

ТИПОЛОГИЧЕСКИЙ ПРОЕКТ ЕАГ

**ОТМЫВАНИЕ ПРЕСТУПНЫХ
ДОХОДОВ,
ПОЛУЧЕННЫХ ОТ
КОРРУПЦИОННЫХ
ПРЕСТУПЛЕНИЙ И
ПРЕСТУПЛЕНИЙ ПРОТИВ
ИНТЕРЕСОВ
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ**

2023

Оглавление

Список сокращений	4
Введение.....	5
Раздел 1: Законодательство о противодействии коррупции и отмыванию денег.....	7
1.1 Законодательство о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям	7
1.2 Органы, наделенные полномочиями по реализации законодательства о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям	11
1.3 Применение мер гражданско-правового характера за коррупционные преступления	13
1.4 Уголовное преследование за коррупционные преступления.....	15
1.5 Государственные органы или другие организации, уполномоченные проводить расследование коррупционных преступлений, и их функции	15
1.6 Законодательство о противодействии отмыванию денег и органы, уполномоченные на его применение	18
1.7 Основные особенности законодательства о противодействии отмыванию денег – возможность применения гражданско-правовых и уголовных мер и критерии проведения расследований	22
1.8 Сравнение органов, расследующих преступления, связанные с отмыванием денег, и преступления, связанные с коррупцией.....	26
Раздел 2: Оценка преступных доходов.....	27
2.1 Данные, касающиеся коррупционных преступлений.....	27
2.2 Механизмы, используемые для определения доходов от коррупционных преступлений.....	30
2.3 Механизмы, используемые для определения преступных доходов от отмывания денег	32
2.4 Особенности проводимых финансовых расследований и финансовая информация, собираемая для расследования коррупционных преступлений	33
2.5 Следственная практика, рекомендуемая органам финансовых расследований для оценки преступных доходов	38
Раздел 3: Особенности законодательства в сфере борьбы с коррупцией и противодействия отмыванию денег	39
3.1 Особенности антикоррупционного законодательства, которое сдерживает коррупцию, затрудняет интеграцию преступных доходов и содержит другие меры, отличные от мер уголовного преследования	39
3.2 Особенности расследований дел об отмывании денег в отношении публичных должностных лиц/ государственных чиновников, меры по обеспечению беспристрастного расследования (без какого-либо давления извне), и обмен опытом по результатам расследований отмывания денег ...	42
Раздел 4: Виды коррупционных преступлений и секторы, в которых они совершаются.....	44
Раздел 5: Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции	46
5.1 Типологии отмывания преступных доходов от коррупции в разных секторах	46
5.2 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции в сфере принятия политических решений.....	47
5.3 Типологии и примеры отмывания доходов от коррупции в сфере государственных программ социального обеспечения (нецелевое использование/ хищение средств и т.д.)	48

5.4 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции среди государственных служащих/ публичных должностных лиц.....	48
5.5 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции среди лиц, исполняющих обязанности фидуциарного управления предприятиями частного сектора	52
5.6 Типологии и примеры отмывании преступных доходов от коррупции в сфере использования природных ресурсов	53
5.7 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции при проведении государственных аукционов или тендеров.....	54
5.8 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции в банковском секторе...	55
5.9 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции в секторе ценных бумаг	58
5.10 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции в секторе страхования	59
5.11 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции в секторе недвижимости	60
Раздел 6: Уязвимости по секторам	61
Раздел 7: Роль ПФР, подробная информация о СПО, сгенерированных ПФР, и действиях, предпринятых на основании СПО.....	62
Раздел 8: Инструменты и методы ПОД, используемые / применяемые для отслеживания и возврата доходов от преступной деятельности	63
Раздел 9: Анализ эффективности каналов связи	65
9.1 Неэффективная коммуникация - барьер в обеспечении эффективных средств контроля в сфере ПОД	66
9.2 Использование неофициальных информационного взаимодействия	66
9.3 Использование официальных каналов информационного взаимодействия.....	67
Раздел 10: Возникающие после пандемии проблемы противодействия отмыванию денег	67
Раздел 11: Итоги / Выводы	68
Раздел 12: Предложения / рекомендации.....	73
Приложение 1	75
Приложение 2.....	97

Список сокращений

ПК	Противодействие коррупции
АКБ	Антикоррупционное бюро
ПОД	Противодействие отмыванию денег
ЦБР	Центральное бюро расследований
ОБС	Основная банковская система
ПФТ	Противодействие финансированию терроризма
УК РФ	Уголовный кодекс Российской Федерации
СРП	Страновая рамочная программа
ЦКБ	Центральный комитет бдительности
ПЦКБ	Представитель Центрального комитета бдительности
СУПД	Специальное учреждение полиции Дели
ЕАГ	Евразийская группа
ИД	Исполнительный директорат (Агентство по борьбе с отмыванием денег Республики Индия)
ФАТФ	Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег
ПИО	Первый информационный отчет
ПФР	Подразделение финансовой разведки
СФМ	Служба финансового мониторинга
ДУЛ	Документ, удостоверяющий личность
ИР	Индийская рупия
УКИ	Уголовный кодекс Индии
ЗСК	Знай своего клиента
ПОО	Правоохранительные органы
ОД	Отмывание денег
ДВПШ	Договор о взаимной правовой помощи
НПО	Неправительственная организация
БА	Бездоходные активы
ПНС	Постоянный номер счета
ПДЛ	Публичное должностное лицо
ЗПОД	Закон Республики Индия о противодействии отмыванию денег, 2002
ДППП	Доходы, полученные преступным путем
СПО	Сообщение о подозрительных операциях
Долл. США	Доллар США
РГТИП	Рабочая группа по типологиям и противодействию финансированию терроризма и преступности

