии. Данная лицензия на основании постановления Президента Туркменистана от 29.05.2020 №1771 выдается Минюстом.

Критерий 28.3 –

1581. Туркменистан определяет другие категории предприятий и учреждений, на которых распространяется Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Среди них ломбарды и лица, являющиеся организаторами азартных игр и лотерей.

1582. Все категории УНФПП имеют соответствующие надзорные органы и попадают под мониторинг в контексте соблюдения требований законодательства ПОД/ФТ/ФРОМУ (ломбарды - ЦБ; лица, являющиеся организаторами азартных игр и лотерей - МФЭ).

1583. Также принимается во внимание, что, по утверждению Туркменистана, ломбарды на территории страны отсутствуют.

Критерий 28.4 –

1584. a) Как указано в критерии 28.1 контроль над соблюдением лицензиатами требований по ПОД/ФТ возложен на лицензирующие органы (ст. 10 Закона «О лицензировании отдельных видов деятельности". На основании изложенного органы, осуществляющие контроль за деятельностью лиц, осуществляющих финансовые операции (включая УНФПП), наделены полномочиями проводить контроль и осуществлять надзорную деятельность за соблюдением законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

b) Назначенные контролирующие органы принимают нижеследующие меры по недопущению преступников и к получению профессиональной аккредитации УНФПП:

- В соответствии с законом Туркменистана "Об адвокатуре и адвокатской деятельности" не может быть адвокатом лицо, уволенное из судебных и ПОО за совершение дисциплинарного проступка – в течение года со дня увольнения, а также лицо, осуждённое за совершение преступления, судимость которого не погашена или не снята в порядке, установленном законодательством Туркменистана.
- Законом Туркменистана о нотариате и нотариальной деятельности установлено,

что государственным нотариусом не могут быть лица, имеющие непогашенную или неснятую судимость.

- Ранее действовавшим Положением о лицензировании деятельности по оказанию правовой помощи физическим и юридическим лицам, утвержденным постановлением Президента Туркменистана 18.09.2009 года за № 10638, на настоящий момент утратившим силу, установлено, что к осуществлению деятельности по оказанию правовой помощи не допускалось лицо, осужденное за совершение преступления. Судимость должна быть погашена или снята в порядке, установленном законодательством Туркменистана. На настоящий момент действует «Положение о лицензировании деятельности по оказанию правовой помощи физическим и юридическим лицам», утверждённое постановлением Президента Туркменистана от 06.04.2021 г. № 2213, содержащее аналогичные требования.
- В секторе риелторов приказом Министерства МФЭ от 11.08.2022 №245-iş «О проведении надлежащей проверки соискателя лицензии и об отказе в выдаче лицензии на основании итогов проверки» установлен механизм недопущения соискателя лицензии в случае наличия у него судимости.
- Следует отметить, что у дилеров по драгоценным металлам и драгоценным камням на законодательном уровне не предусмотрена обязанность по принятию необходимых мер по недопущению преступникам и их сообщникам профессиональной аккредитации, или владения значительным или контрольным долевым участием, или выполнения ими управленческих функций.
- Для всех УНФПП отсутствуют законодательные требования для указанной проверки в отношении бенефициарных собственников или лиц со значительным контрольным долевым участием.

c) В соответствии со ст. 9 и ст. 17 Закона Туркменистана «О лицензировании отдельных видов деятельности», лицензирующий орган имеет право приостановить, продлить, возобновить или досрочно прекратить действие лицензии. Кроме того, ответственность за неисполнение требований о ПОД/ФТ установлена ст.302 КоАП.

Критерий 28.5 – (a - b)

1585. Туркменистаном не представлено нормативных документов, подтверждающих осуществление надзора за УНФПП с учетом РОП. Туркменистан указывает, что при осуществлении надзорной деятельности государственный орган, согласовывающий разработку программ и иных мероприятий по управлению рисками лиц, осуществляющих операции, руководствующихся в своей деятельности Методическим руководством по разработке и утверждению ПВК, соответствующим образом вовлечен в риск-ориентированный подход.

1586. Вместе с тем, применение непосредственно УНФПП мероприятий по управлению рисками нацелено на определение, оценку и принятию мер по снижению собственных рисков (а также рисков своих клиентов) отмывания денег и финансирования терроризма, в непосредственной деятельности каждого субъекта, отнесенного к УНФПП, и не может свидетельствовать о наличии нормативно установленного требования для государственных органов в применении риск-ориентированного подхода к надзору, руководствуясь которым государственный орган в соответствии с собственным пониманием рисков распределяет ресурсы для реализации надзора по ПОД/ФТ, и регламентирует конкретный процесс применения соответствующим надзорным органом риск-ориентированного подхода в ПОД/ФТ с учетом особенностей УНФПП, их разновидностей, количества, вида выявленного риска и глубины надзора.

Оценка и заключение

1587. За всеми категориями УНФПП закреплены соответствующие надзорные органы и режим мониторинга. Несмотря на формальное отсутствие в стране казино и игорного сектора их деятельность в стране лицензируется. Вместе с тем, на законодательном уровне не предусмотрена обязанность по принятию необходимых мер по недопущению преступникам и их сообщникам профессиональной аккредитации, или владения в отношении дилеров по драгоценным металлам и драгоценным камням, а также казино. Для всех УНФПП отсутствуют законодательные требования для указанной проверки в отношении бенефициарных собственников или лиц со значительным контрольным долевым участием. Туркменистаном не представлено нормативных документов, подтверждающих осуществление надзора за УНФПП с учетом РОП.

1588. **Рейтинг по Р.28 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 29 – Подразделение финансовой разведки

1589. В ОВО 2011 г. рейтинг соответствия Туркменистана по Р. 26 был «ЧС». Основным недостатком являлось не предоставление со стороны ПФР периодических публичных отчетов о своей деятельности. Кроме того, отсутствовал информационный обмен с ПФР зарубежных государств, а слабое обеспечение ПФР ресурсами сказывалось на его эффективности.

Критерий 29.1 –

1590. Постановлением Президента Туркменистана от 5 октября 2018 года № 934 была создана СФМ, которая до того момента функционировала в составе самого министерства в качестве Управления финансового мониторинга.

1591. Постановлением Президента Туркменистана «О вопросах СФМ» от 29.04.2022 года № 78 утверждено новое Положение о СФМ.

1592. Согласно статье 1 (8) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ - СФМ является уполномоченным органом по ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1593. В соответствии со статьей 18 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 6 Положения о СФМ, в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ, СФМ выполняет следующие функции:

- осуществляет сбор и обработку информации об операциях с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю;
- осуществляет анализ полученной информации в установленном порядке.
- по запросам соответствующих государственных органов в порядке, установленном законодательством Туркменистана, представляет сведения об операциях или сделках;
- при наличии оснований полагать, что операция или сделка с денежными средствами или иным имуществом связана с ОД/ФТ/ФРОМУ, передаёт информацию в ГП и при необходимости в иные соответствующие государственные органы Туркменистана.

1594. СФМ осуществляет сбор, анализ и передачу информации, относящейся к предикатным преступлениям, связанным с ОД, в рамках выполнения своих вышеуказанных функций.

Критерий 29.2 –

1595. Согласно статье 5 (6) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ сведения об операциях или сделках с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, представляются непосредственно в СФМ лицами, осуществляющими операции, если сумма, на которую они совершаются, равна или превышает установленное пороговое значение.

a) (соответствует) Согласно статье 5 (3) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ подозрительные операции подлежат обязательному контролю независимо от формы и объёма их осуществления.

В статье 20 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено, что иные государственные органы обязаны информировать СФМ при выявлении подозрительных операций, связанных с ОД/ФТ/ФРОМУ.

b) (соответствует) В частях 2, 4 статьи 5 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрены виды операций или сделок, подлежащих обязательному контролю и представлению в СФМ, в случае совершения на сумму, равную или превышающую установленное пороговое значение, определяемое СФМ и утверждаемое в соответствии с законодательством Туркменистана. Приказом МФЭ от 28 июля 2022 года № 234-иш установлена пороговая сумма в размере 52 000 манат (примерно 14857 дол США).

Порядок представления сведений об операциях или сделках с денежными средствами или иным имуществом, подлежащих обязательному контролю, утвержден приказом Министра финансов и экономики Туркменистана от 20 августа 2021 года № 316-Ö.

Кроме этого, согласно статье 20 (7) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ обязательному представлению в СФМ подлежит информация по:

- ввозу в Туркменистан или вывозу из него задекларированных товаров и иного имущества, в том числе транспортных средств, ввозимых в Туркменистан, вывозимых из него и перевозимых транзитом, культурных ценностей, наличной иностранной валюты, документарных ценных бумаг на предъявителя, векселей, чеков;
- оформлению и регистрации транспортных средств и иного имущества, подлежащего государственной регистрации, и ведение информационной базы по ним;
- осуществлению государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок, связанных с ним.

Критерий 29.3 –

1596. a) В соответствии со статьей 11 (части 4 и 5), статьей 19 (пункты 1, 2 части 1) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 7 (подпункты 1 и 2) Положения о СФМ, СФМ имеет возможность получать и использовать дополнительную информацию от сообщающих субъектов, необходимую для проведения надлежащего анализа.

b) Согласно статье 19 (1) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пункту 7 (1, 2, 11) Положения о СФМ, СФМ вправе:

- требовать необходимую информацию по операциям или сделкам, подлежащим обязательному контролю, от лиц, осуществляющих операции, а также от государственных органов;
- требовать в установленном порядке от государственных органов, а также физических и юридических лиц любую необходимую информацию.

1597. В соответствии с пунктом 3 статьи 20 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ иные государственные органы обязаны представлять по запросу СФМ сведения из собственных информационных систем и баз данных с целью реализации задач СФМ, предусмотренных Законом ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 29.4 –

1598. В соответствии со статьей 18 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 6 (2) Положения о СФМ, СФМ осуществляет анализ полученной информации в установленном порядке, в целях ПОД/ФТ/ФРОМУ.

a) СФМ проводит оперативный анализ в соответствии с Положением о получении и проведении анализа финансовой информации, предоставляемой лицами, осуществляющим операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом, а также её передачи в соответствующие компетентные органы Туркменистана с целью ПОД/ФТ/ФРОМУ, утвержденного приказом председателя СФМ от 10.05.2022 года № 6-Ö.

   Данное Положение предусматривает порядок мониторинга и анализа информации, заведения и завершения дела, сроки ведения дела и передачи результатов анализа дела в соответствующие компетентные органы.

b) СФМ проводит стратегический анализ в соответствии с Порядком проведения стратегического анализа информации в целях выработки мер по ПОД/ФТ/ФРОМУ, утвержденного приказом председателя СФМ от 10.05.2022 года № 6-Ö.

   Проведение стратегического анализа нацелено на повышение эффективности национальной системы Туркменистана по ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также изучение тенденций и схем незаконных действий ОД/ФТ/ФРОМУ.

Критерий 29.5 –

1599. В соответствии с пунктом 5 статьи 18 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 6 (5) Положения о СФМ, СФМ при наличии оснований полагать, что операция или сделка с денежными средствами или иным имуществом связана с ОД/ФТ/ФРОМУ, передаёт информацию в ГП и при необходимости в иные соответствующие государственные органы Туркменистана.

1600. Согласно статье 224 (1) УПК Туркменистана предварительное следствие по делам об ОД (статья 242 УК) производится следователями органов прокуратуры. Согласно статье 224 (2) УПК Туркменистана предварительное следствие по делам о ФТ (статья 271^1 УК) производится следователями органов национальной безопасности.

1601. Соответствующие государственные органы направляют запросы по делам и материалам, связанным с ПОД/ФТ/ФРОМУ, которые зарегистрированы в порядке, установленном законодательством Туркменистана.

1602. В соответствии пунктом 4 статьи 18 (2) и статьей 20 (3) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ, СФМ представляет сведения об операциях или сделках по запросам соответствующих государственных органов, в порядке, установленном законодательством Туркменистана.

1603. Порядок передачи направления спонтанной и запрашиваемой информации регулируются следующими приказами СФМ:

- приказ СФМ от 27.07.2022 года № 18-О «Об утверждении Порядка исполнения и направления запросов СФМ целью ПОД/ФТ/ФРОМУ»;
- приказа СФМ от 10.05.2022 года № 6-О «Об утверждении Положений о получении и проведении анализа финансовой информации, предоставляемой лицами, осуществляющим операции или сделки с денежными средствами или иным имуществом, а также её передачи в соответствующие компетентные органы Туркменистана с целью ПОД/ФТ/ФРОМУ, а также о проведения стратегического анализа информации в целях выработки мер по ПОД/ФТ/ФРОМУ».

1604. Решение о направлении спонтанной и запрашиваемой информации принимает председатель СФМ в соответствии с вышеуказанными приказами СФМ.

1605. В приказах СФМ от 10.05.2022 года № 6-Ö и от 27.07.2022 года № 18-Ö не предусмотрены требования о передаче информации с использованием специальных, безопасных и защищенных каналов. Вместе с тем, на практике спонтанная или запрашиваемая информация направляется с сопроводительным письмом председателя СФМ с приложением направляемой информации и присвоением им грифа конфиденциальности (ДСП), которые

направляются по специальной безопасной и защищенной почте.

Критерий 29.6 –

1606. a) В соответствии пунктом 2 статьи 19 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пунктом 8 (2) Положения о СФМ, СФМ обязана обеспечивать соответствующий режим хранения, защиты и сохранность полученной в ходе своей деятельности информации, составляющей государственную или иную охраняемую законом тайну.

В соответствии с приказом СФМ от 13.07.2022 года № 15-Ö «О регулировании деятельности СФМ по доступу, использованию и управлению внутренней информационно-телекоммуникационной сети и сети Интернет» утверждены следующие документы:

- Правила допуска сотрудников СФМ к источникам информации в информационных системах;
- Правила подключения и пользования сети Интернет;
- Правила организации работы электронной почты;
- Правила подключения и использования внутренней информационно-телекоммуникационной системы (сетевое окружение);
- Схема (топология) информационно-телекоммуникационной системы внутренней сети и сети Интернет.

Вышеуказанные документы содержать процедуры по обеспечению конфиденциальности доступа к базам данных и информации СФМ, внутренние стандарты работы с базой данных и документами, имеющими конфиденциальный характер.

b) Согласно статье 21(1) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ сотрудники СФМ, имеющие или имевшие допуск к информации, связанной со служебной тайной, не имеют права её разглашать.

Сотрудники СФМ согласно Закону «О государственной службе» для осуществления деятельности с использованием государственных секретов должны получить допуск к государственным секретам, предоставляемого в соответствии с Законом «О государственных секретах».

Порядок предоставления допуска к секретной информации сотрудникам СФМ регулируется приказом СФМ от 27.07.2022 года № 16-Г (секретно).

Все сотрудники СФМ имеют определённую категорию доступа для работы с секретной информацией и документами, подписывают письменное обязательство о неразглашении.

Все сотрудники СФМ обязаны соблюдать внутренние процедуры и стандарты по работе с конфиденциальной информацией, обеспечивать соответствующий режим хранения, защиты и сохранность полученной в ходе своей деятельности информации, составляющей государственную или иную охраняемую законом тайну.

Разглашение сведений, составляющих государственную или служебную тайну, утрата документов, предметов, содержащих государственные секреты, влечет уголовную ответственность согласно статьям 179 и 180 УК.

Невыполнение условий, предусмотренных для осуществления деятельности в сфере защиты информации и нарушение установленных требований по обеспечению режима секретности при работе с секретными сведениями и их носителями, влечет административную ответственность согласно статьям 255 и 259 КоАП.

c) В соответствии пунктом 2 статьи 19 (2) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ и пункта 8 (2) Положения о СФМ, СФМ обязана обеспечивать соответствующий режим хранения,

защиты и сохранность полученной в ходе своей деятельности информации, составляющей государственную или иную охраняемую законом тайну.

В соответствии с приказом СФМ от 13.07.2022 года № 15-Ö «О регулировании деятельности СФМ по доступу, использованию и управлению внутренней информационно-телекоммуникационной сети и сети Интернет» обеспечивается ограничением доступа к устройствам и информации, включая информационно-вычислительные системы СФМ.

Кроме этого. в СФМ каждому сотруднику присваиваются логины и пароли доступа к информационно-техническим системам СФМ. При входе и выходе в\из здания СФМ используется система биометрической идентификации и на территории всех помещений СФМ осуществляется круглосуточное видеонаблюдение.

Критерий 29.7 –

1607. СФМ действует при МФЭ Туркменистана. В соответствии с пунктом 11 Положения о СФМ – СФМ является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, закрепленное за ней в установленном порядке, самостоятельный баланс, бюджетный и внебюджетные счета, печать и штамп с изображением Государственного герба и со своим наименованием.

a) В соответствии с пунктом 3 Положения о СФМ – СФМ осуществляет свою деятельность самостоятельно и несет ответственность за исполнение возложенных на неё обязанностей.

   В соответствии с пунктом 10 (2) Положения о СФМ – Председатель СФМ самостоятельно принимает решения по вопросам, отнесенным к деятельности СФМ.

   Согласно статье 19 (1) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ СФМ вправе самостоятельно принимать решения о проведении анализа, подаче запросов и/или о направлении или раскрытии конкретной информации.

   В пункте 8 Порядка исполнения и направления запросов СФМ целью ПОД/ФТ/ФРОМУ, утвержденного приказом СФМ от 27.07.2022 года № 18-О, предусмотрено, что в целях исключения возможности внешнего вмешательства или влияния на оперативную деятельность СФМ, решение о необходимости исполнения запроса, в том числе проведении анализа по запросу, направлении и раскрытии конкретной информации принимается непосредственно председателем СФМ.

b) Согласно статьям 19 (1) и 20 (3) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ, пункту 7 (11) Положения о СФМ - СФМ вправе совместно с правоохранительными и иными соответствующими государственными органами Туркменистана определять порядок взаимодействия по обмену и передаче сведений, а также обмениваться информацией с компетентным органом иностранного государства

   Кроме того, в статье 22 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрен общий порядок осуществления международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ с компетентными органами иностранного государства.

   В связи с этим, СФМ имеет возможность осуществлять информационный обмен с другими национальными компетентными органами или с зарубежными партнерами, в рамках соглашений или без них.

c) СФМ выполняет свои функции, которые отличаются от функций МФЭ Туркменистана.

d) В статье 17 (3) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено, что не допускается вмешательство органов государственной власти в решение вопросов, отнесённых к компетенции уполномоченного органа (СФМ), кроме случаев, предусмотренных законодательством Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ. Данные случаи в законодательстве конкретно не предусмотрены, вместе с тем, подобным случаям можно

отнести проверку деятельности СФМ со стороны ПОО в части прокурорского надзора, обеспечения государственной тайны, расследования должностных преступлений.

Согласно статье 17 (4) Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ деятельность уполномоченного органа (СФМ) финансируется за счёт средств государственного бюджета Туркменистана.

В соответствии с пунктом 10 Положения о СФМ, председатель СФМ:

- самостоятельно принимает решения по вопросам, отнесенным к деятельности СФМ;
- в установленном порядке принимает на работу и увольняет персонал СФМ;
- определяет должностные обязанности заместителя председателя и сотрудников службы;
- в пределах своих полномочий издает приказы и распоряжения и осуществляет контроль над их выполнением;
- утверждает положения о структурных подразделениях СФМ;
- определяет требования к степени квалификации сотрудников СФМ.

Также председатель СФМ имеет право самостоятельно распоряжаться финансовыми средствами, в целях обеспечения деятельности СФМ.