Введение

1. Коррупция – это заклятый враг экономического и социального развития страны. Помимо значительного пагубного влияния на уровень бедности, болезней, национальной безопасности и политической стабильности, коррупция может нанести разрушительный ущерб экономическому развитию, способности бороться с организованной преступностью, окружающей среде и природным ресурсам. Она также усиливает социальное неравенство и может привести к потере средств к существованию уязвимыми слоями общества.
2. Коррупция подрывает саму основу демократии и верховенства закона, что приводит к потере уважения к закону и препятствует эффективному управлению. Она также ведет к утечке капитала, снижению эффективности системы, несправедливому распределению богатства, социальным противоречиям и т.д.
3. Шаги, предпринимаемые правительствами стран и международными организациями, не смогли искоренить угрозу коррупции. Более того, проводимая политика и принимаемые меры, как представляется, не оказали существенного влияния на феномен коррупции в развивающихся странах. Чем сильнее социальное неравенство и уязвимость общества, тем больше оно подвержено риску стать жертвой неконтролируемой коррупции. Несмотря на то, что беспрецедентные социальные и экономические потрясения, произошедшие в мире во время пандемии COVID-19, привели к изменению парадигмы функционирования экономики и общества, коррупция продолжает представлять серьезную угрозу экономическому росту, устойчивому развитию и доверию граждан к правительствам.
4. Преступления могут варьироваться от мелкой или системной коррупции, когда государственные чиновники или служащие получают деньги за выполнение (или невыполнение) официальных действий, до крупномасштабной коррупции, когда лица, занимающие политические и руководящие должности в органах власти, используют свое служебное положение для собственного обогащения, а также для обогащения своей семьи и окружения. Коррупция распространена не только в правительстве и государственном секторе, но и в частном секторе, банках, финансовых учреждениях и т.д.
5. Коррупция проявляется в виде низких экономических показателей, вызванных целым рядом факторов, включая снижение эффективности системы, растрату и нецелевое использование государственных средств, сокращение частных инвестиций, негативное влияние на количество и качество государственной инфраструктуры, уменьшение налоговых поступлений, снижение эффективности финансовой системы и сокращение формирования человеческого капитала.
6. Коррупция также ведет к снижению эффективности системы из-за смещения фокуса внимания коррумпированных чиновников и политиков. Она имеет каскадные и долгосрочные последствия, которые наносят ущерб экономике и безопасности страны.
7. Как и другие тяжкие преступления, такие коррупционные преступления как взяточничество и хищение государственных средств, обычно совершаются с целью получения личной выгоды. Коррупция и отмывание денег - это две стороны одной медали, которые неразрывно связаны между собой. Коррупция приводит к получению огромных преступных доходов, что требует создания системы их отмывания и размещения. Процесс отмывания денег создал процветающую экосистему посредников, профессиональных отмывателей, иностранных посредников, операторов "хавала" (южноазиатский термин, обозначающий лиц, которые получают наличные деньги в одном месте и выплачивают их (или их эквивалент в другой валюте) в другом месте на международном/местном уровне), банкиров и бизнесменов, являющихся соучастниками отмывания огромных сумм преступных доходов. Со временем эти посредники становятся угрозой для системы и получают в свое распоряжение больше власти, чем государственные чиновники и избранные представители.
8. Отмывание денег – это процесс сокрытия незаконных доходов от преступлений, их размещения в финансовой системе, придания им видимости законности и т.д. Успешное отмывание доходов от коррупционных преступлений позволяет пользоваться ими, не опасаясь конфискации. Пока

это выгодно, коррупция будет процветать. Именно поэтому предотвращение отмывания денег, отслеживание и арест преступных доходов имеют важнейшее значение для создания таких условий, при которых коррупционная деятельность не приносит прибыли.

9. Целью получения доходов от любой преступной деятельности, в том числе коррупционной, является интеграция этих доходов в правовую систему и пользование плодами преступной деятельности. Для беспрепятственного использования доходов, полученных преступным путем, применяются различные инновационные методы.
10. К таким методам относятся использование трастовых структур, фондов, непрозрачных юрисдикций для хранения преступных доходов и покупка недвижимости за рубежом для сокрытия следов отмывания денег. Отмывание денег за рубежом стало очень важным инструментом для успешного сокрытия денежных следов, а также для неограниченного использования доходов, полученных преступным путем. Расширенный и быстрый обмен информацией и взаимное сотрудничество между государствами-членами является ключевым фактором для отслеживания и ареста доходов, полученных преступным путем, а также для их репатриации в страну происхождения. Международное сотрудничество также должно служить средством сдерживания. Очень важно освещать успешные примеры международного сотрудничества в делах об отмывании денег, чтобы не только повысить осведомленность, но и вселить страх в сознание отмывателей.
11. Борьба с коррупцией неразрывно связана с борьбой с отмыванием денег. Коррупцированные государственные служащие/фидуциарные управляющие/публичные должностные лица, присвоившие эти активы, могут осуществить размещение, расслоение и интеграцию их в глобальную финансовую систему таким образом, чтобы это не вызывало подозрений.
12. Поэтому первым шагом по предотвращению и борьбе с отмыванием денег должно стать стремление сделать невозможными финансовые операции и создание активов с использованием "черных денег". Необходимо сделать экономически невыгодной интеграцию неучтенных денежных средств в банковскую систему или приобретение недвижимости на имя третьих/подставных лиц, являющихся фиктивными физическими/юридическими лицами, которые не имеют законного бизнеса, обосновывающего приобретение таких активов.
13. В некотором смысле государственные чиновники или публичные должностные лица (ПДЛ), собирающие огромные суммы денег коррупционным путем, гораздо более уязвимы, чем обычные "белые воротнички", занимающиеся отмыванием денег. Публичное должностное лицо начинает привлекать к себе нежелательное внимание, как только его начинают ассоциировать со значительными суммами из неизвестных источников. Такая уязвимость коррупцированного ПДЛ открывает ряд возможностей для органов, занимающихся как противодействием отмыванию денег и финансированию терроризма (ПОД/ФТ), так и противодействием коррупции (ПК).
14. Целью данного исследования является следующее:
 - (i) анализ угрозы коррупции с целью более глубокого понимания коррупции, ее механизмов и уязвимых мест через призму ПОД.
 - (ii) выявление различных инструментов и методов, используемых для отмывания денег в этих случаях.
 - (iii) выявление текущих тенденций, новых угроз, уязвимостей и типологий, которые наблюдаются в случаях коррупции и последующего отмывания денег, что повышает осведомленность и расширяет возможности для их раннего обнаружения.
15. Результаты данного исследования могут быть использованы ПОО, ПФР, органами, занимающимися противодействием отмыванию денег, противодействием коррупции, а также банковским, финансовым и частным сектором, в проводимой ими работе.
16. Изучение соответствующих типологий, современных тенденций и методов, а также конкретных примеров отмывания денег, связанных с коррупцией, и понимание слабых мест существующей

системы помогут государствам-членам в борьбе с коррупцией и приведут к повышению эффективности усилий как в области ПОД, так и в области противодействия коррупции.

Раздел 1: Законодательство о противодействии коррупции и отмыванию денег

1.1 Законодательство о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям

17. В исследуемых странах законодательство о коррупции и связанных с ней преступлениях, в основном представлено Уголовным кодексом. Ниже приведены законодательные акты государств-членов о коррупции и связанных с ней преступлениях.

Беларусь

18. В Беларуси коррупция криминализована в рамках статьи 1 Закона Республики Беларусь, которая гласит следующее:

"Коррупция – умышленное использование государственным должностным или приравненным к нему лицом либо иностранным должностным лицом своего служебного положения и связанных с ним возможностей в целях противоправного получения имущества или другой выгоды в виде работы, услуги, покровительства, обещания преимущества для себя или для третьих лиц, а равно подкуп государственного должностного или приравненного к нему лица либо иностранного должностного лица путем предоставления им имущества или другой выгоды в виде работы, услуги, покровительства, обещания преимущества для них или для третьих лиц".

19. Важные законодательные акты Республики Беларусь о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям:

- (i) Уголовный кодекс Республики Беларусь;
- (ii) Уголовно-процессуальный кодекс Республики Беларусь;
- (iii) Законодательство Республики Беларусь

20. Основные особенности законодательства:

- (i) Закон Республики Беларусь "О противодействии коррупции" от 15.07.2015 № 305-З устанавливает правовые основы государственной антикоррупционной политики.
- (ii) Статья 461 Уголовного кодекса Республики Беларусь предусматривает специальную конфискацию – принудительное безвозмездное изъятие в собственность государства.

Россия

21. Важные законодательные акты о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям в России:

- (i) Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996, № 63-ФЗ;
- (ii) Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001, № 195-ФЗ;
- (iii) Федеральный закон "О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами" от 07.05.2013, № 79-ФЗ;
- (iv) Федеральный закон "О противодействии коррупции" от 25.12.2008, № 273-ФЗ;
- (v) Федеральный закон "Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов" от 17.07.2009, № 172-ФЗ;
- (vi) Федеральный закон "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам" от 03.12.2012, № 230-ФЗ;
- (vii) Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001, № 115-ФЗ;

- (viii) Федеральный закон "О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" от 31.07.2020, № 259-ФЗ.
22. Основными особенностями Национальной антикоррупционной стратегии России являются меры, направленные на предупреждение коррупции, минимизацию и (или) ликвидацию последствий коррупционных правонарушений.

Индия

23. Индия подписала Конвенцию ООН против коррупции в 2005 г. и ратифицировала ее, передав ратификационную грамоту Генеральному секретарю ООН 9 мая 2011 года. Конвенция охватывает широкий спектр коррупционных деяний, а также предлагает определенные превентивные меры. В Индии действуют следующие важные законодательные акты, касающиеся коррупции и связанных с ней преступлений:

- (i) Уголовный кодекс Индии, 1860
 - (ii) Уголовно-процессуальный кодекс, 1973
 - (iii) Закон о противодействии коррупции, 1988
 - (iv) Закон о Центральном комитете бдительности, 2003
 - (v) Закон о Локпале и Локаюкта, 2013
24. Закон о противодействии коррупции определяет "неправомерное преимущество" следующим образом:

"неправомерное преимущество" означает любое вознаграждение, кроме законного.

Однако понятие "вознаграждение" не ограничивается денежным вознаграждением или вознаграждением, оцениваемым в деньгах;

Закон о противодействии коррупции также предусматривает уголовную ответственность за такие коррупционные деяния, как взяточничество, незаконное присвоение, получение финансового преимущества и владение активами, несоизмеримыми с доходами.

25. Уголовный кодекс Индии 1860 года (УКИ):
- (i) В УКИ понятие "государственные служащие" включает в себя сотрудников государственных учреждений, офицеров армии, флота или военно-воздушных сил, сотрудников полиции, судей, сотрудников суда и любого местного органа власти, созданного на основании центрального закона или закона штата.
 - (ii) Раздел 169 касается незаконной покупки или торгов имущества государственным служащим. Он предусматривает тюремное заключение, штраф, а также конфискацию.
 - (iii) Раздел 409 касается преступного злоупотребления доверием со стороны государственного служащего. Он предусматривает наказание для государственного служащего в виде штрафа и лишения свободы вплоть до пожизненного.
26. Закон о противодействии коррупции 1988 года (ЗПК):
- (i) В дополнение к категориям, включенным в УКИ, определение "государственные служащие" включает должностных лиц кооперативных обществ, получающих финансовую помощь от правительства, сотрудников университетов, банков и Комиссии по вопросам государственной службы.
 - (ii) Закон о противодействии коррупции предусматривает наказание для государственных служащих за получение иного вознаграждения, кроме законного; за оказание незаконного влияния на общественность; за использование своего личного влияния на государственного служащего; за принятие ценной вещи без оплаты или с недостаточной оплатой от лица, с которым он участвует в деловой операции в своем официальном качестве.
 - (iii) Раздел 15 ЗПК предусматривает уголовную ответственность даже за попытку совершения преступления, предусмотренного Законом.
27. Уголовно-процессуальный кодекс 1973 года объединяет законы, относящиеся к уголовному судопроизводству, и распространяется на всю территорию Республики Индия. Он

предусматривает порядок рассмотрения уголовных дел (включая дела о коррупции), таких как наложение ареста и конфискация имущества, проведение судебного разбирательства, взаимные договоренности о помощи и т.д.

28. Закон о Центральном комитете бдительности 2003 года:
- (i) Центральный комитет бдительности (ЦКБ) может проводить расследования, находящиеся в ведении Центрального правительства, или требовать их проведения в отношении государственных служащих.
 - (ii) ЦКБ дает указания и осуществляет надзор за работой Специального учреждения полиции Дели (ЦБР, главного правоохранительного органа Индии) в отношении расследования коррупционных преступлений, предусмотренных Законом о противодействии коррупции.
29. Закон о Локпале и Локаюкта 2013 года:
- (i) Предусматривает создание специальных учреждений – Локпал для Союза и Локаюкта для штатов – в целях расследования заявлений о коррупции среди государственных служащих и должностных лиц.
 - (ii) Локпал/Локаюкта возглавляет лицо, являющееся или являвшееся главным судьей Индии/членом Верховного суда Индии или видным деятелем. Не менее половины его членов представляют все слои общества, включая женщин.
 - (iii) После получения жалобы эти учреждения проводят предварительное расследование самостоятельно или передают дело в правоохранительные органы.
 - (iv) Закон предусматривает конфискацию и наложение ареста на имущество любого государственного служащего, которым он завладел в результате коррупционных действий, причем это может быть сделано в период рассмотрения дела в отношении данного должностного лица.

Китай

30. В Китае действуют следующие законодательные акты о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям:
- (i) Уголовный кодекс Китайской Народной Республики.
 - (ii) Закон о надзоре Китайской Народной Республики.
 - (iii) Закон об административной дисциплине государственных служащих Китайской Народной Республики.
31. Отличительной особенностью этих законодательных актов является то, что они представляют собой сочетание партийной дисциплины и национального законодательства.

Туркменистан

32. В статье 197 дается следующее определение коррупции:
- "Коррупция - совершение одним или несколькими государственными служащими, занимающими властные должности, умышленных действий, создающих угрозу интересам общества и государства, путем создания устойчивых противоправных отношений с отдельными лицами или группой лиц, злоупотребления властью государственных служащих или связанными с ними возможностями с целью получения выгоды для себя или третьих лиц в виде денег, ценных бумаг, иного имущества или услуг имущественного характера либо иных имущественных прав....."*
33. Важные законодательные акты Туркменистана о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям:
- (i) Уголовный кодекс
 - (ii) Уголовно-процессуальный кодекс
 - (iii) Кодекс об административных правонарушениях
 - (iv) Закон Туркменистана "О противодействии коррупции" № 35-V от 01.03.2014
 - (v) Закон Туркменистана "О профилактике правонарушений" № 259-VI от 22.08.2020

- (vi) Закон "Об этике и служебном поведении государственных служащих" № 364-V от 26.03.2016
 - (vii) Закон "Об оперативно-розыскной деятельности" № 136-V от 08.11.2014
 - (viii) Закон "О государственной службе" № 365-V от 26.03.2016
 - (ix) Закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (новая редакция)" № 335-VI от 21.03.2021
34. Основные особенности законодательства о противодействии коррупции отражены в статьях 196 (Злоупотребление должностными полномочиями), 20 (Посредничество во взяточничестве) и 206 (Служебный подлог) Уголовного кодекса.