Председатель СФМ принимает на работу и увольняет с работы персонала СФМ в соответствии с трудовым законодательством Туркменистана, приказом СФМ «Об утверждении правил внутреннего трудового распорядка» от 07.12.2021 года № 22-Ö и приказом СФМ «Об утверждении комиссии и порядка проведения собеседований» от 17.04.2020 года № 7-Ö.

Критерий 29.8 –

1608. СФМ является членом Группы Эгмонт с 2 июля 2019 года.

Оценка и заключение

1609. **Рейтинг по Р.29 – «Соответствует».**

Рекомендация 30 – Обязанности правоохранительных и следственных органов

1610. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЧС» по Р.27. В качестве основных факторов, повлиявших на рейтинг по данной рекомендации, было указано, что у ПОО отсутствовал системный подход к расследованию ОД/ФТ, что являлось одной из причин отсутствия возбужденных уголовных дел. Также отсутствовали специальные отделы по расследованию преступлений ОД/ФТ в ряде ПОО, а их недостаточное ресурсное и кадровое обеспечение в целях ПОД/ФТ являлось предпосылкой для низкой эффективности. Кроме того, отсутствовала статистика.

Критерий 30.1 –

1611. В Туркменистане деятельность по выявлению, раскрытию и расследованию преступлений осуществляется в форме ОРД и досудебного производства. Досудебное производство осуществляется в двух формах: дознание и предварительное следствие.

1612. ОРД – это деятельность, осуществляемая в пределах полномочий оперативными подразделениями уполномоченных государственных органов, для выявления, предупреждения, пресечения и раскрытия преступлений, выявления и установления лиц, их подготавливающих, совершающих или совершивших, а также установление имущества, подлежащего конфискации.

1613. К ПОО, осуществляющим ОРД согласно статье 7 Закона об ОРД для вышеуказанных целей относятся органы внутренних дел, органы национальной безопасности, органы Государственной таможенной службы.

1614. Несмотря на то, что Законом об ОРД не закреплено разделение сфер ответственности органов, осуществляющих ОРД, в части выявления и раскрытия предикатных преступлений и ОД/ФТ, фактически осуществление таких полномочий распределяется в соответствии с разграничением компетенции этих органов в соответствующих НПА, определяющих специфику их деятельности. В этой связи, представляется, что выявление ОД в ходе ОРД может быть осуществлено любым из органов, осуществляющим ОРД, в зависимости от вида предшествовавшего ему предикатного преступления.

1615. Выявление, предупреждение и пресечение преступлений органами ОРД осуществляется по собственной инициативе либо на основании поручения следователя по расследуемому уголовному делу путем осуществления комплекса ОРМ.

1616. Материалы ОРД, в которых зафиксированы фактические данные о противоправных действиях, могут использоваться в уголовном процессе в качестве доказательств (ст.138 УПК).

1617. Дознание – это процессуальная форма досудебной деятельности органов дознания по выявлению, установлению и закреплению совокупности обстоятельств дела, а также привлечению лиц, совершивших преступление, к уголовной ответственности.

1618. Предварительное следствие – это процессуальная форма досудебной деятельности уполномоченных органов по определенным категориям преступлений по выявлению, установлению, закреплению совокупности обстоятельств дела и привлечению лиц, совершивших преступление, к уголовной ответственности.

1619. Дознание может осуществляться как самостоятельно по делам, не требующим обязательного проведения предварительного следствия, так в качестве первоначальной стадии расследования для проведения неотложных следственных действий по обнаружению и закреплению следов преступления по преступлениям, по которым проведение предварительного следствия обязательно (статьи 235-236 УПК).

1620. Органами дознания (статья 76 УПК) по предикатным преступлениям являются органы внутренних дел, органы национальной безопасности (по делам, отнесённым законом к их ведению), командиры частей и соединений ГПС (по делам, связанным с нарушениями законодательства о государственной границе), таможенные органы (по делам о контрабанде и уклонении от уплаты таможенных платежей), Государственная служба по миграции (по делам о нарушениях правил въезда, выезда и пребывания иностранных граждан).

1621. Следует отметить, что, исходя из нормы статьи 76 УПК, а также обязанностей, вытекающих из требований статьи 15 Закона «Об органах внутренних дел Туркменистана», статьи 5 Закона «О противодействии терроризму» органы внутренних дел (как орган дознания) имеют возможность выявлять, устанавливать и закреплять совокупность обстоятельств дела по любым видам преступлений (ОД, предикатные и ФТ).

1622. Предварительное следствие по уголовным делам производится следователями органов прокуратуры, внутренних дел и национальной безопасности (статья 222 УПК). Указанная норма касается как ОД и ФТ, так предикатных преступлений, по которым проведение предварительного следствия обязательно.

1623. Преступления ОД (ст.242 УК) и ФТ (ст. 271^1 УК) отнесены к категории преступлений, по которым производство предварительного следствия обязательно. Согласно статье 224 УПК расследование ОД (статья 242 УК) отнесено к компетенции органов прокуратуры, а расследование ФТ (статья 271^1 УК) и ряда иных, связанных с террористической деятельностью преступлений, - к компетенции органов национальной безопасности. Предварительное следствие по предикатным деяниям отнесено в зависимости от вида преступления к компетенции одного из органов предварительного следствия.

Критерий 30.2 –

1624. В соответствии со статьями 321 и 322 УПК поводами к возбуждению уголовного дела, т.е.

для начала осуществления дознания либо предварительного следствия, являются заявления и сообщения граждан, сообщения учреждений, предприятий, организаций, общественных объединений и должностных лиц; сообщения в средствах массовой информации; явка с повинной; непосредственное обнаружение органом дознания, следователем, прокурором, судьей или судом признаков преступления.

1625. Таким образом, расследование предикатных преступлений, а также об ОД/ФТ может осуществляться на основании любой достаточной информации о его совершении, в том числе и на основании результатов параллельного финансового расследования в случае проведения такового.

1626. В соответствии с определенным в статье 126 УПК перечнем обстоятельств, подлежащих доказыванию по уголовному делу, исследование финансовой составляющей преступной деятельности, в том числе для предусмотренных Методологией ФАТФ целей, является обязанностью органов дознания и предварительного следствия.

1627. ПОО имеют возможность проводить финансовое расследование преступления ОД/ФТ, связанного с расследуемым ими предикатным преступлением.

1628. В Туркменистане имеется инструкция, регламентирующая порядок проведения параллельных финансовых расследований на всех этапах (ОРД, доследственная проверка, дознании и предварительное следствия), утвержденная совместным приказом ГП, МНБ и МВД.

1629. В соответствии с пунктом 3 статьи 212 УПК получение следователем сведений о преступлении (ОД/ФТ) при расследовании по уголовному делу о другом преступлении (предикатном) может служить основанием к возбуждению уголовного дела. Порядок возбуждения такого уголовного дела закреплен в статье 217 УПК.

1630. По-видимому, часть 6 статьи 224 УПК, определяющая, что расследование уголовного дела производится следователями тех органов предварительного следствия, которые возбудили его, допускает дальнейшее расследование преступлений ОД/ФТ вне зависимости от подследственности этого органа. Однако прямо в законе это не отражено.

1631. Передача дел по подследственности в иной орган предварительного следствия согласно части 7 статьи 224 УПК не допускается, за исключением случаев, когда в ходе расследования уголовного дела возникают обстоятельства, имеющие особое общественное значение, и необходимость продолжения следствия другим органом. Для этого необходимо письменное согласие Генерального прокурора или его заместителей.

1632. Место совершения предикатного преступления не является препятствием для проведения расследования (части 1, 2 статьи 225 УПК). Полномочия, позволяющие проводить в рамках уголовного дела параллельное финансовое расследование, описаны в Рекомендации 31.

Критерий 30.3 –

1633. В Туркменистане имеются компетентные органы, способные оперативно идентифицировать, отслеживать и арестовывать имущество. Это является обязанностью органов ОРД и органов, осуществляющих досудебное производство.

1634. В соответствии со статьей 4 Закона об ОРД одной из задач ОРД является установление имущества, подлежащего конфискации. Такая обязанность возлагается на все органы, осуществляющие ОРД.

1635. В рамках досудебного производства выявление, отслеживание и арест имущества, подлежащего конфискации, орудий (средств) совершения преступлений осуществляется с использованием предоставленных полномочий всеми органами дознания и предварительного следствия по находящимся в их производстве уголовным делам.

Критерий 30.4 –

1636. Законодательство Туркменистана предоставляет государственным органам, которые не

являются ПОО per se, но участвуют в проведении финансовых расследований предикатных преступлений, полномочия ПОО в пределах их компетенции.

1637. Так, налоговые органы, не являясь ПОО, в рамках своих функций участвуют в проведении финансовых расследований предикатных преступлений (в данном случае налоговых).

1638. Внеплановые документальные налоговые проверки (согласно «Порядка проведения документальных налоговых проверок») могут проводиться в соответствии с поступающими заданиями от ПОО, а также при наличии сведений и фактов, свидетельствующих о нарушениях налогового законодательства. При этом из содержания статьи 207 УПК следует, что сообщение налогового органа может являться поводом для возбуждения уголовного дела.

1639. Исходя из норм Налогового кодекса, налоговые органы имеют право на получение сведений, составляющих банковскую тайну, имеют право требовать и получать от налогоплательщика (налогового агента) и других лиц, включая учреждения банков, документы и иную информацию, а также пояснения и документы, подтверждающие правильность исчисления и своевременность уплаты налогов, финансовых санкций и пени; вызывать в налоговые органы налогоплательщиков (налоговых агентов), а также других лиц, имеющих документы и (или) информацию, относящиеся к налогоплательщикам (налоговым агентам); осматривать при проведении документальной налоговой проверки производственные, складские, торговые и иные помещения юридических и физических лиц. Кроме того, налоговые органы вправе приостановить операции по счетам в учреждении банка, наложить запрет на право распоряжаться имуществом с последующим обращением взыскания на такое имущество.

1640. Иных аналогичных органов, отвечающих за проведение финансовых расследований предикатных преступлений не имеется.

Критерий 30.5 –

1641. В соответствии с частью 4 статьи 7 Закона «О противодействии коррупции» ГП координирует деятельность по противодействию коррупции.

1642. При этом по общему правилу статьи 224 УПК, следователи прокуратуры производят предварительное следствие как по коррупционным преступлениям, так и по преступлению ОД.

1643. Статья 224 УПК также позволяет производить предварительное следствие по коррупционным составам тому органу, который возбудил это уголовное дело.

1644. Вне зависимости от того, какой орган будет производить предварительное следствие (ОВД, органы национальной безопасности, органы прокуратуры), он обладает полномочиями по выявлению, отслеживанию и аресту активов. Вместе с тем Закон от 28.03.2011 № 168-IV не предоставляет права на получение следственными органами информации, составляющей банковскую тайну лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не осуществляется, т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми, в т.ч. юридических лиц (подробнее в Р.31).

Оценка и заключение

1645. Органы предварительного следствия, осуществляющие расследование предикатных преступлений о коррупции и ОД от этих преступлений не наделены полномочиями на получение информации, составляющей банковскую тайну лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не осуществляется, т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми, что ограничивает их возможности для выявления, отслеживания и ареста активов.

1646. **Рейтинг по Р. 30 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 31 – Полномочия правоохранительных и следственных органов

1647. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «С» по Р.28.

Критерий 31.1 –

1648. Осуществление ОРД и досудебного производства по уголовным делам о предикатных преступлениях, ОД и ФТ относится к компетенции ПОО, перечень которых приведен в Критерии 30.1. Компетентные органы, занимающиеся расследованием ОД/ФТ и предикатных преступлений, обладают значительными полномочиями для доступа к необходимым документам и информации.

1649. Так, в соответствии с частью 1 статьи 133 УПК дознаватель, следователь, прокурор и суд вправе в пределах своей компетенции по находящимся в их производстве делам вызывать в порядке, установленном настоящим Кодексом, любое лицо для допроса или для дачи заключения в качестве эксперта; производить осмотр и другие процессуальные действия, предусмотренные настоящим Кодексом; требовать от учреждений, предприятий, организаций, должностных лиц и граждан представления предметов и документов, могущих установить необходимые по делу фактические данные, и требовать производства ревизий. Выполнение этих требований обязательно для всех граждан, учреждений, предприятий, организаций и должностных лиц.

1650. Ответственность за отказ от представления по требованию должностных лиц, ведущих предварительное следствие и дознание, необходимых документов, материалов, сведений и специалистов, проведения проверок или ревизий, от явки по вызову и дачи объяснений по поводу нарушений закона предусмотрена частью 2 статьи 425 КоАП. Кроме того, в статье 94 УПК приведены меры ответственности (вплоть до уголовной) и принуждения, применимые к свидетелю за отказ от явки по вызову, дачу заведомо ложных показаний и отказ от дачи показаний.

а) Данные, находящиеся в распоряжении финансовых учреждений и УНФПП и иных физических и юридических лиц, могут быть получены следственными органами на основании части 1 статьи 133 УПК путем истребования содержащих такие сведения документов. В случае отказа от представления документов они могут быть изъяты принудительно в ходе обыска (после отыскания), либо в ходе выемки (если заранее известно, где и у кого они находятся). Общий порядок производства обыска и выемки регламентирован статьей 273 УПК.

В то же время согласно статье 34 Закона от 28.03.2011 № 168-IV «О кредитных учреждениях и банковской деятельности» информация, относящаяся к банковской тайне, предоставляется следственным органам по уголовным делам в отношении клиентов кредитного учреждения, находящимся в их производстве. Понятие «следственных органов» в законе не определено. Исходя из системного толкования НПА, к таким органам следует относить органы предварительного следствия, определенные в УПК. В этой связи, представляется, что органы, осуществляющие ОРД, и органы дознания получать информацию, составляющую банковскую тайну не имеют возможности, поскольку и те, и другие не относятся к органам предварительного следствия, а органы, осуществляющие ОРД, помимо этого, не осуществляют производство по уголовным делам. Кроме того, закон от 28.03.2011 № 168-IV не предоставляет также права на получение ПОО информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми). А учитывая, что в соответствии с фундаментальными нормами национального права к уголовной ответственности могут привлекаться только физические лица, действующие положения этого закона ограничивают следственные органы в получении сведений, составляющих банковскую тайну юридических лиц.

Кроме того, пунктом 18 статьи 16 Закона «Об органах внутренних дел Туркменистана» за ОВД закреплено право получать из банков и других финансово-кредитных

учреждений оперативную и отчетную информацию о денежно-кредитных операциях и внешнеэкономических соглашениях. Однако определения таких данных в НПА не имеется, что не позволяет сделать вывод об идентичности этого понятия с банковской тайной. Санкция прокурора либо решение суда в указанных случаях не требуется.

b) Обыск лиц и помещений регламентируется УПК. Порядок производства личного обыска содержится в статье 272 УПК. Порядок производства обыска помещений зависит от их типа. В соответствии со статьей 270 УПК обыск в жилых помещениях проводится по постановлению следователя с санкции прокурора. Для обыска служебного помещения в соответствии со статьей 279 УПК достаточно постановления следователя. Однако в случае, если в ходе обыска производится выемка документов, содержащих государственную тайну, на производство такой выемки требуется санкция прокурора.

   В ходе проведения ОРД используется ОРМ «оперативное проникновение» (статьи 1, 11 Закона об ОРД).

c) Получение свидетельских показаний предусмотрено путем проведения допросов свидетелей, подозреваемых и обвиняемых (Глава 27 УПК). В соответствии со статьей 91 УПК в качестве свидетеля для дачи показаний может быть вызвано и допрошено любое (за некоторыми исключениями) лицо, которому могут быть известны какие-либо обстоятельства, имеющие значение для дела. Обязанность явки и дачи показаний свидетелем закреплена частью 2 статьи 92 УПК. Порядок допроса подозреваемых, обвиняемых регламентирован в статьях 255-256 УПК. В ходе проведения ОРД предусмотрено ОРМ «опрос лиц» (статьи 1, 11 Закона об ОРД).

d) Вещественные доказательства могут быть получены в ходе осмотра места происшествия, помещения, обыска, выемки, проведения следственного эксперимента и изъятия при производстве других следственных действий, а также могут быть представлены по требованию следователя организациями и гражданами.

   В соответствии со статьей 130 УПК вещественными доказательствами являются предметы и документы, которые служили орудием совершения преступления или сохранили на себе следы преступления, или были объектами преступных действий, а также деньги и иные ценности, нажитые преступным путем, другие предметы и документы, которые могут служить средствами к обнаружению преступления, установлению фактических обстоятельств дела, выявлению виновных либо к опровержению обвинения или смягчению вины. Вещественные доказательства могут предоставляться с материалами ОРД (статья 18 Закона об ОРД).

Критерий 31.2 –

1651. Компетентные органы имеют возможность использовать широкий спектр следственных методов для расследования случаев ОД/ФТ и предикатных преступлений.

1652. В соответствии с частью 3 статьи 225 УПК следователь может поручить производство ОРМ органу дознания по месту предварительного следствия.

1653. Кроме того, орган дознания может самостоятельно представить следователю результаты ОРМ, что предусмотрено частью 2 статьи 18 Закона об ОРД. При этом статьей 138 УПК допускается их использование в доказывании по уголовному делу.

a) Перечень ОРМ (секретных операций) определен в статье 11 Закона об ОРД. К ним отнесены: (i) опрос лиц, (ii) наведение справок, (iii) обнаружение, негласное закрепление и изъятие следов противоправных деяний, их сравнительное исследование, (iv) контрольная закупка, (v) контролируемая поставка, (vi) исследование предметов и документов, (vii) наблюдение, (viii) отождествление личности, (ix) оперативное проникновение, (x) контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений, (xi) негласное прослушивание и запись переговоров, (xi) прослушивание и запись переговоров с использованием телефона или иного переговорного устройства,

(xii) получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами, (xiii) снятие информации с технических каналов связи, компьютерных систем и иных технических средств, (xiv) поиск устройств незаконного снятия информации, (xv) оперативное внедрение, (xvi) оперативный поиск на сетях связи, (xvii) оперативный эксперимент.

b) Процессуальные действия по перехвату средств связи предусмотрены статьями 281 УПК (наложение ареста на корреспонденцию), 282 УПК (перехват сообщений). ОРМ по перехвату средств связи являются: контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений, негласное прослушивание и запись переговоров, прослушивание и запись переговоров с использованием телефона или иного переговорного устройства (статья 11 Закона об ОРД).

c) Для доступа к компьютерным системам предусмотрено и используется ОРМ снятие информации с технических каналов связи, компьютерных систем и иных технических средств (статья 11 Закона об ОРД).

d) Осуществление контролируемых поставок в зависимости от обстоятельств и целей их проведения осуществляется в рамках ОРМ контролируемая поставка и контрольная закупка (статья 11 Закона об ОРД). Для проведения более сложных комплексных секретных операций, включающих в себя контролируемые поставки, используется ОРМ «оперативный эксперимент».

Критерий 31.3 –

1654. a) Сведения об операциях, счетах и вкладах своих клиентов (корреспондентов) относятся к банковской тайне. В Туркменистане имеется механизм, позволяющий следственным органам выявлять счета, которыми владеют физические и юридические лица, путем запроса указанных сведений в кредитном учреждении. Однако возможности ПОО ограничены (смотри пункт (a) критерия 31.1). Невозможность получения информации о счетах третьих лиц препятствует выявлению счетов, которые контролируются физическими или юридическими лицами.

b) Законодательством Туркменистана не требуется предварительное уведомление владельца активов о проведении компетентными органами процедуры идентификации. Идентификация активов помимо механизмов, предусмотренных в УПК и Законе об ОРД может быть также осуществлена без предварительного уведомления их владельца путем запроса сведений у иных государственных органов и организаций (налоговых органов, органов по регистрации имущества, СФМ и т.д.), в том числе в рамках межведомственного взаимодействия.