Таджикистан

35. Статья 1 Закона Республики Таджикистан гласит: *"Борьба с коррупцией – это деятельность субъектов противодействия коррупции в сфере пресечения, выявления, раскрытия и расследования правонарушений, связанных с коррупцией, и привлечения к ответственности субъектов правонарушений, связанных с коррупцией, устранения причин и условий коррупции и последствий коррупционных правонарушений"*.
36. Важные законодательные акты Республики Таджикистан о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям:
- (i) Конституционный закон "О прокуратуре Республики Таджикистан" от 25.07.2005, № 107.
 - (ii) Уголовный кодекс от 21.05.1998, № 575.
 - (iii) Уголовно-процессуальный кодекс № 2009.
 - (iv) Кодекс об административных правонарушениях, 2008.
 - (v) Закон "О противодействии коррупции" от 07.08.2020, № 1714.
 - (vi) Закон "Об Агентстве по государственному финансовому контролю и борьбе с коррупцией Республики Таджикистан" от 20.03.2008, № 374.
 - (vii) Закон "Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов" от 28.12.2012, № 925.
 - (viii) Закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения" от 25.03.2011, № 684.
 - (ix) Закон "Об оперативно-розыскной деятельности" от 25.03.2011, № 687.
37. Основной особенностью этих законодательных актов является то, что в них содержатся положения о невмешательстве в деятельность прокуратуры (ст. 7), перечислены задачи и основные направления деятельности Агентства по государственному финансовому контролю и противодействию коррупции (ст. 3) и т.д.

Кыргызстан

38. Статья 336 Уголовного кодекса Кыргызской Республики гласит:
- "Коррупция – умышленные деяния, состоящие в создании противоправной устойчивой связи одного или нескольких должностных лиц, обладающих властными полномочиями, с отдельными лицами или группировками в целях незаконного получения материальных, любых иных благ и преимуществ, а также предоставления ими этих благ и преимуществ физическим и юридическим лицам, создающие угрозу интересам общества или государства"*
39. Важные законодательные акты Кыргызской Республики о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям:
- (i) Закон "О противодействии коррупции" от 08.08.2012, № 153 является основным законом, направленным на борьбу с коррупцией.

- (ii) Закон "О государственной, гражданской и муниципальной службе" от 27.10.2021, № 125 содержит нормы, направленные на предотвращение коррупции на государственной и муниципальной службе.
- (iii) Закон "О защите лиц, сообщивших о фактах коррупции" от 28.01.2019, № 19 устанавливает гарантии и меры защиты для лиц, сообщивших о коррупционных правонарушениях.

Узбекистан

40. В Узбекистане коррупция определяется как *незаконное использование лицом своего служебного или должностного положения в целях получения материальной или нематериальной выгоды для себя или других лиц, а также незаконное предоставление такой выгоды.*
41. В Узбекистане коррупция и связанные с ней преступления рассматриваются в Уголовном кодексе Республики Узбекистан, Законе Республики Узбекистан "О противодействии коррупции" и различных нормативных документах.
42. Таким образом, во всех государствах-членах приняты законы, направленные на противодействие коррупции и связанным с ней преступлениям. Эти законы имеют такие ключевые особенности, как создание специализированных ведомств и правоохранительных органов, применение наказаний, конфискация имущества и разработка правовой базы для пресечения коррупционных действий и борьбы с коррупцией.

1.2 Органы, наделенные полномочиями по реализации законодательства о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям

Беларусь

43. В Беларуси такими органами являются Генеральная прокуратура, Министерство внутренних дел, Комитет государственной безопасности, Оперативно-аналитический центр, Следственный комитет, Комитет государственного контроля, Государственный таможенный комитет, Государственный пограничный комитет, Министерство по налогам и сборам, Министерство финансов и Национальный банк Республики Беларусь.

Россия

44. В Российской Федерации правоохранительные органы, другие государственные органы, органы местного самоуправления и их должностные лица информируют кадровые службы соответствующих федеральных органов исполнительной власти, органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления по вопросам профилактики коррупционных и иных правонарушений (кадровые службы этих органов несут ответственность за профилактику коррупционных и иных правонарушений) о ставших им известными фактах нарушения государственного законодательства. В целях обеспечения координации деятельности федеральных органов исполнительной власти, органов исполнительной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления по реализации государственной политики в области противодействия коррупции формируются органы, состоящие из представителей федеральных органов исполнительной власти, органов государственной власти субъектов РФ и других лиц. При поступлении информации о совершении коррупционных правонарушений органы по противодействию коррупции передают ее в соответствующие государственные органы, уполномоченные проверять такую информацию и принимать решения по результатам проверки в установленном законом порядке. Генеральный прокурор и подчиненные ему прокуроры в пределах своих полномочий координируют деятельность органов внутренних дел, органов федеральной службы безопасности, таможенных органов и других правоохранительных органов в сфере противодействия коррупции. Генеральная прокуратура Российской Федерации взаимодействует с компетентными органами иностранных государств, при этом уполномоченные должностные лица государственных органов, органов местного

самоуправления и организаций осуществляют проверки соблюдения лицами ограничений, запретов и требований, установленных в целях противодействия коррупции.

Индия

45. В Индии тремя основными органами, занимающимися дознанием, расследованием и судебным преследованием по делам о коррупции, являются Центральный комитет бдительности (ЦКБ), Центральное бюро расследований (ЦБР) и Антикоррупционное бюро штата (АКБ).
- (i) Центральное бюро расследований и Антикоррупционные бюро штатов расследуют дела, связанные с коррупцией, в соответствии с Законом о противодействии коррупции 1988 года и Уголовным кодексом Индии 1860 года. К юрисдикции ЦБР относится агентство Центрального правительства, а к юрисдикции Антикоррупционных бюро штатов – агентства штатов.
 - (ii) Центральный комитет бдительности – это официальный орган, осуществляющий надзор за делами о коррупции в государственных ведомствах. Он может передавать дела либо Представителю Центрального комитета бдительности в каждом департаменте, либо в Центральное бюро расследований. ЦКБ или Представитель ЦКБ рекомендуют меры, которые следует принять в отношении государственного служащего.
 - (iii) Все дела, рассматриваемые в соответствии с Законом о противодействии коррупции 1988 года, находятся в производстве специальных судей, назначаемых Центральным правительством или правительством штата. Это обеспечивает быстрое рассмотрение дел о коррупционных преступлениях.
46. Уголовный кодекс Индии 1860 года и Уголовно-процессуальный кодекс 1973 года. Начальник полицейского участка, уполномочен расследовать преступление, а мировой судья первого класса может принять дело к рассмотрению и провести судебное разбирательство.
47. Закон о Локпале и Локаюкта 2013 года реализуется специальными органами: Локпалом (для Союза) и Локаюкта (для штатов).

Китай

48. В Китае надзорные комитеты и судебные органы всех уровней наделены полномочиями по исполнению законодательства в сфере противодействия коррупции и связанным с ней преступлениям.