Критерий 31.4 –

1655. В соответствии с пунктом 4 части 2 статьи 18 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ, одной из функций СФМ является предоставление в установленном законодательством Туркменистана порядке по запросам ПОО сведений об операциях или сделках. При этом, на основании статьи 133 УПК выполнение требований дознавателя, следователя, прокурора и суда о предоставлении информации является обязательным для всех граждан, учреждений, предприятий, организаций и должностных лиц.

1656. В соответствии с частью 3 статьи 20 названного Закона, правоохранительные и другие государственные органы направляют запросы в СФМ по делам и материалам, связанным с ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1657. Исполнение запросов правоохранительных и других государственных органов осуществляется СФМ в пределах имеющихся в ее распоряжении сведений, а также в пределах полученной от компетентных органов иностранных государств информации в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Оценка и заключение

1658. ПОО ограничены в возможности получения информации, составляющей банковскую тайну, в том числе в выявлении счетов, которыми владеют или которые контролируют юридические лица, а также физические лица, в отношении которых не ведется уголовное расследование.

1659. **Рейтинг по Р. 31 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 32 – Курьеры по перевозке наличных денег

1660. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЧС» по СР.IX. Система таможенного контроля применялась в целях ПОД/ФТ незначительно, режим декларирования не покрывал оборотные инструменты на предъявителя, отсутствовала возможность международного сотрудничества с таможенными органами других стран.

Критерий 32.1 –

1661. В Туркменистане применяется система декларирования в отношении трансграничного перемещения валюты и оборотных инструментов на предъявителя (ОИП), порядок которого установлен нормами ТК для декларирования товаров.

1662. В соответствии с пунктом 19 части 1 статьи 5 ТК под товарами понимается любое движимое имущество, перемещаемое через таможенную границу Туркменистана, за исключением транспортных средств, используемых для международных перевозок пассажиров и товаров. Согласно статье 167 ГК вещи, не относящиеся к недвижимости, включая деньги и ценные бумаги, признаются движимым имуществом. Оборотные инструменты на предъявителя (ОИП) включают денежные инструменты в безымянной форме на предъявителя, такие как дорожные чеки, обменные инструменты (включая чеки, векселя и денежные поручения).

1663. Согласно статье 8 ТК товары, перемещаемые через таможенную границу Туркменистана, подлежат таможенному оформлению и таможенному контролю. Статьей 9 ТК определены лица, обязанные совершить таможенные операции (в том числе декларирование) для выпуска товаров в зависимости от оснований перемещения товаров через таможенную границу Туркменистана.

1664. Порядок перемещения товаров физическими лицами определен в Главе 21 ТК и приказом ГТС от 07.01.2009 №16 «Об утверждении Порядка заполнения пассажирской таможенной декларации». Частью 1 статьи 228 ТК установлено, что декларирование товаров, перемещаемых физическими лицами в ручной клади и сопровождаемом багаже, производится ими при следовании через Государственную границу Туркменистана. Порядок декларирования в этом случае денежных средств и ОИП, а также установленные пороговые значения, описаны в Критерии 32.2.

1665. Порядок таможенного оформления товаров, пересылаемых в международных почтовых отправлениях, регулируется главой 22 (статьи 232-237) ТК. По общему правилу такие товары оформляются на основании прилагаемых к почтовым отправлениям документов (в том числе деклараций), оформленных по правилам Всемирного почтового союза. В случаях, определенных частью 5 статьи 234 ТК, требуется дополнительное представление отдельной таможенной декларации.

1666. При этом в соответствии с Постановлением Президента Туркменистана от 26.06.2020 № 1803 и Почтовыми правилами, утвержденными Приказом министерством связи Туркменистана от 21.01.2016 №13 в международных почтовых отправлениях запрещается пересылать деньги, ценные бумаги и металлы.

1667. Также, утвержден Порядок таможенного оформления товаров, перемещаемых через таможенную границу лицами, осуществляющими почтовые курьерские услуги на территории Туркменистана (совместный приказ председателя ГТС, Министра связи Туркменистана и руководителя службы «Туркменховайоллары» (служба авиации) от 13.03.2018 № 27/68/89). Согласно данным НПА в международных почтовых отправлениях

запрещается пересылать иностранную валюту, денежные знаки Туркменистана и дорожные чеки.

Критерий 32.2 –

1668. В Туркменистане действует дифференцированная система декларирования лицами, совершающими физическое трансграничное перемещение ОИП и валюты на сумму, превышающую предварительно установленный порог (b).

1669. Исходя из норм пунктов 4, 5 части 2 статьи 228 ТК трансграничное перемещение валюты (ввоз и вывоз) лицами на сумму свыше 10 000 долларов США либо эквивалентной валюты требует обязательного письменного декларирования. Согласно пункта 9 Порядка заполнения пассажирской таможенной декларации в ней обязательно указываются сведения об оборотных инструментах на предъявителя (ОИП) вне зависимости от их стоимости: денежные инструменты в безымянной форме на предъявителя, такие как дорожные чеки, обменные инструменты (включая чеки, векселя и денежные поручения). Выявление при таможенном контроле у физического лица незадекларированной, но подлежащей декларированию наличной валюты, влечет в отношении этих лиц ответственность, предусмотренную законодательством Туркменистана.

1670. В пункте 16 данного Порядка указано, что таможенный досмотр в «Зеленом коридоре» проводятся выборочно. Неприменение отдельных видов таможенного контроля при прохождении не означает, что физическое лицо освобождается от обязанности соблюдать таможенное законодательство Туркменистана. В случае необходимости должностное лицо таможенного органа может использовать любую форму таможенного контроля, установленную таможенным законодательством Туркменистана в «Зеленом» коридоре».

Критерий 32.3 –

1671. Поскольку в стране применяется пороговая система декларирования, данный критерий не применим.

Критерий 32.4 –

1672. Таможенные органы имеют достаточные полномочия запрашивать и получать дополнительную информацию в ходе таможенного контроля. Статьей 315 ТК предусмотрены следующие его формы: проверка документов и сведений; устный опрос; получение пояснений; таможенное наблюдение; таможенный осмотр товаров и транспортных средств; таможенный досмотр товаров и транспортных средств; личный досмотр; проверка маркировки товаров специальными марками, наличия на них идентификационных знаков; осмотр помещений и территорий для целей таможенного контроля; таможенная ревизия.

1673. Пунктом 2 абзаца 1 статьи 16 Закона «О таможенной службе» также закреплено право на истребование и получение от лиц документов и информации, необходимых для таможенного контроля и таможенного оформления.

Критерий 32.5 –

1674. Нарушение порядка таможенного оформления товаров (в том числе валюты и ОИП) преследуется в административном и уголовном порядке. Ответственность предусмотрена статьями 390-392, 394 КоАП, статьей 254 УК.

1675. За недекларирование или недостоверное декларирование товаров ответственность определена в статье 391 КоАП, санкция которой предусматривает для физического лица штраф в размере до одного (до 450 долларов США), на должностных лиц - до пяти (до 2250 долларов США), на юридических лиц - от пяти до десяти (от 2250 до 4500 долларов США) размеров базовой величины. Конфискация объекта правонарушения (валюты и ОИП) санкцией статьи не предусмотрена, что снижает сдерживающий характер санкций.

1676. Сопряженное с недекларированием или недостоверным декларированием перемещение

товаров в крупном размере (свыше 4 300 долларов США)[28] через таможенную границу Туркменистана влечет уголовную ответственность по статье 254 УК. Санкция статьи при противоправном перемещении денежных средств и ОИП с отягчающими обстоятельствами предусматривает штраф в размере от 75 до 150 СМРОТ с конфискацией имущества или без таковой, или лишением свободы на срок от 3 до 5 лет с конфискацией имущества или без таковой.

1677. Уголовные санкции в значительной мере являются пропорциональными и сдерживающими. Однако санкции за совершение административного правонарушения, связанного с перемещением без декларирования либо с недостоверным декларированием средств, не предусматривают конфискацию.

Критерий 32.6 –

1678. В соответствии с частью 7 статьи 20 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ обязательному предоставлению в уполномоченный орган (ПФР) подлежит информация по ввозу в Туркменистан или вывозу из него задекларированных наличной валюты, документарных ценных бумаг на предъявителя, векселей, чеков, составляемая таможенными органами Туркменистана в порядке и сроки, которые установлены законодательством Туркменистана.

1679. Согласно пункту 16 Инструкции по применению сотрудниками ГТС РОП при осуществлении контроля за перемещением через таможенную границу Туркменистана наличных денежных средств и оборотных инструментов (ДСП), в целях реализации пункта 7 статьи 20 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУГТС ежемесячно, не позднее 15 числа, направляет в ПФР информацию о ввозимых в Туркменистан, вывозимых из него и перевозимых транзитом наличной иностранной валюты, оборотных инструментов (в том числе, в устной форме). Передача указанной информации осуществляется в электронном виде.

Критерий 32.7 –

1680. Взаимодействие таможенной службы с ПФР по вопросам применения Р.32 описано в критерии 32.6.

1681. Общие вопросы взаимодействия таможенных органов с ПОО Туркменистана регулируются статьей 11 Закона «О таможенной службе», а также НПА в области уголовного судопроизводства, а также производства об административных правонарушениях.

1682. Совместным приказом Председателей ГТС и ГМС от 16.07.2016 №74/114 «О предоставлении органам таможенной службы информации из баз данных ГМС Туркменистана». предоставлен доступ ГТС в базы данных ГМС о пересечении государственной границы физическими лицами с обязательством соблюдения конфиденциальности. Также имеется совместный координационный план действий, в том числе по пресечению контрабанды (документ носит закрытый характер), в котором имеются положения о взаимодействии ГТС и ГМС по вопросам контрабанды денег и других ценностей.

Критерий 32.8 –

1683. a) В соответствии с нормами статей 235, 277 УПК, компетентными органами предварительного следствия и дознания могут осуществляться в рамках расследования возбужденных уголовных дел наложение ареста и изъятие валюты и ОИП при наличии подозрения в совершении преступления. До возбуждения уголовного дела указанные предметы могут быть изъяты в ходе осмотра места происшествия (статьи 259, 260 УПК).

b) В соответствии с частью 1 статьи 521 КоАП должностные лица таможенных органов имеют право изъять имущество (валюту и ОИП) и документы, а также предметы,

[28] В эту сумму не включается допустимый порог для перемещения денежных средств без декларирования (10 000 долларов США в эквиваленте), т.е. уголовная ответственность наступает при недекларируемом перемещении либо ложном декларировании суммы не менее 14 300 долларов США, а административная - суммы от 10 000 долларов США до 14 300 долларов США.

являвшиеся орудием или непосредственным объектом административного правонарушения и имеющие значение для дела в качестве доказательств.

Критерий 32.9 –

1684. В соответствии со статьей 12 Закона «О таможенной службе» таможенная служба в пределах своей компетенции в целях взаимодействия в области таможенного дела, обмена информацией и документами на основании международных договоров Туркменистана правомочна устанавливать связи и сотрудничать с таможенными, ПОО зарубежных государств и международными организациями.

a) ГТС сотрудничает и обменивается сведениями и материалами документов таможенными службами других стран на основании международных договоров межправительственного и межведомственного характера. Согласно утвержденной Председателем ГТС номенклатуры дел, пассажирские таможенные декларации и их приложения (при наличии), в том числе дела о нарушениях таможенных правил хранятся в архивах таможенных органов течение 5-ти лет. Таможенные декларации содержат сведения как о сумме задекларированных средств, так и идентификационные данные предъявителя.

b) Недостоверное декларирование является административно либо уголовно наказуемым деянием, сведения о которых в обязательном порядке аккумулируются в соответствии с требованиями законодательства. Пассажирские таможенные декларации и их приложения (при наличии), в том числе дела о нарушениях таможенных правил хранятся в архивах таможенных органов течение 5-ти лет. С учетом изложенного подобные сведения могут быть представлены в рамках международного сотрудничества.

c) В соответствии с пунктом 1 части 2 статьи 4 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ таможенные органы относятся к лицам, представляющим информацию в части контроля за провозом резидентами и нерезидентами Туркменистана через таможенную границу Туркменистана наличных денег и ОИП.

Предоставление информации, полученной в результате декларирования либо информирования в рамках международного сотрудничества при наличии подозрений в ОД/ФТ возможно в рамках оказания ВПП, обмена информацией между национальным ПФР и ПФР зарубежных государств, а также в рамках имеющихся международных соглашений об обмене информацией между компетентными органами Туркменистана и компетентными органами других государств.

Критерий 32.10 –

1685. В соответствии с положениями части 2 статьи 359 ТК вся информация, которая по своему содержанию или по способу представления таможенному органу является конфиденциальной, имеет статус служебной тайны. Таможенный орган не вправе разглашать ее без согласия предъявителя информации, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Туркменистана.

1686. Действующим законодательством предусмотрена передача такой информации в ПФР (статья 20 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ). При этом согласно части 2 статьи 19 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ ПФР обязан обеспечивать соответствующий режим хранения, защиты и сохранность полученной в ходе своей деятельности информации, составляющей государственную или иную охраняемую законом тайну.

Критерий 32.11 –

1687. a) Лица, совершающие физическое трансграничное перемещение валюты и ОИП подлежат административной и уголовной ответственности при условии наличия в их действиях состава правонарушения, предусмотренного статьей 391 КоАП, либо преступления, предусмотренного статьей 254 УК.

В случаях, если трансграничное перемещение валюты и ОИП являлось способом совершения ОД/ФТ или других предикатных преступлений, физическое лицо может быть привлечено к уголовной ответственности по соответствующей статье УК, в том числе по совокупности преступлений.

Санкции за такие правонарушения являются пропорциональными, но не в полной мере сдерживающими, поскольку статья 391 КоАП не предусматривает конфискацию перемещаемых денежных средств и ОИП.

В отношении юридических лиц за незаконное трансграничное перемещение валюты и ОИП предусмотрена ответственность только по статье 391 КоАП. Уголовная ответственность юридических лиц не предусмотрена в силу фундаментальных положений права.

Санкции к юридическим и физическим лицам за ОД и ФТ, связанные с трансграничным перемещением валюты и ОИП, идентичны с описанными в Рекомендациях 3 и 5. Эти санкции в отношении физических лиц являются пропорциональными и сдерживающими, в отношении юридических лиц высказаться не представляется возможным в силу отсутствия их вариативности.

b) В рамках производства об административных правонарушениях денежные средства и ОИП не могут быть конфискованы при привлечении к административной ответственности по статье 391 КоАП в связи с отсутствием в санкции статьи такого вида наказания.

Конфискация перемещаемых денежных средств или ОИП в связи с совершением преступления ОД/ФТ либо предикатных преступлений возможна либо в случае наличия в санкции соответствующей статьи УК наказания в виде конфискации либо в силу статьи 130 УПК как орудий преступления, принадлежащие обвиняемому, подсудимому, либо денег и иных ценностей, приобретённых преступным путем.

Однако, необходимо отметить, что перемещаемые денежные средства или ОИП, полученные в результате незаконной миграции, а также для отмывания доходов от таких преступлений конфискации подлежать не будут, в силу отсутствия криминализации этого деяния в УК (см. Критерий 3.2).

Оценка и заключение

1688. Конфискация перемещаемой валюты и ОИП как объекта правонарушения статьи 391 КоАП не предусмотрена, что снижает сдерживающий характер санкций.

1689. Перемещаемые денежные средства или ОИП, полученные в результате незаконной миграции, а также для отмывания доходов от таких преступлений конфискации подлежать не будут, в силу отсутствия криминализации этого деяния в УК.

1690. Санкции в отношении лиц, осуществляющих незаконное трансграничное перемещение валюты и ОИП, не во всех случаях являются пропорциональными и сдерживающими (административная ответственность по статье 391 КоАП, ответственность юридических лиц за ОД или ФТ).

1691. **Рейтинг по Р. 32– «Значительно соответствует».**

Рекомендация 33 – Статистика

1692. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «НС» по Р.32, так как страна не вела надлежащую статистику в полном объеме.

Критерий 33.1 –

1693. a) Согласно статье 18 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ уполномоченный орган (СФМ) организует формирование и ведение базы данных, а также обеспечивает методологическое единство

и согласованное функционирование информационных систем. В составе СФМ имеется структурное подразделение, которое на постоянной основе осуществляет сбор и ведение статистической информации. Эта информация содержит количественные данные о полученных и переданных СПО. Данная статистическая информация составляется в соответствии с приказом председателя СФМ №14-Ö от 12.08.2020 года.

b) Ведение статистики по выявленным и расследованным преступлениям ОД, ФТ и предикатным деяниям осуществляется на основании Закона Туркменистана от 31.03.2012 №288-IV «О статистике», Положения о регистрации и учете преступлений, утвержденного совместным приказом МВД, МНБ, ГП и ВС от 21.05.2021 (документ ограниченного распространения), а также внутриведомственными НПА. В МВД функционирует Информационный центр, который выполняет функции по сбору, обработке, накоплению, хранению сведений о правонарушениях.

Накопление и хранение статистических данных осуществляется в автоматизированной информационно-справочной системе «Уголовная статистика» в соответствующих информационных подразделениях велаятов (областей) и централизованной в Информационном центре МВД. Всего в соответствии с Приказом МВД ведется 12 форм статистической отчетности, в том числе зарегистрированных (выявленных) преступлениях, раскрытых и расследованных преступлениях, лицах, совершивших преступление, квалификации деяний, органах расследования, сроках и решениях по уголовным делам и т.д.

В то же время уголовно-правовая статистика по преступлениям ОД с привязкой к предикатным преступлениям, а также формам (способам) ОД не ведется, равно как и статистика наложения ареста на имущество раздельно для обеспечения возмещения ущерба либо конфискации, либо иных имущественных взысканий.

Статистика по приговорам судов, в том числе по ОД/ФТ ведётся ВС в соответствии с Законом Туркменистана «О статистике».

Имеются различия в подходах к учету оконченных производством уголовных дел МВД и количестве рассмотренных дел судами в статистике ВС. В частности, в статистике ПОО дела отражаются, исходя из количества установленных эпизодов преступной деятельности (при этом несколько эпизодов могут объединяться в одно уголовное дело), а в судебной статистике – исходя из фактически поступивших для рассмотрения уголовных дел вне зависимости от количества эпизодов по ним.

В статистике учитывается размер причиненного преступлением ущерба, отдельно учет преступного дохода, стоимости орудий и средств совершения преступления, имущества, предназначавшегося для ФТ не ведется. Статистические данные стоимостного эквивалента преступного дохода, а также дохода, полученного в результате использования преступного имущества (косвенный доход) не ведутся в связи с отсутствием такого понятия УК и УПК.

c) Статистика по замороженному имуществу ведется уполномоченным подразделением СФМ, отвечающим за ведение статистической отчетности.

Ведение статистики по арестованному, изъятому имуществу (в том числе и по видам имущества), а также добровольно возмещенному ущербу осуществляется информационными подразделениями МВД в автоматизированной информационно-справочной системе «Уголовная статистика» (смотри пункт b), а также органами прокуратуры и МНБ самостоятельно в соответствии с ведомственными правовыми актами.