Туркменистан

49. В Туркменистане все органы государственной власти и их должностные лица обязаны бороться с коррупцией в пределах своей компетенции.
- (i) Предупреждение, выявление и пресечение преступлений, связанных с коррупцией, и привлечение виновных к ответственности осуществляют в пределах своей компетенции органы прокуратуры, внутренних дел, национальной безопасности, таможенные и пограничные службы, а также финансовые, налоговые и другие государственные органы. При получении информации о совершении коррупционных правонарушений компетентные органы принимают меры в рамках своих полномочий либо незамедлительно передают ее в государственные органы, уполномоченные проверять данную информацию и принимать решения по результатам проверки.
 - (ii) Генеральная прокуратура координирует деятельность по противодействию коррупции и выполняет другие функции, предусмотренные законом.

Таджикистан

50. В Таджикистане органами власти являются органы прокуратуры, органы государственного финансового контроля и противодействия коррупции, органы внутренних дел, органы национальной безопасности и органы наркоконтроля Республики Таджикистан.

Кыргызстан

51. В Кыргызстане борьба с коррупцией осуществляется государственными органами, органами местного самоуправления, институтами гражданского общества, организациями и физическими лицами в пределах их полномочий. Основными органами, наделенными полномочиями по исполнению законодательства в сфере противодействия коррупции и связанным с ней преступлениям являются прокуратура, Государственный комитет национальной безопасности и Министерство внутренних дел.

Узбекистан

52. В Узбекистане государственными органами, непосредственно занимающимися борьбой с коррупцией, являются Агентство по противодействию коррупции, Генеральная прокуратура, Служба государственной безопасности, Министерство внутренних дел, Министерство юстиции и Департамент по борьбе с экономическими преступлениями при Генеральной прокуратуре.
53. Таким образом, во всех государствах-членах действуют органы и структуры, обеспечивающие реализацию законодательства о противодействии коррупции и связанным с ней преступлениям.

1.3 Применение мер гражданско-правового характера за коррупционные преступления

Беларусь

54. В Беларуси специальные подразделения по борьбе с коррупцией при выполнении возложенных на них задач вправе с санкции прокурора приостанавливать (полностью или частично) финансовые операции физических и юридических лиц на срок до десяти суток, ограничивать их право распоряжаться имуществом на тот же срок при наличии достаточных оснований полагать, что денежные средства и (или) иное имущество получены от лиц, причастных к коррупционным преступлениям.

Россия

55. В России предусмотрены три основных вида наказаний:
- (i) наложение административного штрафа на должностное лицо, лицо, выполняющее управленческие функции в коммерческой или иной организации, иностранное должностное лицо либо должностное лицо публичной международной организации – наложение административного штрафа на юридических лиц в размере до трехкратной суммы денежных средств, стоимости ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, незаконно переданных или оказанных либо обещанных или предложенных от имени юридического лица.
 - (ii) преступление, совершенное в крупном размере (свыше одного миллиона рублей), влечет наложение административного штрафа на юридических лиц до тридцатикратного размера суммы денежных средств, стоимости ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, незаконно переданных или оказанных либо обещанных или предложенных от имени юридического лица, но не менее двадцати миллионов рублей с конфискацией денег, ценных бумаг, иного имущества или стоимости услуг имущественного характера, иных имущественных прав.
 - (iii) преступление, совершенное в особо крупном размере (свыше двадцати миллионов рублей), влечет наложение административного штрафа на юридических лиц в размере до стократной суммы денежных средств, стоимости ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав, незаконно переданных или оказанных либо обещанных или предложенных от имени юридического лица, но не менее ста миллионов рублей с конфискацией денег, ценных бумаг, иного имущества или стоимости услуг имущественного характера, иных имущественных прав.
56. Кроме того, может быть произведена конфискация без вынесения обвинительного приговора, если такое требование соответствует принципам внутреннего законодательства (когда преступник не может быть привлечен к ответственности по причине смерти, бегства, отсутствия или если его личность не установлена). Кроме того, в случае если публичное должностное лицо

не раскрывает источник происхождения своего имущества для предъявления обвинения, то такое имущество может быть конфисковано судом в рамках гражданского судопроизводства на основе иска, поданного прокурорами.

57. В соответствии со ст. 13.1 Федерального закона № 273-ФЗ от 25.12.2008 "О противодействии коррупции", за совершение коррупционного правонарушения лицо, замещавшее государственную должность Российской Федерации, государственную должность субъекта Российской Федерации, муниципальную должность, подлежит увольнению (освобождению от должности) в связи с утратой доверия.

Индия

58. В Индии Закон о противодействии коррупции 1988 года (с изменениями и дополнениями) предусматривает следующее:
- (i) Раздел 17С (Полномочия по наложению ареста на имущество) – Если у сотрудника, проводящего расследование, есть основания полагать, что какое-либо имущество было приобретено в результате совершения "преступного проступка", то с предварительного письменного разрешения директора он может вынести постановление об изъятии такого имущества, а если изъятие имущества не представляется возможным, то вынести постановление о наложении ареста на такое имущество.
 - (ii) Раздел 18А Закона о противодействии коррупции 1988 года (с изменениями и дополнениями) предусматривает наложение ареста и исполнение постановления о наложении ареста или конфискации денег или имущества, полученных в результате совершения преступления, предусмотренного положениями Постановления о внесении изменений в уголовное законодательство 1944 года. Округной судья уполномочен проводить процедуру наложения ареста, конфискации или изъятия имущества, полученного в результате совершения преступления, предусмотренного Законом о противодействии коррупции. Это может быть сделано даже до начала судебного разбирательства в соответствии с Законом о противодействии коррупции.
59. Активы или имущество могут быть временно арестованы в соответствии с разделом 29 Закона о Локпале и Локаюкта 2013 года в случае, если какое-либо лицо владеет любыми коррупционными доходами; такое лицо обвиняется в совершении преступления, связанного с коррупцией; и существует вероятность сокрытия, передачи таких доходов, что может привести к невозможности конфискации таких преступных доходов.
60. Уголовно-процессуальный кодекс 1973 года:
- (i) Раздел 83 – Суд может наложить арест на имущество, если лицо скрывается от правосудия или скрывает свою личность.
 - (ii) Раздел 105Е – Наложение ареста или конфискации имущества, находящегося в Индии, в рамках официального международного сотрудничества.
61. В отношении государственных служащих отстранение от должности и дисциплинарные процедуры, ведущие к увольнению, также осуществляются соответствующим министерством/департаментом.

Китай

62. В Китае меры гражданско-правового характера применяются на основании следующих статей:
- (i) Статьи 141-145 Уголовно-процессуального кодекса Китайской Народной Республики (в том случае, если Народная прокуратура считает, что доказательства недостаточны и не соответствуют условиям для возбуждения уголовного дела)
 - (ii) Статья 23 (Замораживание имущества) и Статья 52 (Международное сотрудничество в рамках борьбы с коррупцией) Закона о надзоре Китайской Народной Республики

Туркменистан

63. Уголовно-процессуальный кодекс Туркменистана содержит статью 167 (Временное отстранение от должности) и статью 169 (Наложение ареста на имущество).