Ведение статистики о конфискации осуществляется ВС (конфискация по приговорам), а также НУ МФЭ Туркменистана на основании Положения «О порядке учета, оценки, хранения и реализации конфискованного, перешедшего к государству бесхозного и по

праву наследования имущества, а также имущества, перешедшего к казне как не имеющее наследников, и кладов» утвержденного постановлением Президента Туркменистана от 23-го августа 2002 года № 5879 и Инструкции «О порядке учета, оценки, хранения и реализации конфискованного, перешедшего к государству бесхозного и по праву наследования имущества, а также имущества, перешедшего к казне как не имеющее наследников, и кладов» утвержденного приказом Министра финансов и экономики Туркменистана от 11-го июня 2012 года № 62-Ö

При этом статистика поступлений в бюджет от реализации конфискованного в рамках уголовного судопроизводства имущества ведется совместно с имуществом, перешедшим к государству бесхозным и по праву наследования, а также имуществом, перешедшим в казну, как не имеющее наследников, кладами. Статистический учет конфискованного имущества в привязке к преступлениям, по которым оно конфисковано не ведется.

d) ПОО, СФМ и ВС в соответствии с ведомственными правовыми актами самостоятельно ведут статистику полученной и оказанной ВПП и иным международным запросам о сотрудничестве, на основании межправительственных и межведомственных соглашений и договоров.

Централизованное ведение статистики в области ВПП отсутствует, значительная ее часть собирается аналитическим путем. Не во всех ПОО статистика получения и оказания ВПП является всесторонней в части детализации запросов по видам преступлений.

Оценка и заключение

1694. В Туркменистане на законодательном уровне организовано ведение статистики по всем требуемым в Рекомендации 33 направлениям, однако такая статистка не в полной мере является всесторонней.

1695. В статистике отдельно не отражается размер полученного преступного дохода, стоимости орудий и средств совершения преступления, имущества, предназначавшегося для ФТ, стоимостного эквивалента преступного дохода, а также дохода, полученного в результате использования преступного имущества (косвенный доход).

1696. Статистика по преступлениям ОД с привязкой к предикатным преступлениям, а также форм (способов) ОД не ведется, равно как и статистика наложения ареста на имущество раздельно для обеспечения возмещения ущерба либо конфискации, либо иных имущественных взысканий.

1697. Статистика поступлений в бюджет от реализации конфискованного в рамках уголовного судопроизводства имущества не ведется отдельно. Статистический учет конфискованного имущества в привязке к преступлениям, по которым оно конфисковано отсутствует.

1698. Централизованное ведение статистики в области ВПП отсутствует, значительная ее часть собирается аналитическим путем. Не во всех ПОО статистика получения и оказания ВПП является всесторонней в части детализации запросов по видам преступлений.

1699. **Рейтинг по Р. 33 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 34 – Руководящие указания и обратная связь

1700. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «НС» по Р.25 в связи с отсутствием руководства или рекомендации для организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, содержащие описание методов и техник ОД/ФТ, а также недостаточным объемом доступной ФУ информации о результатах проведенных финансовых расследований по линии ПФР. Специальные руководства для частного сектора, способствующие более эффективному выполнению ФУ их обязательств, включая описание

новых тенденций и типологий ОД/ФТ, не издавались.

Критерий 34.1 –

УНФПП

1701. По утверждению Туркменистана СФМ и надзорными органами проводятся ознакомительные учебные мероприятия для банковских сотрудников, представителей УНФПП, частного сектора с целью ознакомления с типологиями, которые разрабатываются на основании случаев, выявленных на практике и заимствованных из международного опыта. Кроме того, надзорными органами на регулярной основе проводятся семинары, совещания как по вопросам выявления рисков в сфере ПОД/ФТ, так и по вопросам их минимизации. Туркменистаном представлены документы, подтверждающие ознакомление представителей секторов с НОР, а также продемонстрировано совместное с частным сектором участие в ряде СОР (риэлторы, аудиторы). Также Туркменистаном предоставлен пример предоставления обратной связи о результатах проведенного финансового расследования по линии ПФР по СПО, представленному лицом, оказывающим правовую помощь.

ФУ

1702. СФМ и надзорными органами проводятся ознакомительные учебные мероприятия (включая совместно с международными организациями, как ОБСЕ) для банковских сотрудников, представителей фондовой биржи, страховых организаций, с целью ознакомления с типологиями, которые разрабатываются на основании случаев, выявленных на практике и заимствованных из международного опыта. Письмом ЦБ Туркменистана 0151/952/5354 от 01.04.2020г. были направлены кредитным учреждениям для руководства и исполнения 15 руководств ФАТФ, 22 типологических отчетов ФАТФ и МАНИВЭЛ. Страной были предоставлены учебные планы повышения квалификации работников банковского сектора по направлению «Противодействие легализации преступных доходов и финансирования терроризма», утвержденные заместителем председателя ЦБ Туркменистана. Так, обучения проходили в течение 5 дней по следующим темам:

- В 2015 году - Порядок идентификации участников операций с денежными средствами и установление бенефициарных собственников клиентов банка, способы взаимодействия с государственными органами (направление запросов, использование баз данных и др.) в целях более тщательного изучения клиентов;
- В 2016 году - 40 рекомендаций ФАТФ;
- В 2018 году - Понятия об уязвимости банковского сектора, механизмов риска и принимаемых мер по соблюдению рекомендаций ФАТФ.

1703. На сайте СФМ опубликованы типологические исследования, проведенные ЕАГ и ФАТФ, а также ежегодные отчеты о деятельности СФМ. Однако, указанные отчеты были опубликованы до 2019 года, публикации с 2020 года отсутствуют.

1704. Отсутствуют документы, которые могли бы подтвердить проводимую работу надзорными органами (кроме ЦБ) по разработке руководящих принципов и обратной связи. Также не имеются документы, подтверждающие направление надзорными органами (кроме ЦБ) сообщений/информации о применении национальных мер по ПОД/ФТ, включая циркуляры, инструкции, методички, разъяснения регуляторов, руководства и т.д. надзорных органов и ПФР.

Оценка и заключение

1705. Туркменистаном предоставлены сведения и информация, подтверждающие наличие в достаточной мере руководящих принципов и обратной связи, оказывающих содействие УНФПП в применении национальных мер по ПОД/ФТ. Однако, в части ФУ имеются

недостатки.

1706. **Рейтинг по Р. 34 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 35 – Санкции

1707. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «НС» по Р.17 ввиду того, что за исключением банковского сектора возможность применения широкого спектра санкций в отношении всех остальных видов ФУ за нарушения в сфере ПОД/ФТ конкретно не регламентирована, не была предусмотрена ответственность нарушение иных актов в сфере ПОД/ФТ, помимо базового Закона, а ограниченная информация о практике применения санкций в сфере ПОД/ФТ не позволила объективно оценить их эффективность.

Критерий 35.1 –

1708. Нарушение законодательства Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ влечёт административную ответственность, установленную статьей 302 КоАП. Такая административная ответственность применяется как к физическим, так и к юридическим лицам.

1709. Так, за невыполнение мер, предусмотренных Законом Туркменистана о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрен штраф в размере от 2 до 5 базовых величин [29](примерно от 57 до 142 долларов США) для физических лиц и от 10 до 15 базовых величин (примерно от 285 до 428 долларов США) для юридических лиц. Санкции в отношении юридических лиц в соответствии со статьей 302 КоАП Туркменистана, также предусматривают такую меру как административное приостановление деятельности на срок до 6 месяцев.

1710. К обеспечительным мерам административного производства в соответствии со статьей 512 КоАП Туркменистана относится, в том числе временный запрет деятельности, который выражается в прекращении деятельности лица, осуществляющего предпринимательскую деятельность без образования юридического лица, юридического лица, его филиалов, представительств, структурных подразделений, на установленный срок до рассмотрения дела об административном правонарушении. Вместе с тем, в соответствии с ч. 3 ст. 528 КоАП Туркменистана при нарушении законодательства Туркменистана о ПОД/ФТ временный запрет деятельности не применяется.

1711. В соответствии со статьей 10 Закона Туркменистана № 205-IV "О лицензировании отдельных видов деятельности" деятельность по лицензированию должна быть направлена на цели ПОД/ФТ, а лицензирующие органы осуществляют контроль за соблюдением лицензиатами законодательства Туркменистана о ПОД/ФТ. Согласно статье 17 Закона № 205-IV такие меры как приостановление или аннулирование лицензии выносятся в случаях, если субъекты лицензирования неоднократно нарушили или грубого нарушили лицензионные требования и условия в части наличия правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. В случае осуществления физическим или юридическим лицом лицензируемой деятельности без лицензии или умышленное нарушение условий, установленных лицензией, предусматривается административная ответственность в соответствии со статьей 281 КоАП.

1712. В тоже время ЦБ в соответствии с частью 1 статьи 48 Закона № 167-IV "О Центральном банке Туркменистана" наделен полномочиями применять к кредитным учреждениям в случае нарушения законодательства Туркменистана санкции в виде штрафа в размере до 0,1 процента минимального размера уставного капитала, а также выносить предписания об устранении нарушения. Вместе с тем, профильное законодательство не содержит прямых требований о приостановлении или аннулировании действия лицензии за нарушения

[29] 1 базовая величина = 100 туркменских манат

законодательства по ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1713. Законодательство о ПОД/ФТ/ФРОМУ не предусматривает отдельных мер для сектора НКО за нарушения требований режима ПФТ, в связи с чем соответствующие санкции отсутствуют.

Критерий 35.2 –

1714. Административная ответственность применяются не только к юридическим лицам, но и должностным лицам (статья 302 КоАП Туркменистана – штраф в размере от 5 до 10 базовых величин).

Оценка и заключение

1715. В Туркменистане санкции за невыполнение требований ПОД/ФТ в отношении юридических лиц носят ограниченный характер.

1716. Не предусмотрены отдельные санкции для сектора НКО за нарушения требований режима ПФТ. Санкции представляются пропорциональными, но не сдерживающим.

1717. **Рейтинг по Р.35 – «Значительно соответствует)**

Рекомендация 36 – Международные правовые инструменты

1718. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЧС» по СР. I и «ЗС» по Р.35. В качестве недостатков отмечено, что требования Международной Конвенции о борьбе с финансированием терроризма не предусмотрены в части криминализации хищения ядерных материалов, а также незаконных действий против стационарных платформ, расположенных на континентальном шельфе. Также имелись недостатки в части имплементации Резолюций СБ ООН 1267 и 1373.

Критерий 36.1 –

1719. Туркменистан присоединился к Венской, Палермской и Меридской конвенциям, а также Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма:

Таблица приложения 2. Присоединение/Ратификация конвенций

Конвенция	Ратификация/Присоединение
Конвенция ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ (Венская конвенция)	Постановление Меджлиса Туркменистана от 18.06.1996 года № 150–1 по присоединению к Конвенции ООН о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ
Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности (Палермская конвенция)	Письмо Президента Туркменистана в адрес Генерального секретаря ООН от 28.03.2005 года о присоединении к Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности от 15.11.2000 года
Конвенция ООН против коррупции (Меридская конвенция)	Письмо Президента Туркменистана в адрес Генерального секретаря ООН от 28.03.2005 года о присоединении к Конвенции ООН против коррупции от 31.10.2003 года
Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма (Конвенция по борьбе с ФТ)	Письмо Министра иностранных дел Туркменистана в адрес Генерального секретаря ООН от 07.01.2005 года о присоединении к Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма от 09.12.1999 года

Критерий 36.2 –

1720. Туркменистаном приняты меры, включая законодательные и административные меры, для обеспечения имплементации соответствующих статей Венской, Палермской и Меридской конвенций, а также Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма.

1721. В основном соответствующие статьи Венской, Палермской и Меридской конвенций, а также Международной конвенции о борьбе с финансированием терроризма Венской

конвенции были имплементированы в УК, УПК, КоАП, Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ, Закон «О противодействии терроризму» и «Положение о порядке учета, оценки, хранения и реализации конфискованного, перешедшего к государству бесхозного и по праву наследования имущества, а также имущества, перешедшего к казне как не имеющее наследников, и кладов», утвержденное Постановлением Президента Туркменистана от 23.08.2002 г. № 5879.

1722. Туркменистан не сделал оговорок, ограничивающих применение конвенций, за исключением уголовной ответственности юридических лиц (см. Критерий 3.10 и 5.7).

1723. Недостатком по имплементации основных конвенций является отсутствие в законодательстве норм о применении различных видов конфискации (отсутствие конфискации имущества эквивалентной стоимости и ограниченность конфискации доходов, полученных в результате использования преступного имущества). Кроме того, не имеется возможности конфискации доходов, полученных от незаконного ввоза мигрантов ввиду отсутствия криминализации этого деяния. Отсутствие таких положений является препятствием для исполнения соответствующих запросов о ВПП.

1724. Требования основных конвенций о предоставлении ПОО доступа к финансовой информации не полностью имплементированы в национальное законодательство. Так, в соответствии со статьей 34 Закона Туркменистана от 25.03.2011 № 168-IV «О кредитных учреждениях и банковской деятельности» информация, относящаяся к банковской тайне, предоставляется уполномоченному государственному органу по ПОД/ФТ, судам, следственным органам по уголовным делам в отношении клиентов кредитного учреждения, находящимся в их производстве, а также МФЭ Туркменистана – информацию и документы, представление которых в уполномоченные органы иностранных государств предусмотрено международным договором Туркменистана. Учитывая, что следственным органам передача информации, составляющей банковскую тайну, возможна только по уголовным делам, находящимся в их производстве, представляется, что возможность получения и передачи такой информации в рамках ВПП ограничены.

1725. Полноте выполнения Конвенций также препятствуют недостатки в части порядка исполнения запросов о ВПП о замораживании и конфискации имущества, а также экстрадиции (см. Рекомендации 38 и 39).

Оценка и заключение

1726. Туркменистан ратифицировал необходимые конвенции, однако не в полном объеме может их выполнять в силу законодательных ограничений: отсутствие в законодательстве всеобъемлющих норм о различных видах конфискации, невозможность конфискации доходов, полученных от незаконного ввоза мигрантов ввиду отсутствия криминализации этого деяния; ограниченность возможности передачи информации, составляющей банковскую тайну, в рамках ВПП.

1727. Полноте выполнения Конвенций также препятствуют недостатки в части порядка исполнения запросов о ВПП о замораживании и конфискации имущества, а также экстрадиции.

1728. **Рейтинг по Р.36 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 37 – Взаимная правовая помощь

1729. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЗС» по Р.36 и «ЧС» по СР.Х. Основными недостатками отмечены: УПК или иные нормативные акты не предусматривают механизмов определения наилучшего места (юрисдикции) для преследования обвиняемых, а также не предоставил статистику по ВПП.

Критерий 37.1 –

1730. Туркменистан располагает правовой базой, позволяющей предоставлять ВПП в связи с проведением расследований и судебных преследований за совершение ОД, предикатных преступлений и ФТ.

1731. Оказание ВПП в Туркменистане осуществляется на основании заключенных страной международных договоров (соглашений) о ВПП, ратифицированных конвенций, а в случае их отсутствия на основе принципа взаимности. ВПП может быть оказана органам расследования и судам иностранных государств. Порядок оказания ВПП по уголовным делам определяется статьями 542–562 УПК Туркменистана.

1732. В рамках оказания ВПП могут быть проведены процессуальные действия, предусмотренные УПК Туркменистана, а также иные действия, предусмотренные другими законами и международными договорами Туркменистана.

1733. В соответствии со статьей 543 УПК Туркменистана процессуальные документы, составленные на территории иностранных государств и скреплённые гербовой печатью, принимаются как действительные процессуальные документы без какого-либо ограничения, если иное не предусмотрено международным договором Туркменистана.

Критерий 37.2 –

1734. ГП и ВС определены в качестве центральных компетентных органов по оказанию ВПП на основе принципа взаимности (статья 544 УПК). ГП оказывает ВПП по вопросам производства процессуальных действий по уголовным делам на досудебной стадии; Верховный суд – по вопросам производства процессуальных действий по уголовным делам, необходимость которых возникает на стадии судебного рассмотрения и исполнения решений суда

1735. Согласно пункту 4 статьи 544 УПК поручение об оказании правовой помощи с мотивированным ходатайством соответствующего прокурора, суда направляется, соответственно Генеральному прокурору, Председателю ВС.

1736. Генеральный прокурор или Председатель Верховного суда решают вопрос о направлении поручения об оказании правовой помощи соответствующему учреждению иностранного государства.

1737. В случае оказания ВПП на основании международного договора (соглашения, конвенции) центральные органы для сношений определены в соответствующих договорах[30].

1738. В УПК конкретно не прописан аналогичный порядок в отношении рассмотрения входящих запросов о ВПП. Вместе с тем, исходя из статей 549, 552, 556, 559, 562 УПК входящий запрос о ВПП (в части производства следственного действия) рассматривается Генеральным прокурором Туркменистана, который принимает решение об исполнении запросов о ВПП.

1739. Для направления исходящих и поступления входящих запросов о ВПП используются дипломатические каналы и другие каналы связи, оговоренные в международных договорах.

1740. Согласно статье 562 (1) УПК вопросы, связанные с исполнением приговора суда иностранного государства, рассматривается судьёй в судебном заседании в отсутствие осуждённого в порядке и в сроки, установленными УПК, на основе представления Генерального прокурора Туркменистана.

1741. В законодательстве Туркменистана не предусмотрен детальный порядок рассмотрения входящих запросов о ВПП, в том числе требования по приоритизации исполнения запросов о ВПП (аналогично и в международных договорах (соглашениях)).

1742. Управление документооборотом по исполнению международных запросов регулируется

---

[30] К примеру, в соответствии со статьей 80 Минской конвенции о ВПП сношения по вопросам выдачи, уголовного преследования, а также исполнения следственных поручений, затрагивающих права граждан и требующих санкций прокурора, осуществляются генеральными прокурорами (прокурорами) Договаривающихся Сторон.

соответствующими инструкциями по делопроизводству, с использованием системы электронного документооборота. Компетентные органы (ГП, ВС) не предоставили внутренние процедуры (инструкции) по вопросам направления исходящих и рассмотрения входящих запросов о ВПП, в том числе предусматривающие процедуры расстановки приоритетов для своевременного исполнения запросов о ВПП.

Критерий 37.3 –

1743. Основания для отказа в оказании правовой помощи изложены в международных договорах о ВПП, а также в главе 52 УПК случае оказания помощи на основе принципа взаимности.

1744. Согласно статье 546 УПК Туркменистана поручение об оказании ВПП возвращается без исполнения, если оно противоречит законодательству Туркменистана либо его исполнение может нанести ущерб суверенитету, национальной независимости, политике и принципам постоянного нейтралитета или безопасности Туркменистана.

1745. Отдельные международные договоры о ВПП содержат дополнительные основания для отказа, например, если выполнение запроса может повлечь нарушение прав человека (договор о ВПП между Туркменистаном и Арменией). Данные основания для отказа не являются необоснованными или неоправданно ограничительными условиями.

Критерий 37.4 –

1746. Основания для отказа от исполнения запроса о ВПП приведены в критерии 37.3.

a) Законодательство Туркменистана не содержит положений, предусматривающих отказ в исполнении запроса о ВПП на основании того, что преступление считается связанным с налоговыми вопросами.

b) Законодательство Туркменистана не содержит явных положений, предусматривающих отказ в исполнении запроса о ВПП на основании требований соблюдения тайны или конфиденциальности ФУ или УНФПП.

   Однако, в соответствии со статьей 34 Закона Туркменистана от 28.03.2011 № 168-IV «О кредитных учреждениях и банковской деятельности» следственным органам не предоставлено право на получение информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми). В этой связи, представляется, что исполнение таких запросов в рамках оказания ВПП также невозможно.