Таджикистан

64. В Таджикистане не предусмотрено специального судебного преследования в гражданском порядке за коррупционные правонарушения, однако за несоблюдение требований законодательства о ПОД/ФТ/ФРОМУ и при отсутствии признаков состава преступления предусмотрено наложение штрафа на должностных лиц в размере от ста до двухсот, на индивидуальных предпринимателей – от трехсот до пятисот, на юридических лиц – от одной тысячи до двух тысяч расчетных показателей; за недекларирование или недостоверное декларирование физическими или юридическими лицами перемещаемых через таможенную границу национальной валюты, иностранной валюты или оборотных инструментов на предъявителя (подлежащих обязательному письменному декларированию) предусмотрено наложение штрафа на физических лиц в размере от двадцати до тридцати, на должностных лиц – от сорока до пятидесяти и на юридических лиц – от двухсот до трехсот расчетных показателей.

Кыргызстан

65. В Кыргызстане наложение дисциплинарных взысканий, в том числе освобождение от должности с последующим увольнением с государственной и муниципальной службы, предусмотрено статьей 14 Закона № 153 "О противодействии коррупции" от 8 августа 2012 года.

Узбекистан

66. В Узбекистане отсутствует законодательство о коррупционных преступлениях, предусматривающее возможность применения мер гражданско-правового характера. Однако в настоящее время Управление Генеральной прокуратуры изучает возможность внесения изменений в законодательство с целью расширения применения конфискации без вынесения обвинительного приговора и возможного введения конфискации неподтвержденных доходов вне рамок уголовного судопроизводства.
67. Таким образом, во всех государствах-членах (за исключением Узбекистана и Таджикистана) приняты соответствующие законы или положения о применении мер гражданско-правового характера за коррупционные правонарушения. В Узбекистане власти уже проводят исследование на предмет введения мер гражданско-правового характера за коррупционные правонарушения. В Таджикистане в законе о ПОД/ФТ/ФРОМУ имеются положения о применении мер гражданско-правового характера в том случае, если коррупция является сопутствующим преступлением.

1.4 Уголовное преследование за коррупционные преступления

68. Во всех государствах-членах действуют законы или положения об уголовном преследовании за коррупционные преступления.
69. Сводный перечень сроков тюремного заключения/соответствующих разделов, предусмотренных законодательством государств-членов за коррупционные преступления (по странам), приведен в Приложении 1.
70. Максимальный срок лишения свободы за коррупционное преступление, согласно законодательству государств-членов:
- | | | |
|--------------------|---|---|
| (i) Россия | – | до 15 лет по соответствующей статье Уголовного кодекса. |
| (ii) Индия | – | до пожизненного лишения свободы по статье 409 УКИ. |
| (iii) Туркменистан | – | до 20 лет по соответствующей статье Уголовного кодекса. |
| (iv) Таджикистан | – | до 20 лет по соответствующей статье Уголовного кодекса. |
| (v) Кыргызстан | – | до 15 лет по соответствующей статье Уголовного кодекса. |
| (vi) Узбекистан | – | до 15 лет по соответствующей статье Уголовного кодекса. |

1.5 Государственные органы или другие организации, уполномоченные проводить расследование коррупционных преступлений, и их функции

Беларусь

71. В Беларуси государственные органы, занимающиеся борьбой с коррупцией, решают свои задачи как самостоятельно, так и во взаимодействии между собой, с другими государственными органами и другими лицами. Генеральная прокуратура является государственным органом, ответственным за организацию борьбы с коррупцией. Генеральная прокуратура:
- (i) аккумулирует сведения о фактах правонарушений.
 - (ii) координирует правоохранительную деятельность других государственных органов, занимающихся борьбой с коррупцией.
 - (iii) осуществляет контроль за соблюдением законодательства руководителями государственных органов и иных организаций и в случае выявления правонарушений принимает меры по привлечению лиц, их совершивших, к ответственности, предусмотренной законодательными актами; анализирует эффективность мер по противодействию коррупции.
 - (iv) готовит предложения по совершенствованию правового регулирования противодействия коррупции.
72. В прокуратуре, органах внутренних дел и государственной безопасности созданы специальные подразделения по борьбе с коррупцией. Специальные подразделения по борьбе с коррупцией имеют право выполнять следующие действия:
- (i) приостанавливать (полностью или частично) финансовые операции физических или юридических лиц на срок до десяти дней, а также ограничивать их право распоряжаться имуществом на тот же срок, если денежные средства/имущество получены от лиц, причастных к совершению коррупционных преступлений или легализации доходов, полученных преступным путем.
 - (ii) вносить представления в государственные органы и иные государственные организации о прекращении действия или аннулировании специальных разрешений (лицензий) физических и юридических лиц на занятие определенными видами деятельности.

Россия

73. При Генеральной прокуратуре РФ действует Управление по надзору за соблюдением законодательства о противодействии коррупции. Генеральная прокуратура также наделена полномочиями по организации работы по возврату активов из-за рубежа.
74. Как правило, коррупционные преступления расследуются органами предварительного следствия по общим правилам подследственности, установленным Уголовно-процессуальным кодексом РФ, а именно:
- (i) Расследование взяточничества отнесено к исключительной компетенции следователей Следственного комитета Российской Федерации.
 - (ii) В отношении расследования злоупотреблений полномочиями и растрат закон допускает иной подход. Это связано не только с тем, что данные преступления относятся к непосредственному ведению следователей Следственного комитета и органов внутренних дел, но и с тем, что следователи органов, выявивших эти преступления, могут проводить предварительное расследование.
 - (iii) В случае совершения коррупционного правонарушения особым субъектом (судьей, прокурором, следователем, адвокатом, сотрудником полиции, таможни и т.д.) предварительное расследование вправе проводить только следователь Следственного комитета РФ.
75. В целях противодействия коррупции, по запросам руководителям (должностным лицам) федеральных государственных органов, высшим должностным лицам субъектов РФ и Председателю Центрального банка РФ предоставляется соответствующая информация.

Индия

76. В Индии расследования, связанные с коррупцией, уполномочены проводить следующие организации/органы:

- (i) Центральное бюро расследований – орган правительства Индии, созданный в соответствии с Законом о специальном учреждении полиции Дели (DSPE) 1946 года для проведения расследований по делам о коррупции. В его юрисдикцию входят Центральное правительство и Союзные территории.
- (ii) Антикоррупционные бюро штатов – расследуют дела о коррупции внутри штатов. Штаты могут также передавать дела в Центральное бюро расследований.
- (iii) Центральный комитет бдительности – осуществляет надзор за деятельностью органов по борьбе с коррупцией в организациях, на которые распространяются исполнительные полномочия правительства Индии.
- (iv) Локпал и Локаюкта – расследуют обвинения в коррупции в отношении некоторых государственных служащих и связанные или сопутствующие вопросы.

Китай

77. В Китае действуют следующие органы власти:

- (i) Надзорные комитеты, отвечающие за расследование коррупционных преступлений, совершенных государственными служащими.
- (ii) Народные прокуратуры, осуществляющие уголовное преследование.
- (iii) Народные суды, осуществляющие вынесение приговоров.