Критерий 37.5 –

1747. Компетентные органы Туркменистана в состоянии обеспечить конфиденциальность получаемых запросов о ВПП и содержащейся в них информации согласно основным принципам УПК.

1748. Уголовно-процессуальное законодательство Туркменистана (глава 52 УПК) не содержит конкретных норм об обеспечении конфиденциальности получаемых запросов о ВПП и содержащейся в них информации. Однако требования о сохранении конфиденциальности государственной, служебной и иной охраняемой законом тайны содержатся в статье 49 УПК, Законе Туркменистана от 03.03.2014 г. № 71-V «О государственных секретах». Ответственность за разглашение информации, составляющей государственную или иную охраняемую законом тайну предусмотрена также некоторыми НПА, в том числе статьей 22 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

1749. При проведении процессуальных действий, в соответствии со статьей 49 (1) УПК могут быть приняты меры по сохранению конфиденциальности, в том числе меры по охране получаемых сведений, составляющих государственные секреты (государственная, военная и служебная тайна, тайна дознания и предварительного следствия) и иные секреты (коммерческая тайна, врачебная, личная тайна и любые другие виды секретов). Согласно

статье 49 (7) УПК данные дознания и предварительного следствия не подлежат разглашению. Они могут быть преданы гласности только с разрешения органа уголовного преследования в том объёме, в каком им будет это признано возможным, если это не противоречит интересам расследования и не связано с нарушением прав и законных интересов других лиц.

1750. Также обязательства об обеспечении конфиденциальности прописаны в международных договорах. При направлении просьб и поручений об оказании ВПП, в них в обязательном порядке указывается обязательство о соблюдении конфиденциальности информации и использовании полученных данных исключительно для целей осуществления уголовного преследования. При этом, не все международные договоры о ВПП содержат положения об обеспечении конфиденциальности информации, полученной запрашивающим и запрашиваемым государством в рамках исполнения запросов о ВПП.

Критерий 37.6 –

1751. Для оказания ВПП, не предполагающей применения мер принуждения, соблюдения принципа обоюдного признания деяния преступлением не требуется.

Критерий 37.7 –

1752. В Туркменистане в случае представления ВПП, требующей принудительных мер (выдача, арест) необходимо обоюдное признание преступным деяния, послужившего основанием для направления запроса о ВПП. В законодательстве речь идет о преступности деяния, а не о его квалификации. Таким образом критерием для исполнения запроса о ВПП является не квалификация деяния, а его наказуемость в соответствии с УК, т.е. вне зависимости от того, относят ли обе страны это преступление к одной категории преступлений или обозначают это преступление одним и тем же термином.

Критерий 37.8 –

1753. При исполнении компетентными органами Туркменистана запросов об оказании ВПП от органов расследования и судов иностранных государств, с которыми Туркменистаном заключены международные договоры о правовой помощи, либо на основе принципа взаимности, могут быть использованы все полномочия и проведены процессуальные действия, предусмотренные УПК (подробно в Р.31), а также иные действия, предусмотренные другими законами и международными договорами Туркменистана (статья 542 УПК).

1754. Кроме того, по ходатайству государства, от которого исходит поручение, при исполнении поручения могут быть применены процессуальные нормы иностранного государства, если это предусмотрено международным договором Туркменистана с этим государством (статья 546 УПК).

a) Согласно статье 546 УПК орган дознания, следователь, прокурор, суд исполняют переданные им в установленном порядке поручения соответствующих учреждений и должностных лиц иностранных государств о производстве следственных или судебных действий в соответствии с правилами УПК.

   Согласно статьям 547, 548 и 557 УПК на основе запроса о ВПП может быть проведен вызов и допрос свидетеля, потерпевшего, гражданского истца, гражданского ответчика, их представителей, эксперта, направление уголовного дела для продолжения уголовного преследования и передача предметов, послужившие орудиями преступления, или предметов, на которых остались следы преступления, а также предметов, добытых преступным путём.

   Однако, в соответствии со статьей 34 Закона Туркменистана от 28.03.2011 № 168-IV «О кредитных учреждениях и банковской деятельности» следственным органам не предоставлено право на получение информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не

проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми). В этой связи, представляется, что исполнение таких запросов в рамках оказания ВПП также невозможно.

b) Согласно статье 542 УПК в порядке оказания ВПП органам расследования и судам иностранных государств, с которыми Туркменистаном заключены международные договоры о правовой помощи, либо на основе взаимной договорённости могут быть проведены процессуальные действия, предусмотренные УПК, а также иные действия, предусмотренные другими законами и международными договорами Туркменистана.

В соответствии со статьей 22 (2) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ - международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ между государственными органами Туркменистана и компетентными органами иностранных государств может осуществляться путём направления запроса или сообщения, а также любыми другими формами, и обмена информацией с использованием защищённых и безопасных каналов передачи данных, которые не противоречат законодательству и международным договорам Туркменистана.

Оценка и заключение

1755. В Туркменистане в целом имеется достаточная правовая база и определены компетентные органы, имеющие достаточные полномочия для оказания ВПП в связи с проведением расследований и судебных преследований за совершение ОД, предикатных преступлений и ФТ.

1756. Невозможно оценить своевременность исполнения запросов о ВПП, а также расстановки приоритетов в их исполнении в связи с непредставлением соответствующих НПА.

1757. В законодательстве не детализирован порядок рассмотрения входящих запросов о ВПП, порядок приоритизации исполнения запросов о ВПП.

1758. Ограниченность следственных органов в праве на получение информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми) препятствует исполнению таких запросов в рамках оказания ВПП.

1759. **Рейтинг по Р. 37 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 38 – Взаимная правовая помощь: замораживание и конфискация

1760. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЧС» по Р.38. В стране не была предусмотрена конфискация имущества соответствующей стоимости, недостатки в криминализации ОД ограничивали возможное применение конфискации. Туркменистан не рассматривал вопрос о разделении конфискованного имущества с компетентными органами иностранных государств, действия которых способствовали конфискации имущества, а также не предоставил статистику по взаимной правовой помощи.

Критерий 38.1 –

1761. Законодательством Туркменистана не предусмотрены специальный орган либо механизм для исполнения запросов о ВПП в части выявления, замораживания, ареста и конфискация имущества. ВПП по выявлению, аресту, замораживанию (в УПК называется «временное задержание») и конфискации осуществляется в общем порядке уполномоченными органами соответствии с положениями главы 52 УПК и ратифицированными международными конвенциями, договорами и соглашениями.

1762. Оказание ВПП осуществляется на основании международного договора или принципа взаимности. Центральными компетентными органами на осуществление сношений в рамках ВПП на основании принципа взаимности согласно статье 544 УПК определены ГП, ВС и Минюст. Центральные компетентные органы на осуществление сношений в рамках ВПП на

основании международных конвенций, договоров и соглашений определены в соответствующих конвенциях, договорах, соглашениях либо НПА о ратификации таких документов[31].

1763. Оказание ВПП о выявлении, замораживании, аресте или конфискации на основании принципа взаимности, осуществляется в соответствии с нормами главы 52 УПК и нормами УК и УПК, регулирующими порядок выявления, ареста или конфискации имущества (см. Рекомендацию 4).

1764. При оказании ВПП на основании международных конвенций, договоров и соглашений исполнение выявление, замораживание, арест и конфискация имущества регулируются либо нормами национального законодательства, либо соответствующей конвенцией, договором или соглашением[32]. В соответствии со статьей 546 УПК при исполнении поручения могут быть применены процессуальные нормы иностранного государства, если это предусмотрено международным договором Туркменистана с этим государством.

1765. Положения отдельных международных договоров о ВПП затрагивают вопросы выявления, замораживания и ареста преступного имущества (Армения, Иран, Минская конвенция о ВПП и др.). Однако вопросы его конфискации не урегулированы, в связи с чем их исполнение относится на усмотрение национального законодательства.

a) Исполнение запросов о ВПП в части выявления, замораживания и ареста отмытого имущества предусмотрено нормами статьи 542 УПК о возможности проведения процессуальных действий, предусмотренных УПК, а также иных действия, предусмотренных другими законами и международными договорами Туркменистана.

   При этом статьей 557 УПК предусмотрена возможная передача запрашиваемой стороне либо временное задержание предметов, послуживших орудиями преступления, а также предметов, добытых преступным путём. Однако такая передача либо временное задержание осуществляются только при рассмотрении вопроса о выдаче преступника с целью обеспечения производства по другому уголовному делу при наличии гарантий соответствующего органа иностранного государства о возврате предметов по окончании производства по делу. Схожие нормы содержатся и в некоторых международных договорах о ВПП, например, с Республикой Армения.

   Исходя из анализа статьи 562 главы 52 УПК (порядок разрешения судом вопросов, связанных с исполнением приговора суда иностранного государства), в рамках ВПП возможно исполнение приговора суда только в части исполнения назначенного лицу наказания. Учитывая, что статья 52 УК в качестве дополнительного наказания предусматривает конфискацию имущества, являющегося собственностью осужденного и приобретенного способом, запрещенным законом, исполнение приговора иностранного суда о конфискации возможно только в отношении такого имущества.

   Исполнение запросов о ВПП о конфискации отмытого имущества, полученного в результате совершения незаконного ввоза мигрантов невозможно в силу отсутствия криминализации указанных деяний в УК (см. Рекомендацию 3).

b) Исполнение запросов о ВПП в части выявления, замораживания, ареста и конфискации доходов от совершения предикатных преступлений предусмотрено нормами статей 542, 557 и 562 УПК аналогично описанному выше в подкритерии (a).

   Исполнение запросов о ВПП о конфискации доходов от незаконного ввоза мигрантов невозможно в силу отсутствия криминализации указанных деяний в УК.

---

[31] К примеру, в соответствии со статьей 3 Договора между Туркменистаном и Республикой Армения о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам центральными органами сношений определены Министерство юстиции, Верховный суд, Генеральная Прокуратура, Министерство внутренних дел, Комитет национальной безопасности.

[32] Согласно статье 4 Закона о международных договорах если международным договором Туркменистана установлены иные правила, чем предусмотренные законодательством Туркменистана, то применяются положения международного договора.

c) и d) Исполнение запросов о ВПП в части выявления, замораживания, ареста средств, используемых или предназначенных для использования в ОД, ФТ или предикатных преступлениях, предусмотрено нормами статей 542, 557 УПК аналогично описанному выше в подкритерии (a).

Исполнение конфискации средств, используемых или предназначенных для использования в ОД, ФТ или предикатных преступлениях на основании запросов о ВПП невозможно в силу статьи 562 главы 52 УПК.

e) Исполнение запросов о ВПП в части выявления имущества эквивалентной стоимости возможно в рамках положений статьи 542 УПК о возможности проведения на основании запроса о ВПП процессуальных действий, предусмотренных УПК.

Замораживание, арест и конфискация имущества эквивалентной стоимости на основании запросов о ВПП невозможно, поскольку действующее уголовное и уголовно-процессуальное законодательство Туркменистана не предусматривает возможности конфисковать такое имущество.

Критерий 38.2 –

1766. В Туркменистане не имеется органа для предоставления помощи, связанной с конфискацией, не основанной на вынесении приговора, поскольку исполнение таких запросов в рамках ВПП или иного сотрудничества невозможны в силу положений статьи 562 главы 52 УПК.

1767. В то же время уголовное-процессуальное законодательство содержит положения (статьи 130, 313 УПК), фактически регулирующие применение на национальном уровне конфискации, не основанной на осуждении (такой термин прямо в законе не предусмотрен), в отношении орудий преступления, принадлежащих обвиняемому, а также денег и иных ценности, приобретенных преступным путем, в случае прекращения производства по уголовному делу:

- за отсутствием в деянии состава преступления;
- за истечением срока давности;
- вследствие акта амнистии;
- в отношении лица, не достигшего к моменту совершения общественно опасного деяния возраста, по достижении которого, согласно закону, возможна уголовная ответственность;
- в отношении умершего;
- по основаниям, предусмотренным в статьях Особенной части УК[33].

1768. В случае, когда обвиняемый скрылся от следствия и суда или, когда по другим причинам не установлено его место пребывания, а также в случае неустановления лица, совершившего преступление производство по уголовному делу подлежит приостановлению (статья 308 УПК). Конфискация как по приговору суда, так и не основанная на осуждении, до окончания производства по уголовному делу законодательством не предусмотрена.

Критерий 38.3 –

1769. a) Как уже указывалось в критерии 38.1. исполнение конфискации на основе запроса о ВПП в силу статьи 562 УПК возможно только в отношении конфискации имущества, являющегося собственностью осужденного и приобретенного способом, запрещенным законом по делам об ОД и предикатным преступлениями (в том числе ФТ). Страной не

[33] Например, в соответствии с примечанием к статье 271[1] УК лицо, совершившее преступление, предусмотренное этой статьей, в результате применения или угрозы применения к нему насилия, освобождается от уголовной ответственности, если оно своевременно сообщило об этом в органы государственной власти, содействовало предотвращению и раскрытию преступления, и в его действиях не содержится состав иного преступления.

представлено каких-либо документов о заключении с другими странами договоренностей о координации процедур изъятия и конфискации. Представленные же Туркменистаном международные договоры и соглашения не содержат положений о координации обеспечительных мер и конфискации имущества с другими странами.

b) В рамках заключенных международных договоров о ВПП, Туркменистан может осуществлять международное сотрудничество по вопросам управления и распоряжения замороженным, арестованным или конфискованным имуществом.

В случае исполнения запроса о ВПП о выявлении, замораживании, аресте или конфискации имущества управление и распоряжение таким имуществом осуществляется в порядке аналогичном при производстве по уголовным делам в рамках уголовного преследования внутри страны (см. критерий 4.4 Рекомендации 4).

Критерий 38.4 –

1770. Законодательство Туркменистана не содержит положений, предусматривающих возможность разделить конфискованное имущество с другими странами, в частности, когда конфискация является прямо или косвенно результатом скоординированных действий ПОО.

1771. Соответствующие положения могут быть предусмотрены международными договорами с другими странами, так как в соответствии со ст. 546 УПК при исполнении поручения могут быть применены процессуальные нормы иностранного государства, если это предусмотрено международным договором Туркменистана с этим государством. Однако, представленные Туркменистаном международные договоры также не содержат положений о возможности разделить конфискованное имущество с другими странами.

Оценка и заключение

1772. В Туркменистане определены компетентные органы, оказывающие ВПП по вопросам замораживания, ареста и конфискации, а также имеются международные договоры и соответствующие нормы национального законодательства, позволяющие осуществлять ВПП по вопросам замораживания, ареста и конфискации.

1773. В Туркменистане исполнение запросов о ВПП о конфискации отмытого имущества и преступного дохода, полученного в результате незаконного ввоза мигрантов, невозможно в силу отсутствия криминализации указанных деяний в УК.

1774. Исполнение конфискации средств, используемых или предназначенных для использования в ОД, ФТ или предикатных преступлениях, а также замораживание, арест и конфискация имущества эквивалентной стоимости на основании запросов о ВПП невозможно в силу статьи 562 главы 52 УПК.

1775. Не имеется органа для предоставления помощи, связанной с конфискацией, не основанной на вынесении приговора, поскольку исполнение таких запросов в рамках ВПП или иного сотрудничества невозможны в силу положений закона.

1776. Отсутствуют договоренности с другими странами о координации процедур изъятия и конфискации.

1777. Отсутствует возможность разделить конфискованное имущество с другими странами, в частности, когда конфискация является прямо или косвенно результатом скоординированных действий ПОО.

1778. **Рейтинг по Р. 38 – «Частично соответствует».**

Рекомендация 39 – Экстрадиция

1779. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЗС» по Р.39 в связи с тем, что УПК или иные нормативные акты не предусматривали механизмов определения наилучшего места (юрисдикции) для преследования обвиняемых, а недостатки в криминализации ОД

ограничивали возможность экстрадиции. Также Туркменистан не предоставил статистику по взаимной правовой помощи, что делает невозможной оценку эффективности системы.

Критерий 39.1 –

1780. Туркменистан имеет правовые основы для исполнения запросов об экстрадиции за различные преступления. Согласно статье 9 УК иностранные граждане и лица без гражданства, совершившие преступление вне пределов Туркменистана и находящиеся на территории Туркменистана, могут быть выданы иностранному государству для привлечения к уголовной ответственности или отбывания наказания в соответствии с международными договорами и соглашениями Туркменистана, а также конвенциями и иными международно-правовыми актами, к которым присоединился Туркменистан.

1781. Туркменистан является участником многосторонних и двухсторонних международных договоров, в рамках которых можно осуществлять международное сотрудничество по экстрадиции.

1782. Условия и порядок выдачи определяются УПК и международным договором Туркменистана с соответствующим иностранным государством. В соответствии со статьей 552 УПК требование о выдаче гражданина иностранного государства, обвиняемого в совершении преступления или осуждённого на территории Туркменистана, рассматривается Генеральным прокурором Туркменистана, который принимает решение по данному требованию.

1783. В соответствии со статьей 552 УПК учреждение, где содержится под стражей это лицо, после получения указания Генерального прокурора Туркменистана о выдаче, должно в течение тридцати суток этапировать и передать выданное лицо соответствующему органу государства, которому возвращается лицо, и об исполнении указания сообщить Генеральному прокурору Туркменистана.

a) Исполнение запросов об экстрадиции за ОД и ФТ осуществляется в соответствии с вышеуказанными нормами законодательства, поскольку ОД и ФТ криминализированы. Учитывая, что санкции за совершение ОД и ФТ предусматривают наказание в виде лишения свободы на срок свыше одного года, эти преступления будут являться предметом рассмотрения выдачи и в рамках тех международных договором Туркменистана, где для решения о выдаче предусмотрен минимальный порог наказания, в виде лишения свободы.[34] Однако, представляется невозможной выдача лиц за ОД, полученных в результате незаконного ввоза мигрантов, поскольку такое деяние не признано преступлением в УК (см. Р.3) и, соответственно, их отмывание не будет образовывать преступление.

b) УПК и международные соглашения (договоры) Туркменистана в сфере ВПП не содержат норм, регламентирующих приоритизацию исполнения запросов об экстрадиции. Подробные механизмы и руководящие принципы по исполнению выдачи лиц, совершивших преступления, иностранным государствам на основании Минской Конвенции государств-участников СНГ содержатся в приказе Генерального прокурора Туркменистана №50 от 30.04.2000. Указанные механизмы и регламенты применяются и по отношении к исполнению экстрадиции на основании других договоров и конвенций.

   Поступающие запросы об экстрадиции исполняются в порядке, установленном ведомственными документами о ведении документооборота в ГП.

c) Выдача другому государству не используется или в выдаче отказывается (статья 563 УПК), если: (1) лицо, в отношении которого поступил запрос иностранного государства

[34] Например, в соответствии со статьей 18 Соглашения между Правительством Туркменистана и Правительством Исламской Республики Иран о взаимном оказании правовой помощи по уголовным делам влекущими выдачу, являются правонарушения, которые в соответствии с законодательством запрашиваемой и запрашивающей Договаривающихся Сторон наказываются лишением свободы на срок свыше одного года или более строгим наказанием.