Туркменистан

78. Закон "О противодействии коррупции" Туркменистана обязывает все государственные органы и их должностных лиц противодействовать коррупции в пределах своей компетенции. Предупреждение, выявление и пресечение коррупционных правонарушений, привлечение к ответственности лиц, их совершивших, осуществляется органами прокуратуры, внутренних дел, национальной безопасности, таможенной и пограничной службами, а также финансовыми, налоговыми и другими государственными органами:

- (i) В случае получения информации о совершении коррупционных правонарушений указанные органы обязаны принять меры, предусмотренные их полномочиями, либо незамедлительно передать такую информацию в государственные органы, уполномоченные проводить проверку такой информации и принимать решения по результатам проверки.
- (ii) Генеральная прокуратура осуществляет координацию деятельности по противодействию коррупции и выполняет иные функции, предусмотренные правовыми актами Туркменистана.
- (iii) По делам о преступлениях коррупционной направленности, а также по делам о преступлениях, совершенных государственными служащими, предварительное расследование проводится следователями органов прокуратуры.

Таджикистан

79. В Таджикистане предварительное расследование по уголовным делам, связанным с коррупционными преступлениями, осуществляется следующими органами:

- (i) Генеральная прокуратура – следователи органов прокуратуры проводят предварительное расследование по уголовным делам коррупционной направленности, связанным с расследованием преступлений, предусмотренных Уголовным кодексом Таджикистана, таких как растрата, контрабанда, злоупотребление властью, присвоение полномочий должностного лица, служебный подлог и т.д.
- (ii) Органы по противодействию коррупции:
 - Если уголовные дела о таких преступлениях, как мошенничество, незаконная предпринимательская деятельность, незаконное создание юридического лица, легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем, незаконные действия при банкротстве, уклонение от уплаты налогов/сборов, фальсификация доказательств, злоупотребление властью или служебным положением и т.п., предусмотренных УК РТ, носят коррупционный характер, то предварительное

- расследование проводится следователями специального органа по противодействию коррупции.
- Предварительное расследование по делам о преступлениях, совершенных судьями, прокурорами, следователями, сотрудниками правоохранительных органов (а также должностными лицами органов по противодействию коррупции), осуществляется следователями специального органа по противодействию коррупции.
 - В случае выявления специальным органом по противодействию коррупции преступлений, совершенных военнослужащими или лицами, призванными военным комиссариатом, предварительное расследование проводится следователями этого органа.
- (iii) Органы национальной безопасности – следователями органов безопасности проводится предварительное расследование следующих преступлений, предусмотренных Уголовным кодексом:
- Статьи 287 (Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте) и 289 (Контрабанда).
 - Статьи 314 (Злоупотребление должностными полномочиями), 316 (Превышение должностных полномочий), 319 - 320 (Дача взятки) и 321 (Провокация взятки), если они связаны с расследованием других уголовных дел, подведомственных этим органам.

Кыргызстан

80. Выявление, предупреждение и пресечение коррупционных правонарушений, а также привлечение лиц, виновных в их совершении, к ответственности осуществляют в пределах своей компетенции следующие органы:
- (i) государственные органы
 - (ii) правоохранительные органы
 - (iii) прокуратура

Узбекистан

81. В Узбекистане расследованием коррупционных преступлений занимаются прокуратура, Департамент по борьбе с экономическими преступлениями, МВД и Служба государственной безопасности.
82. Таким образом, во всех государствах-членах действует ряд государственных органов или иных организаций, уполномоченных проводить расследования, связанные с коррупционными преступлениями. Эти органы имеют свои функции и сферу деятельности.

1.6 Законодательство о противодействии отмыванию денег и органы, уполномоченные на его применение

83. Законы государств-членов о противодействии отмыванию денег и органы, уполномоченные на их применение, представлены в таблице ниже:

Страна	Закон(ы)	Органы власти
Беларусь	(i) Уголовный кодекс Республики Беларусь от 09.07.1999, № 275-3. (ii) Закон Республики Беларусь "О мерах по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения" от	(i) Генеральная прокуратура (ii) Министерство внутренних дел (iii) Комитет государственной безопасности (iv) Оперативно-аналитический центр при Президенте РБ (v) Следственный комитет (vi) Комитет государственного

	30.06.2014, № 165-3.	<p>контроля</p> <p>(vii) Национальный банк Беларуси</p> <p>(viii) Министерство финансов</p> <p>(ix) Министерство юстиции</p> <p>(x) Министерство по налогам и сборам</p> <p>(xi) Министерство по антимонопольному регулированию</p>
Россия	<p>Уголовный кодекс Российской Федерации</p> <p>Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001, № 115-ФЗ.</p> <p>Указ Президента Российской Федерации "Вопросы Федеральной службы по финансовому мониторингу" вместе с "Положением о Федеральной службе по финансовому мониторингу" от 13.06.2012, № 808.</p>	<p>Росфинмониторинг является федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения, по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в этой сфере, по координации соответствующей деятельности других федеральных органов исполнительной власти, других государственных органов и организаций, а также функции национального центра Российской Федерации.</p>
Индия	<p>Закон о противодействии отмыванию денег (ЗПОД), 2002</p> <p>Закон о противодействии отмыванию денег и о конфискации имущества, полученного в результате отмывания денег или вовлеченного в него, а также о связанных или сопутствующих вопросах.</p>	<p>Исполнительный директорат (ИД)</p> <p>Подразделение финансовой разведки (ПФР Индии)</p>
Китай	<p>Уголовный кодекс Китайской Народной Республики.</p> <p>(i) Статья 191: преступление, связанное</p>	<p>(i) Органы общественной безопасности несут ответственность за расследование</p>

	<p>с отмыванием денег</p> <p>(ii) Статья 312: преступление, связанное с маскировкой и сокрытием доходов, полученных преступным путем</p> <p>Закон "О противодействии отмыванию денег" Китайской Народной Республики</p>	<p>дел об отмывании денег,</p> <p>(ii) Прокуратуры осуществляют уголовное преследование,</p> <p>(iii) Суды выносят обвинительные приговоры.</p>
Туркменистан	<p>(i) Закон Туркменистана "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (новая редакция)" № 335-VI от 21.03.2021.</p> <p>(ii) Уголовный кодекс Туркменистана</p>	<p>Служба финансового мониторинга при Министерстве финансов и экономики Туркменистана.</p>
Таджикистан	<p>(i) Уголовный кодекс Республики Таджикистан от 21.05.1998, № 575;</p> <p>(ii) Уголовно-процессуальный кодекс Республики Таджикистан, 2009.</p> <p>(iii) Кодекс об административных правонарушениях Республики Таджикистан, 2008.</p> <p>(iv) Закон Республики Таджикистан "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения" от 25.03.2011, № 684.</p> <p>(v) Закон Республики Таджикистан "О борьбе с коррупцией".</p> <p>(vi) Закон Республики Таджикистан "Об оперативно-розыскной деятельности".</p>	<p>(i) Органы прокуратуры</p> <p>(ii) Органы внутренних дел</p> <p>(iii) Органы национальной безопасности</p> <p>(iv) Органы государственного финансового контроля и противодействия коррупции</p> <p>(v) Органы по контролю за оборотом наркотиков</p> <p>(vi) Органы таможенной службы</p> <p>(vii) Национальный банк Таджикистана (Департамент финансового мониторинга)</p>
Кыргызстан	<p>(i) Закон Кыргызской Республики "О противодействии финансированию террористической деятельности и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем" от 06.08.2018, № 87</p> <p>(ii) Постановление Правительства Кыргызской Республики от 25.12.2018,</p>	<p>Государственная служба финансовой разведки. Орган национальной безопасности. Органы внутренних дел, таможенный орган, налоговый орган и надзорный орган</p>