о выдаче, является гражданином Туркменистана; (2) запрашиваемому лицу Туркменистаном предоставлено право убежища; (3) деяние, послужившее основанием требования о выдаче, не рассматривается законами Туркменистана в качестве преступления; (4) в отношении лица за то же преступление уже вынесен приговор, вступивший в законную силу, или производство по делу прекращено; (5) уголовное дело не может быть возбуждено или приговор не может быть приведён в исполнение по законодательству Туркменистана вследствие истечения сроков давности или по иным законным основаниям; (6) лицо, отбывающее наказание, не возместило в полном объёме причинённый ущерб. Также, в экстрадиции может быть отказано, если преступление, на основе которого заявлено требование об экстрадиции, совершено на территории Туркменистана или за его пределами, но направлено против интересов Туркменистана (ч.2 ст.553 УПК).

Перечисленные основания выдачи в целом позволяют сделать вывод о разумности содержащихся в законодательстве оцениваемого государства условий для отказа в выдачи лица.

Эксперты полагают, что основание для отказа в выдаче по мотивам неполного возмещения ущерба представляется чрезмерно ограничивающим условием для исполнения запросов в выдаче. В данном случае имеется ввиду возможность отказа в выдаче лица запрашивающей стороне, когда выдаваемое лицо отбывает наказание в Туркменистане за совершенное преступление и причиненный этим лицом в ходе преступления ущерб не возмещен в полном объеме либо частично (вне зависимости от суммы невозмещенного ущерба). Эксперты полагают, что такое основание может трактоваться достаточно формально без соответствующей оценки тяжести преступления, за которое запрашивается выдача. Это может подтверждаться и тем фактом, что такое условие регулирует выдачу только на основании принципа взаимности, в международных договорах (соглашениях) о ВПП Туркменистана такого требования не имеется.

Критерий 39.2 –

1784. Законодательством Туркменистана в части экстрадиции своих граждан предусмотрены следующие положения:

a) В соответствии со статьей 10 Конституции Туркменистана, статьей 9 УК и статьей 553 УПК - гражданин Туркменистана не может быть выдан другому государству.

b) Граждане Туркменистана, а также постоянно проживающие в Туркменистане лица без гражданства, совершившие преступление, предусмотренное уголовным законом Туркменистана, вне пределов Туркменистана, подлежат ответственности по уголовному закону Туркменистана, если ответственность за совершённое деяние предусмотрена уголовным законом государства, на территории которого оно было совершено, и если эти лица не были осуждены в иностранном государстве (статья 8 УК).

Однако, учитывая, что совершившие преступления за рубежом граждане Туркменистана подлежат привлечению к ответственности по уголовному закону Туркменистана за совершенный за пределами страны незаконный ввоз мигрантов они нести ответственность не будут, так как это деяние не криминализировано в УК, как и за ОД от этих преступлений.

Обращение соответствующего органа иностранного государства о передаче для дальнейшего расследования уголовного дела в отношении гражданина Туркменистана, совершившего преступление на территории иностранного государства и вернувшегося в Туркменистан, рассматривается Генеральным прокурором Туркменистана (статья 549 УПК). Предварительное расследование и судебное разбирательство в таком случае проводится в соответствии с требованиями УПК. В отношении такого гражданина Туркменистана уголовное дело может быть возбуждено в соответствии с УПК органами

предварительного следствия Туркменистана по материалам и документам об этом преступлении, представленными соответствующим учреждением иностранного государства Генеральному прокурору Туркменистана. Орган, ведущий уголовный процесс, должен уведомить Генерального прокурора Туркменистана об окончательном решении, принятом по делу, и направить ему копию этого решения.

Критерий 39.3 –

1785. Согласно статье 553 и статье 560 УПК в нижеследующих случаях выдача другому государству не используется или в выдаче отказывается, если (1) деяние, послужившее основанием требования о выдаче, не рассматривается законами Туркменистана в качестве преступления либо (2) ни одно из деяний, повлёкших осуждение лица в Туркменистане, не признается преступлением по законодательству государства, гражданином которого оно является.

1786. Вместе с тем, при рассмотрении запросов об экстрадиции принимается во внимание сам факт криминализации деяния, а не его квалификация в соответствии с уголовным законом стран.

Критерий 39.4 –

1787. В законодательстве и международных договорах Туркменистана не предусмотрены механизмы упрощенной экстрадиции.

1788. Согласно статье 552 УПК требование о выдаче гражданина иностранного государства, обвиняемого в совершении преступления или осуждённого на территории Туркменистана, рассматривается Генеральным прокурором Туркменистана, который принимает решение по данному требованию.

1789. Вместе с тем, в статье 555 УПК предусмотрено, что при получении от соответствующего компетентного органа иностранного государства требования, исполненного с соблюдением всех правил, если имеются законные основания для выдачи лица, оно может быть задержано и в качестве меры пресечения к нему применяется экстрадиционный арест. По ходатайству запрашивающего государства лицо может быть заключено под стражу и до получения требования о выдаче. В ходатайстве должны содержаться ссылка на постановление о заключении под стражу или на приговор, вступивший в законную силу, и указание на то, что требование о выдаче будет предъявлено дополнительно. Ходатайство о заключении под стражу до заявления требования о выдаче может быть передано по почте, телеграфу, телексу, факсу или электронном виде. Решение об экстрадиционном аресте принимается прокурором, который немедленно направляет сообщение о произведённом им экстрадиционном аресте Генеральному прокурору Туркменистана.

Оценка и заключение

1790. В Туркменистане имеются правовые и институциональные основы для исполнения запросов об экстрадиции, связанные с ОД/ФТ.

1791. Выдача лиц за ОД, полученных в результате совершения незаконного ввоза мигрантов, невозможна, поскольку такое деяние (незаконный ввоз мигрантов) не признано преступлением в УК.

1792. Невозможно привлечение к ответственности граждан Туркменистана за совершенный за пределами страны незаконный ввоз мигрантов, так как это деяние не криминализировано в УК, как и за ОД от этих преступлений.

1793. Основание в статье 563 УПК для отказа в выдаче по мотивам неполного возмещения ущерба представляется чрезмерно ограничивающим условием для исполнения запросов в выдаче.

1794. В законодательстве и международных договорах Туркменистана не предусмотрены механизмы упрощенной экстрадиции.

1795. **Рейтинг по Р. 39 – «Значительно соответствует».**

Рекомендация 40 – Другие формы международного сотрудничества

1796. В ОВО 2011 г. Туркменистан получил рейтинг «ЧС» по Р.40 в связи с тем, что не велось международное сотрудничество по линии ПОД/ФТ среди правоохранительных и надзорных органов, а по линии ПФР международное сотрудничество осуществлялось в недостаточном объеме, отсутствовали эффективные механизмы или каналы для осуществления обмена информации с зарубежными партнерами.

Критерий 40.1 –

1797. В соответствии со статьей 22 (1) Закона о ПОД/ФТ\ФРОМУ международное сотрудничество государственных органов Туркменистана с компетентными органами иностранных государств в сфере предупреждения, выявления, пресечения и расследования деяний, связанных с ОД/ФТ\ФРОМУ, а также розыска, ареста, возврата и конфискации указанных незаконных доходов и активов осуществляется в соответствии с законодательством и международными договорами Туркменистана.

1798. Согласно статье 22 (2) Закона о ПОД/ФТ\ФРОМУ международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ\ФРОМУ между государственными органами Туркменистана и компетентными органами иностранных государств может осуществляться путём направления запроса или сообщения, а также любыми другими формами, и обмена информацией с использованием защищённых и безопасных каналов передачи данных, которые не противоречат законодательству и международным договорам Туркменистана.

1799. Вместе с тем, у всех компетентных органов Туркменистана не имеются руководящие документы (методические указания) по осуществлению международного сотрудничества, позволяющие повысить своевременность и качество направления исходящих запросов и подготовки ответов на входящие запросы. При этом исполнение международных запросов регулируется соответствующими инструкциями по делопроизводству, с использованием системы электронного документооборота.

Критерий 40.2 –

1800. а) правовой основой для компетентных органов Туркменистана по осуществлению международного сотрудничества является статья 22 Закона о ПОД/ФТ\ФРОМУ.

Кроме этого, правовой основой для осуществления международного сотрудничества являются отраслевые законодательства, регулирующие деятельность компетентных органов.

Таблица приложения 3.

Правоохранительные органы	
ГП	статья 4 Закона Туркменистана «О прокуратуре Туркменистана»
Органы внутренних дел	пункт 20 статьи 3 (1), статья 7, статья 15 (32), пункт 20 статьи 16 (1) Закона Туркменистана «Об органах внутренних дел Туркменистана»
Органы национальной безопасности	статья 5, пункт 22 статьи 18 (1) Закона Туркменистана «Об органах национальной безопасности Туркменистана»
Надзорные органы	
ЦБ	статья 49 Закона Туркменистана «О Центральном банке Туркменистана»
Минюст	статья 4 (11) и статья 5 Закона Туркменистана «Об органах адалат Туркменистана»
МФЭ Туркменистана	П.5 Положения О Министерстве финансов и экономики Туркменистана утверждённая Постановлением Президента Туркменистана №383 от 05.10.2017, а также статьи 5 и 7 и 19 Закона О международных договорах Туркменистана

Агентство «Туркменарагатнашык» (Агентство транспорта и коммуникаций при Кабинете Министров Туркменистана)	
Иные компетентны органы	
СФМ	статьи 19 (1) и 20 (3) Закона Туркменистана «ПОД/ФТ/ФРОМУ», пункт 7 Положения о СФМ
ГТС	статья 12 Закона Туркменистана «О таможенной службе»
ГМС	статьи 6 (13), 10 Закона Туркменистана «О миграционной службе»
ВС	статья 38 (5) Закона Туркменистана «О суде»

Также правовой основой для осуществления международного сотрудничества являются международные договора Туркменистана.

Вышеуказанные компетентные органы осуществляют взаимодействие на основе многосторонних, межгосударственных и межправительственных международных договоров, а также заключенных межведомственных международных договоров с компетентными органами иностранных государств.

Вместе с тем вышеуказанные компетентные органы (за исключением СФМ) не имеют заключенных международных договоров о сотрудничестве в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ.

МФЭ и Агентством «Туркменарагатнашык» не предоставлена информация и конкретные правовые акты, предусматривающие полномочия данных органов осуществлять международное сотрудничество с компетентными органами иностранных государств, в том числе обмен информацией как спонтанно, так и по запросу.

b) В законодательстве Туркменистана отсутствуют конкретные правовые нормы, предписывающие компетентным органам использовать самые эффективные средства для осуществления сотрудничества.

c) Согласно статье 22 (2) Закона о ПОД/ФТ\ФРОМУ международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ\ФРОМУ между государственными органами Туркменистана и компетентными органами иностранных государств может осуществляться путём направления запроса или сообщения, а также любыми другими формами, и обмена информацией с использованием защищённых и безопасных каналов передачи данных, которые не противоречат законодательству и международным договорам Туркменистана.

Компетентные органы используют открытые и закрытые каналы, точки доступа или механизмы для ускорения и обеспечения передачи и исполнения запросов (ПФР использует защищенный канал группы «Эгмонт», МВД использует защищенный канал Интерпола). Также компетентными органами используются выделенный канал связи, «фельдъегерская связь», дипломатические каналы, почта, факс, электронная почта.

d) В законодательстве Туркменистана отсутствуют конкретные правовые нормы, обязывающие компетентные органы устанавливать приоритеты и своевременно исполнять запросы. Также не представлены локальные документы компетентных органов, предусматривающие процедуры для расстановки приоритетов и своевременного исполнения запросов.

Согласно информации представителей Туркменистана, исполнение поступивших запросов обеспечивается, как правило, в срок до одного месяца и регулируется правилами внутреннего регламента, делопроизводства, а также международными договорами Туркменистана, в том числе межведомственного характера.

e) Согласно статье 49 (1, 7) УПК в ходе уголовного судопроизводства принимаются предусмотренные УПК и другими законами меры по охране получаемых сведений,

составляющих государственные секреты (государственная, военная и служебная тайна, тайна дознания и предварительного следствия) и иные секреты (коммерческая тайна, врачебная, личная тайна и любые другие виды секретов). Данные дознания и предварительного следствия не подлежат разглашению.

Согласно пункту 2 статьи 19 (2), пункту 3 статьи 20 (1), пункту 4 статьи 20 (2) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ – уполномоченный орган (ПФР), государственные органы, осуществляющие в пределах своих полномочий контроль за соблюдением законодательства Туркменистана в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ и иные государственные органы обязаны обеспечивать соответствующий режим хранения и защиты полученной в рамках своей деятельности информации, составляющей государственную или иную охраняемую законом тайну.

Также согласно статье 21 (1) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие или осуществлявшие деятельность, предусмотренную настоящим Законом, и которые при выполнении своих должностных обязанностей имеют или имели допуск к информации, связанной со служебной тайной, не имеют права её разглашать.

Кроме этого, в Законе «Об информации и её защите» (статьи 8, 15, 16), Законе «Об этике и служебном поведении государственного служащего» (статья 9), Законе Туркменистана «Об электронном документе» (статьи 11, 12, 13) предусмотрены требования об обеспечении конфиденциальности полученной информации.

В связи с этим, компетентные органы Туркменистана обязаны обеспечить конфиденциальность получаемой информации согласно требованиям вышеуказанных законов.

В многосторонних международных договорах предусматриваются нормы об обеспечении конфиденциальности сведений, получаемых от другой стороны, если эти сведения носят закрытый характер или передающая сторона считает нежелательным разглашение их содержания.

Критерий 40.3 –

1801. В соответствии со статьей 22 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ международное сотрудничество осуществляется в соответствии с законодательством и международными договорами Туркменистана.

1802. Порядок заключения, исполнения и прекращения действия международных договоров Туркменистана определяется Законом «О международных договорах Туркменистана».

1803. В соответствии со статьей 5 (2) Закона «О международных договорах Туркменистана» предложения о заключении международных договоров Туркменистана межведомственного характера представляются в Кабинет Министров Туркменистана министерствами и ведомствами Туркменистана совместно с Министерством иностранных дел Туркменистана или по согласованию с ним. Закон Туркменистана «О международных договорах Туркменистана» упорядочивает процедуру заключения международных договоров.

1804. Согласно статье 6 Закона «О международных договорах Туркменистана» решения о проведении переговоров и о подписании международных договоров Туркменистана принимаются:

- Президентом Туркменистана - в отношении межгосударственных и межправительственных договоров;
- Кабинетом Министров Туркменистана - в отношении договоров межведомственного характера.

1805. В соответствии с подпунктом «в» части 2 статьи 7 Закона «О международных договорах Туркменистана» полномочия на ведение переговоров и подписание международных договоров Туркменистана могут быть выданы Кабинетом Министров Туркменистана -

министрам и руководителям ведомств в отношении договоров межведомственного характера.

1806. Согласно статье 9 Закона «О международных договорах Туркменистана» министерства и ведомства Туркменистана осуществляют отношения с соответствующими органами иностранных государств или международных организаций по вопросам заключения международных договоров посредством Министерства иностранных дел Туркменистана, который координирует деятельность органов государственного управления по вопросам заключения международных договоров.

1807. Вышеуказанный порядок заключения международных договоров может быть длительным и влиять на своевременность принятия решений о проведении переговоров и подписании международных договоров.

1808. Вместе с тем, согласно информации представителей Туркменистана, на практике не возникают затруднения со своевременным проведением переговоров и подписанием международных договоров.

1809. Согласно пункту 9 статьи 19 (2) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ СФМ вправе в порядке, установленном законодательством Туркменистана, заключать с международными и региональными организациями, соответствующими иностранными органами соглашения и меморандумы по обмену информацией, контракты, протоколы и другие документы по взаимопониманию, и привлекать к их выполнению соответствующие органы.

Критерий 40.4 –

1810. В законодательстве и международных договорах Туркменистана отсутствуют конкретные требования для компетентных органов Туркменистана по своевременному направлению информации об использовании и полезности полученной информации в рамках обратной связи тем компетентным органам, которые оказали содействие, по их запросу.

Критерий 40.5 –

1811. В статье 22 (4) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено, что передача компетентному органу иностранного государства информации о ОД/ФТ/ФРОМУ может быть осуществлена, если она:

- не нарушает конституционные права и свободы человека и гражданина;
- не наносит ущерб интересам национальной безопасности Туркменистана;
- не влияет на ход уголовного судопроизводства.

1812. Сотрудники СФМ подтвердили, что данная норма распространяется для всех компетентных органов Туркменистана.

1813. Также согласно статье 22 (3) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ передача имеющейся в распоряжении уполномоченного органа информации о ОД/ФТ/ФРОМУ осуществляется по запросу компетентного органа иностранного государства при условии, что она не будет использована в целях, не указанных в запросе, или передана третьим лицам без предварительного согласия уполномоченного органа.

a) В законодательстве Туркменистана не предусмотрены случаи (основания) отказа в исполнении запроса о содействии по причине того, что запрос считается связанным с налоговыми делами.

b) В законодательстве Туркменистана не предусмотрены случаи (основания) отказа в исполнении запроса о содействии по причине того, что законы требуют от ФУ и УНФПП соблюдать секретность или конфиденциальность.

c) Согласно статье 49 УПК данные дознания и предварительного следствия не подлежат разглашению. Они могут быть преданы гласности только с разрешения органа уголовного преследования в том объёме, в каком им будет это признано возможным,

если это не противоречит интересам расследования и не связано с нарушением прав и законных интересов других лиц.

Кроме этого, согласно статье 546 (5) УПК Туркменистана поручение об оказании ВПП возвращается без исполнения, если оно противоречит законодательству Туркменистана либо его исполнение может нанести ущерб суверенитету, национальной независимости, политике и принципам постоянного нейтралитета или безопасности Туркменистана.

Также в международных договорах Туркменистана могут быть предусмотрены иные основания для отказа в исполнении запроса о содействии.

В связи вышеизложенным, основания для отказа могут быть широко растолкованы и создать необоснованные или неоправданно ограничительные условия при рассмотрении запроса о содействии.

d) В законодательстве Туркменистана не предусмотрены случаи (основания) отказа в исполнении запроса о содействии по причине того, что различаются вид или статус (гражданско-правовой, административный или правоохранительный и т.д.) запрашивающего органа и его зарубежного партнера.

Критерий 40.6 –

1814. В статье 22 (9) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ предусмотрено, что уполномоченный орган (СФМ) не вправе без предварительного письменного согласия компетентного органа иностранного государства передавать третьей стороне или использовать информацию и документы с нарушением условий и ограничений, установленных компетентным органом иностранного государства, у которого они были получены или из которого поступили.

1815. В законодательстве Туркменистана в отношении иных компетентных органов Туркменистана не предусмотрена их обязанность по использованию информации, полученной от компетентного органа иностранного государства, в целях в которых она запрашивается или передается и не передаче полученной информации третьим лицам без предварительного согласия компетентного органа иностранного государства.

1816. Вместе с тем, в многосторонних международных договорах Туркменистана предусматриваются условия о том, что обмениваемая информация не будет использована в иных целях, чем те, в которых она передается, без предварительного согласия передавшей ее Стороны. Также см. анализ по критерию 40.7.

Критерий 40.7 –

1817. Согласно статье 21 (1) Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ лица, осуществляющие или осуществлявшие деятельность, предусмотренную Законом о ПОД/ФТ/ФРОМУ, и которые при выполнении своих должностных обязанностей имеют или имели допуск к информации, связанной со служебной тайной, не имеют права её разглашать.

1818. В соответствии со статьей 49 (1) УПК при проведении процессуальных действий могут быть приняты меры по сохранению конфиденциальности, в том числе меры по охране получаемых сведений, составляющих государственные секреты (государственная, военная и служебная тайна, тайна дознания и предварительного следствия) и иные секреты (коммерческая тайна, врачебная, личная тайна и любые другие виды секретов).

1819. В многосторонних международных договорах Туркменистана предусматриваются:

- обязательства о том, что компетентные органы не разглашают факт запроса (поручения) и его содержание, если компетентными органами запрашивающей Стороны не оговорено иное, обеспечивают конфиденциальность переданных запрашиваемой Стороной сведений;
- условия о том, что информация, полученная от компетентного органа иностранного государства, является конфиденциальной, и на нее распространяется режим защиты, предусмотренный национальным законодательством в отношении

подобной информации из национальных источников.

1820. В законодательстве Туркменистана не предусмотрены полномочия компетентных органов Туркменистана об отказе в предоставлении информации, если запрашивающий компетентный орган не может обеспечить эффективную защиту данных.

Критерий 40.8 –

1821. Согласно статье 542 (1) УПК в порядке оказания ВПП органам расследования и судам иностранных государств, с которыми Туркменистаном заключены международные договоры о правовой помощи, либо на основе взаимной договорённости могут быть проведены процессуальные действия, предусмотренные УПК, а также иные действия, предусмотренные другими законами и международными договорами Туркменистана.

1822. Согласно статье 546 (1) УПК орган дознания, следователь, прокурор, суд исполняют переданные им в установленном порядке поручения соответствующих учреждений и должностных лиц иностранных государств о производстве следственных или судебных действий в соответствии с правилами УПК.

1823. В соответствии с многосторонними международными договорами Туркменистана компетентные органы исполняют запросы о проведении оперативно-розыскных мероприятий.

Критерий 40.9 –

1824. Согласно пункту 6 статьи 19 (1) и статьи 22 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ, пункту 7 Положения о СФМ - СФМ имеет достаточные правовые основания для обеспечения сотрудничества в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ, в том числе имеет возможность обмениваться информацией с иностранными ПФР.

1825. Порядок исполнения и направления запросов СФМ с целью ПОД/ФТ/ФРОМУ (в том числе международных запросов), утвержден приказом председателя СФМ от 27.07.2022 года № 18-Ö.

1826. Также правовой основой для осуществления сотрудничества являются межведомственные международные договора Туркменистана. СФМ подписала межведомственные международные договора с 19 подразделениями финансовой разведки иностранных государств. Кроме этого, международное сотрудничество осуществляется в рамках Группы Эгмонт.

Критерий 40.10 –

1827. Согласно статье 22 (2) Закона о ПОД/ФТ\ФРОМУ международное сотрудничество в сфере ПОД/ФТ\ФРОМУ между государственными органами Туркменистана и компетентными органами иностранных государств может осуществляться путём направления запроса или сообщения, а также любыми другими формами, и обмена информацией с использованием защищённых и безопасных каналов передачи данных, которые не противоречат законодательству и международным договорам Туркменистана.

1828. Согласно подпункту 13 пункта 7 Положения о СФМ, СФМ вправе в установленном порядке самостоятельно осуществлять обмен информацией в сфере ПОД/ФТ с компетентным органом иностранного государства.

1829. При этом, в законодательстве и межведомственных международных договорах Туркменистана конкретно не предусмотрена обязанность СФМ предоставлять своим иностранным партнерам информацию в рамках обратной связи (по запросу и по возможности) об использовании предоставленной информации, а также о результатах анализа, выполненного на основании предоставленной информации.

1830. Вместе с тем, в соответствии с пунктом 19 Принципы обмена информацией между подразделениями финансовой разведки, СФМ ведёт сотрудничество с обязательным применением обратной связи о полезности информации, полученной от иностранных

партнёров.

Критерий 40.11 –

1831. a) Согласно пункту 6 статьи 19 (1) и статьи 22 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ, пункту 7 Положения о СФМ - СФМ имеет полномочия обмениваться всей информацией, доступной СФМ.

В соответствии с частями 3 и 4 статьи 22 Закона ПОД/ФТ/ФРОМУ, передача имеющейся в распоряжении уполномоченного органа информации о ОД/ФТ/ФРОМУ осуществляется по запросу компетентного органа иностранного государства при условии, что она:

- не будет использована в целях, не указанных в запросе;
- передана третьим лицам без предварительного согласия уполномоченного органа;
- не нарушает конституционные права и свободы человека и гражданина;
- не наносит ущерб интересам национальной безопасности Туркменистана;
- не влияет на ход уголовного судопроизводства.

b) СФМ имеет полномочия обмениваться любой другой информацией, которую она имеет получить внутри страны.

Критерий 40.12 –

1832. Согласно ч.1 ст.22 Закона о ПОД/ФТ/ФРОМУ сотрудничество иных (в т.ч. надзорных) государственных органов Туркменистана с компетентными органами иностранных государств осуществляется в соответствии с законодательством и международными договорами Туркменистана.

1833. ЦБ Туркменистана осуществляет сотрудничество (в т.ч. обмен информацией относительно любой кредитной организации и (или) финансовой организации) с органами банковского надзора иностранных государств на основе взаимности (ст.49 Закона о ЦБ). Нормы, регулирующие обмен информацией по иным поднадзорным ЦБ организациям (например, дилеры по драгоценным металлам и драгоценным камням) с надзорными органами иностранных государств, отсутствуют.

1834. Общие полномочия Минюста по международному сотрудничеству установлены ст.4 и 5 Закона об органах Адалат (юстиции).

1835. В Положении о МФЭ (утверждено Постановлением Президента Туркменистана от 51.10.2017 г. № 383) не прописаны нормы касательно международного сотрудничества с компетентными органами иностранных государств.

1836. Страной не были предоставлены нормативные правовые акты, регулирующие деятельность иных надзорных органов (в том числе, надзорного органа за почтовыми организациями), ввиду чего сделать вывод об их полномочиях в части обмена информацией с надзорными органами иностранных государств не представляется возможным.

1837. ЦБ Туркменистана заключил Соглашение о сотрудничестве с Национальным банком Республики Беларусь и Центральным банком Республики Турция. В то же время информация о наличии иных соглашений с надзорными органами иностранных государств отсутствует.

Критерий 40.13 –

1838. ЦБ Туркменистана имеет полномочия на обмен информацией, доступной им на национальном уровне, включая информацию, имеющуюся в ФУ, с иностранными компетентными органами. Однако, недостатки, отмеченные в критериях 40.12 и 27.1 влияют на рейтинг данного критерия.

Критерий 40.14 –

1839. Международный информационный обмен с органами финансового надзора иностранных

государств осуществляется в рамках общих механизмов международного сотрудничества.

1840. В соответствии со ст.49 Закона «О Центральном банке Туркменистана» ЦБ осуществляет сотрудничество на основе взаимности с органами банковского надзора иностранных государств, в том числе по обмену информацией относительно любого кредитного учреждения и (или) финансовой организации, действующих в пределах их юрисдикции, при условии взаимного соблюдения конфиденциальности полученной информации. Однако, виды информации которыми ЦБ может обмениваться не уточнено. Вместе с тем, согласно ст.47 Закона о Центральном банке Туркменистана ЦБ вправе запрашивать и получать от кредитных учреждений необходимую информацию об их деятельности, в том числе о финансовом положении, деловой репутации учредителей (участников) по конкретным операциям и требовать разъяснения по полученной информации.

1841. Органы юстиции вправе осуществлять обмен правовой информацией с иностранными государствами (ст.17 Закона об органах юстиции).

1842. Как отмечалось выше, полномочия по международному обмену информацией МФЭ, являющегося надзорным органом за страховыми организациями не установлены законодательством.

Критерий 40.15 –

1843. Нормативными правовыми актами Туркменистана не предусмотрены полномочия надзорных финансовых органов проводить проверки по поручению зарубежных партнеров или содействовать созданию условий иностранным партнерам для самостоятельного проведения проверки в стране.

Критерий 40.16 –

1844. Взаимное соблюдение конфиденциальности предусмотрено только в полномочиях Центрального банка Туркменистана (ст. 49 Закона Туркменистана от 25.03.2011 г. № 167-IV. «О Центральном банке Туркменистана») и лишь в отношении обмена информацией с органами банковского надзора иностранных государств.

Критерий 40.17 –

1845. Туркменистан является участником значительного числа двусторонних соглашений (более 25), предусматривающих обмен информацией в области борьбы с преступностью.

1846. Имеются возможности для обмена информацией в рамках сотрудничества таможенных органов (соглашения ГТС либо Правительства Туркменистана о взаимном содействии в таможенных делах).

1847. Туркменистан является членом Интерпола с 2005 года. Национальное бюро Интерпола при МВД активно осуществляет сотрудничество и обмен информацией с иностранными партнёрами.

1848. Вместе с тем, учитывая, что в соответствии со статьей 34 Закона Туркменистана от 28.03.2011 № 168-IV «О кредитных учреждениях и банковской деятельности» следственным органам не предоставлено право на получение информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми, а также юридических лиц), представляется, что обмен такой информацией в рамках иных форм международного сотрудничества невозможен, что влияет на обмен информацией с целью выявления и отслеживания доходов и средств совершения преступления.

Критерий 40.18 –

1849. ПОО Туркменистана по запросам иностранных компетентных органов проводят необходимые ОРМ в рамках своих полномочий. Соответствующие нормы предусмотрены в отраслевом законодательстве по сферам деятельности компетентных ведомств и законодательстве об ОРД.

1850. К таким полномочиям относятся: опрос лиц, наведение справок, обнаружение, негласное закрепление и изъятие следов противоправных деяний, их сравнительное исследование, контрольная закупка, контролируемая поставка, исследование документов и предметов, наблюдение, отождествление личности, оперативное проникновение, контроль почтовых отправлений, телеграфных и иных сообщений, негласное прослушивание и запись переговоров, прослушивание и запись переговоров с использованием телефона или иного переговорного устройства, получение информации о соединениях между абонентами и (или) абонентскими устройствами, снятие информации с технических каналов связи, компьютерных систем и иных технических средств, поиск устройств незаконного снятия информации, оперативное внедрение, оперативный поиск на сетях связи, оперативный эксперимент (ст. 11 Закона об ОРД).

Критерий 40.19 –

1851. Возможность формирования совместных международных следственно-оперативных групп национальным законодательством Туркменистана не предусмотрена. Вопросы создания совместных следственных групп урегулированы в конвенциях, к которым присоединилась Туркменистан (например, Конвенция Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности и др.). Однако, учитывая, что такие конвенции распространяются на ограниченный круг субъектов, отсутствие национального регулирования возможности создания совместных международных следственно-оперативных групп создает правовую неопределенность в отношении возможности их создания с иными партнерами.

1852. Кроме того, Соглашение о сотрудничестве между МВД в борьбе с незаконным оборотом наркотических средств и психотропных веществ (заключено в г. Киеве 21.10.1992) предусматривает возможность создания таких групп. Однако полномочия представителей иностранных компетентных органов представляются крайне ограниченными.

Критерий 40.20 –

1853. Не существует никаких правовых положений, запрещающих непрямой обмен информацией с не партнерскими ведомствами. Опосредованный обмен информацией с органами, не являющимися партнерами компетентных органов Туркменистана, осуществляется по дипломатическим каналам, через МИД.

1854. В целом, общая структура, описанная выше, создает условия, которые не препятствуют опосредованному информационному обмену между сторонами, не являющимися партнерами, по мере необходимости, в целях ПОД/ФТ.

Оценка и заключение

1855. Компетентные органы Туркменистана имеют правовые и институциональные основы для осуществления международного сотрудничества по обмену информацией как спонтанно, так и по запросу, а также осуществляют взаимодействие на основе заключенных многосторонних, межгосударственных и межправительственных международных договоров, а также межведомственных международных договоров с компетентными органами иностранных государств.

1856. Компетентные органы Туркменистана в достаточной степени обеспечивают конфиденциальность поступившего запроса и полученной информации, а также используют их по целевому назначению. При этом не применяют необоснованные или чрезмерно ограничительные условия для обмена информацией.

1857. Компетентные органы имеют возможность проводить дознание от имени иностранных партнеров, и обмениваться со своими иностранными партнерами всей доступной информацией.

1858. СФМ имеет достаточные правовые основания для осуществления сотрудничества по вопросам ОД, связанных с ним предикатных преступлений и ФТ, в том числе по обмену

всей доступной информацией.

1859. Вместе с тем, для осуществления иных форм международного сотрудничества могут негативно влиять следующие обстоятельства:

- у всех компетентных органов Туркменистана не имеются руководящие документы (методические указания) по осуществлению международного сотрудничества, позволяющие повысить своевременность и качество направления исходящих запросов и подготовки ответов на входящие запросы;
- компетентные органы (за исключением СФМ) не имеют заключенных международных договоров о сотрудничестве в сфере ПОД/ФТ\ФРОМУ;
- МФЭ и Агентством «Туркменарагатнашык» не предоставлена информация и конкретные правовые акты, предусматривающие полномочия данных органов осуществлять международное сотрудничество с компетентными органами иностранных государств;
- в законодательстве Туркменистана отсутствуют конкретные правовые нормы:
- предписывающие компетентным органам использовать самые эффективные средства для осуществления сотрудничества;
- обязывающие компетентные органы устанавливать приоритеты и своевременно исполнять запросы:
- по своевременному направлению информации об использовании и полезности полученной информации в рамках обратной связи тем компетентным органам, которые оказали содействие, по их запросу;
- предусматривающие обязанность компетентных органов Туркменистана по использованию информации, полученной от компетентного органа иностранного государства, в целях в которых она запрашивается или передается и не передаче полученной информации третьим лицам без предварительного согласия компетентного органа иностранного государства;
- предусматривающие полномочия компетентных органов Туркменистана об отказе в предоставлении информации, если запрашивающий компетентный орган не может обеспечить эффективную защиту данных.
- предусматривающая обязанность СФМ предоставлять своим иностранным партнерам информацию в рамках обратной связи (по запросу и по возможности) об использовании предоставленной информации, а также о результатах анализа, выполненного на основании предоставленной информации.

1860. Обмен информацией, составляющей банковскую тайну, в рамках иных форм международного сотрудничества невозможен, что влияет на обмен информацией с целью выявления и отслеживания доходов и средств совершения преступления.

1861. Отсутствуют правовые нормы, позволяющие: проводить проверки от имени своих иностранных контрагентов и обмениваться всей имеющейся информацией со своими иностранными контрагентами

1862. Отсутствие национального регулирования возможности создания совместных международных следственно-оперативных групп создает правовую неопределенность в отношении возможности их создания с иными партнерами.

1863. **Рейтинг по Р. 40 – «Частично соответствует».**

ОБОБЩЕННЫЕ СВЕДЕНИЯ О ТЕХНИЧЕСКОМ СООТВЕТСТВИИ – КЛЮЧЕВЫЕ НЕДОСТАТКИ

Таблица. Соответствие рекомендациям ФАТФ

Рекомендации	Рейтинг	Фактор(ы), лежащий(ие) в основе рейтинга
1. Оценка рисков и применение риск-ориентированного подхода	ЗС	• На законодательном уровне не предусмотрены механизмы доведения результатов НОР до сведения компетентных органов; • Отсутствует четкое распределение ресурсов в соответствии с выявленными рисками; • Не выработаны меры по реагированию на высокие риски, выявленные по результатам проведенной оценки, для ФУ и УНФПП; • Не все участники частного сектора обязаны проводить оценку собственных рисков и поддерживать ее в актуальном состоянии, а также отсутствуют механизмы по предоставлению таких оценок компетентным органам.
2. Национальное сотрудничество и координация	ЗС	• Отсутствуют единая национальная политика по ПОД/ФТ и нормы, касающихся регулярной актуализации национальной политики по ПОД/ФТ
3. Преступление отмывания денег	ЗС	• Не предусмотрена ответственность за один из видов преступлений, являющийся предикатным к ОД – незаконный ввоз мигрантов; • Не предусмотрена административная ответственность юридических лиц за участие в ОД либо использование юридического лица в ОД; • Санкции в отношении юридических лиц в виде приостановления либо прекращения деятельности юридических лиц не распространяются на все юридические лица; • Не представляется возможным сделать однозначный вывод о соразмерности и сдерживаемом характере санкций к юридическим лицам; • Уголовная ответственность за приготовление к ОД, предусмотренное пунктом 1 статьи 242 УК отсутствует.
4. Конфискация и обеспечительные меры	ЧС	• Конфискация в качестве дополнительного наказания предусмотрена не за все предикатные преступления, относящиеся к категории установленных правонарушений по Методологии ФАТФ, а в ряде случаев ее применения является альтернативным, т.е. на усмотрение суда; • Доходы, полученные от использования преступного имущества, если они получены незапрещенным законом способом, не могут быть конфискованы; • Уголовное и уголовно-процессуальное законодательство не предусматривает возможности конфисковать имущество соответствующей стоимости; • Конфискация орудий (средств) совершения ОД либо предикатных преступлений и имущества (кроме денег и иных ценностей) приобретенного способом, запрещенным законом, не принадлежащих обвиняемому или осужденному, законодательством не предусмотрена; • Невозможна конфискация доходов (включая поступления или другую прибыль, извлеченную из таких доходов) и средств, используемых или тех, которые планируется использовать для совершения незаконной миграции либо ОД от нее; • Применение конфискации за ФТ, совершенное без отягчающих обстоятельств, предусмотренное пунктом 1 статьи 271^1 УК, не является обязательным; • Органы, осуществляющие ОРД и дознание ограничены в возможности идентифицировать, отслеживать и оценивать имущество, подлежащее конфискации в части получения информации, составляющей банковскую тайну; • ПОО не уполномочены получать информацию, составляющую банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится; • Применение обеспечительных мер в отношении имущества, подлежащего конфискации, в связи с совершением незаконной миграции невозможно в силу отсутствия ее криминализации в УК;

5. Преступление финансирования терроризма	ЗС	• Привлечение лица за финансирование террористической организации зависит от признания организации таковой, однако неясно кем, в каком порядке и с какого момента организация признается террористической; • Не криминализировано финансирование поездок для получения террористической подготовки лицами, которые не подпадают под определение «террориста», т.е. еще не участвующими в террористической деятельности, но намеревающимися пройти подготовку для нее; • Санкции за ФТ применяются к ограниченному кругу юридических лиц, являются сдерживающими, но не пропорциональными, поскольку не предусматривают иных мер, кроме как приостановление или прекращение деятельности либо конфискации имущества.
6. Целевые финансовые санкции в отношении терроризма и финансирования терроризма	ЗС	• Отсутствуют отдельные нормы, регламентирующие порядок взаимодействия компетентных органов по выявлению лиц и организаций для направления предложений о включении в перечни ООН; • Основания исключения из Перечня не конкретизированы и не охватывают все возможные случаи; • Имеющиеся процедуры размораживания активов не содержат срок, в течении которого ФУ и УНФПП должны осуществить эти действия; • Не предусмотрен детальный порядок рассмотрения обращений о предоставлении лицам, включенным в перечень доступа к замороженным активам.
7. Целевые финансовые санкции, относящиеся к распространению ОМУ	ЗС	• Имеющиеся процедуры размораживания активов не содержат срок, в течении которого ФУ и УНФПП должны осуществить эти действия; • В рамках механизма, разрешающего пополнение счетов, замороженных в соответствии с РСБ ООН 1718 или 2231 не предусмотрено требование о необходимости замораживания этих поступлений.
8. Некоммерческие организации	ЧС	• Отсутствует риск-ориентированный подход при проведении контроля за деятельностью НКО; • Недостаточные меры, обеспечивающие прозрачность деятельности НКО; • Отсутствуют требования по проведению периодической оценки и анализа адекватности мер регулирующих сектор НКО, а также наличие эффективных, пропорциональных и сдерживающих санкций за нарушения со стороны НКО; • Отсутствуют стратегии по повышению осведомленности населения о деятельности НКО, а также не осуществляются специальные программы по поощрению НКО к проведению операций через регулируемые финансовые каналы; • Отсутствует оценка угроз в секторе НКО.
9. Законы о защите тайны финансовых учреждений	С	
10. Меры по надлежащей проверке клиентов	ЗС	• Согласно части 4 статьи 6 и частям 1 и 2 статьи 8 Закона о ПОД/ФТ, когда клиент осуществляет безналичный платеж или денежный перевод без использования банковского счета, если клиент не осуществляет подозрительную операцию и если сумма операции не превышает 15 000 евро, меры НПК могут не предприниматься. Таким образом, это не согласуется с Р.16, который требует требования НПК для трансграничных переводов на сумму свыше 1 000 долларов США/евро; • Определение бенефициарного владельца в законе о ПОД/ФТ не охватывает случай, когда бенефициарным владельцем может быть физическое лицо, от имени которого проводится операция; • ФУ обязаны тщательно проверять операции по деловым отношениям, чтобы убедиться, что они соответствуют знанию клиента, его бизнеса и профиля риска, а также источника средств (п. 7 Положения об осуществлении банками мер ПОД/ФТ). Аналогичных специальных требований в законодательной базе для страховых компаний нет; • Прямые требования в части идентификации сторон иностранного траста для иных ФУ и УНФПП, кроме банков, отсутствуют;

		• Нет конкретного требования включать бенефициара полиса страхования жизни в качестве соответствующего фактора риска при определении применимости усиленных мер НПК; • Закон не уточняет, при каком уровне риска должны приниматься усиленные меры.
11. Хранение данных и документов	С	
12. Публичные должностные лица	ЧС	• Определение ПДЛ охватывает большинство лиц, обозначенных как национальные ПДЛ в соответствии с Глоссарием ФАТФ, за исключением главы государства и правительства; • Усиленные меры НПК не предусмотрены в отношении близких иностранных ПДЛ; • В страховом секторе отсутствует процесс информирования высшего руководства до выплаты страхового возмещения и рассмотрения вопроса о необходимости составления отчета о подозрительной деятельности.
13. Корреспондентские банковские отношения	С	
14. Услуги по переводу денежных средств или ценностей	ЗС	• Размер штрафов не представляется сдерживающим или пропорциональным.
15. Новые технологии	ЧС	• Требования к оценке рисков, связанных с новыми технологиями, не полностью отражены в законодательстве; • Законодательство прямо не запрещает деятельность ПУВА и не регулирует ее.
16. Электронные денежные переводы	ЧС	• В двух случаях трансграничные переводы на сумму до 14 857,14 долларов США не сопровождаются необходимой информацией, так как не проводится НПК. Этот недостаток не соответствует требованию Р.16 о сопровождении всех трансграничных переводов на сумму свыше 1 000 долларов США идентификационными данными; • Национальное законодательство не устанавливает конкретных требований (i) когда исполнять, отклонять или приостанавливать электронный перевод, не имеющий требуемой информации об отправителе или требуемой информации о получателе; и (ii) соответствующие последующие действия; • В законодательстве нет отдельных требований к трансграничным электронным переводам, объединенным в пакетный файл; • Законы и нормативные акты не устанавливают обязательства и сроки предоставления соответствующей информации ФО-отправителем по запросу ФО-получателя, если имеется только номер счета или уникальный номер ссылки на транзакцию.
17. Возможность полагаться на третьи стороны	С	
18. Внутренний контроль, зарубежные филиалы и дочерние компании	ЗС	• Отсутствуют специальные процедуры обмена информацией, необходимой для целей НПК и управления рисками ОД/ФТ, между головным офисом, материнской компанией и филиалами, дочерними компаниями ФУ; • Отсутствуют конкретные требования, обязывающие филиалы и дочерние компании ФУ предоставлять вышестоящим комплаенс, аудиторским и/или ПОД/ФТ группам необходимую информацию о клиентах, счетах и операциях, если это необходимо, установленные в законах и нормативных актах Туркменистана.
19. Страны повышенного риска	ЗС	• Имеются недостатки в применении соразмерных мер риска, так как все операции со странами с неадекватными системами ПОД/ФТ автоматически сообщаются как операции, подлежащие обязательному контролю.
20. Направление сообщений о подозрительных операциях	С	

21. Разглашение и конфиденциальность	С	
22. Установленные нефинансовые предприятия и профессии (УНФПП): меры по надлежащей проверке клиентов	ЗС	• В Законе Туркменистана о ПОД/ФТ отсутствует требование о достаточности данных для использования в качестве доказательств в судебных разбирательствах, и оно прямо установлено только для адвокатов и иных лиц, оказывающих юридическую помощь; • Недостатки, отмеченные в рекомендации 12, также относятся к УНФПП; • Недостатки, отмеченные в рекомендации 15, также относятся к УНФПП.
23. УНФПП: другие меры	ЧС	• К УНФПП не предъявляются требования по организации внутреннего контроля внутри групп, а также требования к иностранным филиалам и дочерним компаниям; • Автоматическое информирование о транзакциях не всегда означает применение пропорциональных мер риска, и УНФПП имеют право, но не обязаны, отказывать в установлении или прекращении деловых отношений; • Функции независимого аудита для проверки этой системы предусмотрены только для финансовых учреждений и не предусматривают такой процедуры для УНФПП; • Туркменистан также не продемонстрировал нормативные требования к УНФПП, предусматривающие управление соответствием (включая назначение сотрудника на уровне руководства) и процедуру проверки для обеспечения высоких стандартов найма персонала; • Недостатки, отмеченные в Р.19, также относятся к УНФПП.
24. Прозрачность и бенефициарное владение юридическими лицами	ЧС	• Анализ сектора юридических лиц не содержит информации о конкретных рисках ОД/ФТ; • Обычно обновление информации проводится, когда ФУ становится известно об изменении или на основе риск-ориентированного подхода (см. кр.10.7 b), что не обеспечивает максимально актуальную информацию для всех юридических лиц. • Отсутствует требование о проверке информации, предоставленной Министерством финансов и экономики Туркменистана; • Имеются недостатки в части определения понятия "бенефициарный владелец"; • Отсутствуют требования по предотвращению незаконного использования акций на предъявителя в целях ОД/ФТ; • Санкции не являются пропорциональными и сдерживающими; • Информация из ЕГРЮЛ предоставляется только по письменным запросам, что усложняет механизм оперативного получения информации иностранными компетентными органами.
25. Прозрачность и бенефициарное владение юридическими образованиями	ЧС	• Имеются отдельные недостатки, связанные с идентификацией участников иностранного траста, получением и хранением информации об учредителях трастов со стороны УНФПП и ФО (кроме банков) и раскрытием статуса поставщиками трастовых услуг и применением к ним санкций.
26. Регулирование и надзор за финансовыми учреждениями		• РОН применяется только к банкам, для других ФУ надзор в рамках РОН не предусмотрен.
27. Полномочия надзорных органов		• Только ЦБ Туркменистана имеет возможность налагать широкий спектр санкций на отчитывающиеся ФУ.
28. Регулирование и надзор за УНФПП	ЧС	• Для всех УНФПП отсутствуют законодательные требования для проверки в отношении бенефициарных собственников или лиц со значительным контрольным долевым участием в целях недопущения преступников и их сообщников к владению УНФПП.
29. Подразделения финансовой разведки	С	
30. Обязанности правоохранительны	ЗС	• Органы предварительного следствия, осуществляющие расследование предикатных преступлений о коррупции и ОД от этих преступлений не наделены полномочиями на получение информации, составляющей

х и следственных органов		банковскую тайну лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не осуществляется, т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми, что ограничивает их возможности для выявления, отслеживания и ареста активов.
31. Полномочия правоохранительных и следственных органов	ЗС	• ПОО ограничены в возможности получения информации, составляющей банковскую тайну, в том числе в выявлении счетов, которыми владеют или которые контролируют юридические лица, а также физические лица, в отношении которых не ведется уголовное расследование.
32. Курьеры по перевозке наличных денег	ЗС	• Конфискация перемещаемой валюты и ОИП как объекта правонарушения статьи 391 КоАП не предусмотрена, что снижает сдерживающий характер санкций; • Перемещаемые денежные средства или ОИП, полученные в результате незаконной миграции, а также для отмывания доходов от таких преступлений конфискации не подлежат; • Санкции в отношении лиц, осуществляющих незаконное трансграничное перемещение валюты и ОИП, не во всех случаях являются пропорциональными и сдерживающими.
33. Статистика	ЧС	• В статистике отдельно не отражается размер полученного преступного дохода, стоимости орудий и средств совершения преступления, имущества, предназначавшегося для ФТ, стоимостного эквивалента преступного дохода, а также дохода, полученного в результате использования преступного имущества (косвенный доход); • Статистика по преступлениям ОД с привязкой к предикатным преступлениям, а также форм (способов) ОД не ведется, равно как и статистика наложения ареста на имущество раздельно для обеспечения возмещения ущерба либо конфискации, либо иных имущественных взысканий; • Статистика поступлений в бюджет от реализации конфискованного в рамках уголовного судопроизводства имущества не ведется отдельно; • Статистический учет конфискованного имущества в привязке к преступлениям, по которым оно конфисковано отсутствует; • Централизованное ведение статистики в области ВПП отсутствует, значительная ее часть собирается аналитическим путем; • Не во всех ПОО статистика получения и оказания ВПП является всесторонней в части детализации запросов по видам преступлений.
34. Руководящие указания и обратная связь	ЗС	• Отсутствуют документы, которые могли бы продемонстрировать разработку руководящих принципов и предоставление обратной связи со стороны надзорных органов (за исключением ЦБ)
35. Санкции	ЗС	• В Туркменистане санкции за нарушение требований ПОД/ФТ, применяемые к юридическим лицам, несколько ограничены. • Отдельных санкций, применимых к сектору НКО за нарушение режима ПОД/ФТ, не существует. • Санкции представляются пропорциональными, но не сдерживающими.
36. Международные правовые инструменты	ЗС	• Не в полном объеме выполняются ратифицированные конвенции в силу законодательных ограничений: отсутствие в законодательстве всеобъемлющих норм о различных видах конфискации, невозможность конфискации доходов, полученных от незаконного ввоза мигрантов ввиду отсутствия криминализации этого деяния; ограниченность возможности передачи информации, составляющей банковскую тайну, в рамках ВПП; • Полноте выполнения Конвенций также препятствуют недостатки в части порядка исполнения запросов о ВПП о замораживании и конфискации имущества, а также экстрадиции.
37. Взаимная правовая помощь	ЗС	• Невозможно оценить своевременность исполнения запросов о ВПП, а также расстановки приоритетов в их исполнении в связи с отсутствием соответствующих НПА; • В законодательстве не детализирован порядок рассмотрения входящих запросов о ВПП, порядок приоритизации исполнения запросов о ВПП; • Ограниченность следственных органов в праве на получение информации, составляющей банковскую тайну, в отношении иных лиц, расследование по уголовному делу в отношении которых не проводится (т.е. не являющихся подозреваемыми либо обвиняемыми) препятствует исполнению таких

		запросов в рамках оказания ВПП.
38. Взаимная правовая помощь: замораживание и конфискация	ЧС	• Исполнение запросов ВПП о конфискации отмытого имущества и преступного дохода, полученного в результате незаконного ввоза мигрантов невозможно в силу отсутствия криминализации указанных деяний в УК; • Исполнение конфискации средств, используемых или предназначенных для использования в ОД, ФТ или предикатных преступлениях, а также замораживание, арест и конфискация имущества эквивалентной стоимости на основании запросов о ВПП невозможно в силу статьи 562 главы 52 УПК; • Не имеется органа для предоставления помощи, связанной с конфискацией, не основанной на вынесении приговора, поскольку исполнение таких запросов в рамках ВПП или иного сотрудничества невозможны в силу положений закона; • Отсутствуют договоренности с другими странами о координации процедур изъятия и конфискации; • Отсутствует возможность разделить конфискованное имущество с другими странами, в частности, когда конфискация является прямо или косвенно результатом скоординированных действий ПОО.
39. Экстрадиция	ЗС	• Выдача лиц за ОД, полученных в результате совершения незаконного ввоза мигрантов, невозможна, поскольку такое деяние (незаконный ввоз мигрантов) не признано преступлением в УК; • Невозможно привлечение к ответственности граждан Туркменистана за совершенный за пределами страны незаконный ввоз мигрантов, так как это деяние не криминализировано в УК, как и за ОД от этих преступлений; • Основание в статье 563 УПК для отказа в выдаче по мотивам неполного возмещения ущерба представляется чрезмерно ограничивающим условием для исполнения запросов в выдаче; • В законодательстве и международных договорах Туркменистана не предусмотрены механизмы упрощенной экстрадиции.

40. Другие формы международного сотрудничества	ЧС	• У всех компетентных органов Туркменистана не имеются руководящие документы (методические указания) по осуществлению международного сотрудничества, позволяющие повысить своевременность и качество направления исходящих запросов и подготовки ответов на входящие запросы;
		• Компетентные органы (за исключением СФМ) не имеют заключенных международных договоров о сотрудничестве в сфере ПОД/ФТ\ФРОМУ;
		• МФЭ и Агентством «Туркменарагатнашык» не предоставлена информация и конкретные правовые акты, предусматривающие полномочия данных органов осуществлять международное сотрудничество с компетентными органами иностранных государств;
		• В законодательстве Туркменистана отсутствуют конкретные правовые нормы:
		  • Предписывающие компетентным органам использовать самые эффективные средства для осуществления сотрудничества;
		  • Обязывающие компетентные органы устанавливать приоритеты и своевременно исполнять запросы:
		  • По своевременному направлению информации об использовании и полезности полученной информации в рамках обратной связи тем компетентным органам, которые оказали содействие, по их запросу;
		  • Предусматривающие обязанность компетентных органов Туркменистана по использованию информации, полученной от компетентного органа иностранного государства, в целях в которых она запрашивается или передается и не передаче полученной информации третьим лицам без предварительного согласия компетентного органа иностранного государства;
		  • Предусматривающие полномочия компетентных органов Туркменистана об отказе в предоставлении информации, если запрашивающий компетентный орган не может обеспечить эффективную защиту данных;
		  • Предусматривающая обязанность СФМ предоставлять своим иностранным партнерам информацию в рамках обратной связи

		(по запросу и по возможности) об использовании предоставленной информации, а также о результатах анализа, выполненного на основании предоставленной информации. • Обмен информацией, составляющей банковскую тайну, в рамках иных форм международного сотрудничества невозможен, что влияет на обмен информацией с целью выявления и отслеживания доходов и средств совершения преступления; • Отсутствие национального регулирования возможности создания совместных международных следственно-оперативных групп создает правовую неопределенность в отношении возможности их создания с иными партнерами.

ТАБЛИЦА АББРЕВИАТУР И СОКРАЩЕНИЙ

Аббревиатура	Полное наименование ведомства
АЗЭР МФЭ	Агентство по защите экономики от рисков при Министерстве финансов и экономики Туркменистана
ВС	Верховный Суд Туркменистана
ГП	Генеральная прокуратура Туркменистана
ГТС	Государственная таможенная служба Туркменистана
ГМС	Государственная миграционная служба Туркменистана
ГТСБ	Государственная товарно-сырьевая биржа Туркменистана
НУ МФЭ	Налоговое управление Министерство финансов и экономики Туркменистана
ГПС	Государственная пограничная служба Туркменистана
МВД	Министерство внутренних дел Туркменистана
МВК	Межведомственная комиссия
МИД	Министерство иностранных дел Туркменистана
МФЭ	Министерство финансов и экономики Туркменистана
Минюст	Министерство Адалат (юстиции) Туркменистана
МНБ	Министерство национальной безопасности Туркменистана
СФМ, ПФР	Служба финансового мониторинга при Министерстве финансов и экономики Туркменистана – ПФР Туркменистана
ЦБ	Центральный банк Туркменистана
МВК по ПОД/ФТ	Координационная межведомственная комиссия по противодействию легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения
МВК по ЕАГ	Межведомственная комиссия по подготовке Туркменистана к взаимной оценке ЕАГ

Сокращенное наименование	Описание
БС	Бенефициарный собственник
ВА	Виртуальные активы
Велаят	Область
ВВП	Валовый внутренний продукт
ВПП	Взаимная правовая помощь
ГК	Гражданский кодекс Туркменистана, утв. Законом от 17.07.1998 № 294-1 «Об утверждении и введении в действие Гражданского кодекса Туркменистана»
ЕГРЮЛ	Единый государственный реестр юридических лиц
Закон о международных договорах	Закон Туркменистана от 10.05.2010 № 108-IV «О международных договорах Туркменистана»
Закон об ОРД	Закон Туркменистана от 08.11.2014 № 136-V «Об оперативно-розыскной деятельности»
Закон о ПОД/ФТ/ФРОМУ	Закон Туркменистана от 13.03.2021 № 335-VI «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путём, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения»
ИБТ	Иностранные боевики-террористы
ИНН	Индивидуальный налоговый номер
КоАП	Кодекс Туркменистана об административных правонарушениях, утв. Законом Туркменистана от 29.08.2013 422-IV «Об утверждении и введении в действие Кодекса Туркменистана об административных правонарушениях»

Минская конвенция о ВПП	Конвенция государств-членов СНГ о правовой помощи и правовых отношениях по гражданским, семейным и уголовным делам" (Заключена в г. Минске 22.01.1993)
МТО	Международные террористические организации
НК	Налоговый кодекс Туркменистана
НОР-1	Национальная оценка рисков за период 2015 - 2017 годы
НОР-2	Национальная оценка рисков за период 2018 - 2019 и первое полугодие 2020 года
НПА	Нормативно-правовой акт
ОРД	Оперативно-розыскная деятельность
ОРМ	Оперативно-розыскное мероприятие
ПВК	Правила внутреннего контроля
ПОД/ФТ/ФРОМУ	Противодействие легализации доходов, полученных от преступной деятельности, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения
Положение о СФМ	Положение о Службе финансового мониторинга при Министерстве финансов и экономики Туркменистана, утв. Постановлением Президента Туркменистана от 5 октября 2018 г. № 934 Постановлением Президента Туркменистана от 29.04.2022 года под № 78 было утверждено новое Положение «О вопросах СФМ»
ПОО	Правоохранительные органы
ПУВА	Провайдеры услуг виртуальных активов
РСБООН	Резолюция Совета Безопасности ООН
СБ ООН	Совет Безопасности ООН
СНГ	Содружество Независимых Государств (региональная межгосударственная организация, включившая часть бывших республик СССР)
СМРОТ	Среднемесячный размер оплаты труда – показатель в Туркменистане для определения размеров штрафов, ущерба, преступных доходов в уголовном процессе.
СОР	Секторальная оценка рисков
ТК	Таможенный кодекс Туркменистана, утв. Законом Туркменистана от 25.09.2010 г. № 137-IV «Об утверждении и введении в действие Таможенного кодекса Туркменистана»
УК	Уголовный кодекс Туркменистана, утв. Законом Туркменистана от 10.05.2010 №104-IV «О внесении изменений и дополнений в Уголовный кодекс Туркменистана и утверждении его в новой редакции»
УПК	Уголовно-процессуальный кодекс Туркменистана, утв. Законом Туркменистана от 18.04.2009 № 28-IV «Об утверждении и введении в действие Уголовно-процессуального кодекса Туркменистана»
ФУ	Финансовые учреждения
ЦФС	Целевые финансовые санкции
Этрап	Район