	№ 606.	
Узбекистан	<p>(i) Закон № 660-II от 26.08.2004 "О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового поражения".</p> <p>В настоящее время разрабатывается новый закон, который позволит включить в национальное законодательство рекомендации ФАТФ.</p> <p>(ii) Указ Президента Республики Узбекистан № УП-6252 от 28.06.2021, утверждающий стратегию развития национальной системы противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.</p> <p>(iii) Постановление Кабинета Министров Республики Узбекистан № 402 от 29.06.2021 "О дополнительных мерах по реализации Закона Республики Узбекистан "О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения".</p>	<p>(i) Генеральная прокуратура</p> <p>(ii) Служба государственной безопасности</p> <p>(iii) Министерство внутренних дел</p> <p>(iv) Министерство иностранных дел</p> <p>(v) Министерство финансов</p> <p>(vi) Министерство инвестиций и внешней торговли</p> <p>(vii) Министерство юстиции</p> <p>(viii) Министерство по развитию информационных технологий и коммуникаций</p> <p>(ix) Государственный налоговый комитет</p> <p>(x) Государственный таможенный комитет</p> <p>(xi) Государственный комитет по статистике</p> <p>(xii) Государственный комитет по промышленной безопасности</p> <p>(xiii) Национальное агентство по управлению проектами при Президенте РУ</p> <p>(xiv) Антимонопольный комитет</p> <p>(xv) Агентство по управлению государственными активами</p> <p>(xvi) Агентство по противодействию коррупции</p> <p>(xvii) Центральный банк Узбекистана</p> <p>(xviii) Департамент по борьбе с экономическими преступлениями при Генеральной прокуратуре</p> <p>(xix) Бюро принудительного исполнения при Генеральной прокуратуре</p> <p>(xx) Государственная инспекция</p>

		по контролю в сфере информации и телекоммуникаций
--	--	---

1.7 Основные особенности законодательства о противодействии отмыванию денег – возможность применения гражданско-правовых и уголовных мер и критерии проведения расследований

Беларусь

84. Статья 11 (Компетенция органа финансового мониторинга) Закона Республики Беларусь № 165-З от 30.06.2014 предусматривает следующие виды мер гражданско-правового характера:

Если финансовые операции связаны с получением и (или) легализацией доходов, полученных преступным путем, финансированием террористической деятельности, финансированием распространения оружия массового уничтожения, то орган финансового мониторинга может вынести постановление о приостановлении финансовых операций (за исключением операций по получению наличных денежных средств) и постановление о замораживании денежных средств и (или) блокировании финансовых операций.

85. Статья 235 [Легализация ("отмывание") денежных средств, полученных преступным путем] Уголовного кодекса Республики Беларусь № 275-З от 09.07.1999 предусматривает следующие виды судебного преследования в уголовном порядке:

- (i) Совершение финансовых операций с денежными средствами, заведомо добытыми преступным путем, в целях создания видимости законного владения, пользования и (или) распоряжения ими для сокрытия или искажения происхождения, местонахождения, размещения, перемещения или фактического владения указанными средствами – наказывается штрафом, либо лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью, а также штрафом, либо лишением свободы на срок от двух до четырех лет со штрафом или без такового и лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью.
- (ii) Те же деяния, совершенные повторно, либо должностным лицом с превышением должностных полномочий, либо в особо крупном размере, - наказываются лишением свободы на срок от четырех до семи лет, а также штрафом и лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью.
- (iii) Действия, предусмотренные двумя вышеуказанными пунктами, совершенные организованной группой, наказываются лишением свободы на срок от пяти до десяти лет, а также штрафом и лишением права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью.

86. Порог уголовной ответственности за отмывание денег отсутствует. Все коррупционные преступления, связанные с получением преступных доходов, считаются предикатными по отношению к отмыванию денег. Поэтому любое коррупционное преступление, связанное с получением преступных доходов, может быть расследовано как преступление, связанное с отмыванием денег.

Россия

87. Государственные органы Российской Федерации, занимающиеся вопросами противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, взаимодействуют с компетентными органами иностранных государств на стадии сбора информации, предварительного расследования, судебного разбирательства и исполнения судебных решений (ст. 10 Федерального закона 115-ФЗ).

88. Применение мер гражданско-правового характера – Существует положение о приостановлении подозрительных операций с согласия суда. Росфинмониторинг при участии заинтересованных государственных органов также разработал и внес в Правительство РФ законопроект,

предусматривающий внесудебный механизм приостановления операций при наличии подозрений в их связи с отмыванием денег. В рамках этого механизма уполномоченный орган по ПОД/ФТ принимает решения о приостановлении операций для анализа и подтверждения оснований для подозрений.

89. Уголовное преследование – вопросы вынесения приговора и стадия судебного разбирательства находятся вне сферы действия законодательства о противодействии отмыванию денег, так как они охватываются уголовным кодексом и уголовно-процессуальным кодексом.
90. В законе о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, отсутствуют критерии для проведения расследования преступлений коррупционной направленности как преступлений, связанных с отмыванием денег.

Индия

91. Некоторые из основных особенностей Закона о противодействии отмыванию денег 2002 года (ЗПОД) заключаются в следующем:
- (i) Преступления, связанные с отмыванием денег: Раздел 3 ЗПОД криминализирует акт отмывания денег, который включает в себя сокрытие, приобретение, владение, размещение, требование или использование доходов от преступной деятельности. Он охватывает как прямое, так и косвенное участие в отмывании денег.
 - (ii) Предикатные преступления: В разделе 2(1)(у) ЗПОД определены некоторые предикатные преступления, являющиеся источником преступных доходов, такие как взяточничество, коррупция, торговля наркотиками, торговля людьми, мошенничество, организованная преступность и преступления, связанные с терроризмом. Перечень этих преступлений приведен в Приложении к закону.
 - (iii) Наложение ареста и конфискация доходов: Разделы 5 и 8 ЗПОД предусматривают наложение ареста и конфискацию имущества, связанного с легализацией доходов от преступной деятельности. Разделы 17 и 18 наделяют органы власти полномочиями по поиску, аресту и возврату преступных доходов и "запятнанных" активов, полученных в результате деятельности по отмыванию денег.
 - (iv) Международное сотрудничество и положение о договорах о взаимной правовой помощи: Глава 9 (разделы 55-61) ЗПОД позволяет сотрудничать с иностранными государствами в расследовании и судебном преследовании преступлений, связанных с отмыванием денег, посредством взаимной правовой помощи, экстрадиции и обмена информацией. Это соответствует международным стандартам и механизмам борьбы с отмыванием денег. Также предусматривается заключение договоров о взаимной правовой помощи (ДВПП) с другими странами для содействия обмену информацией, доказательствами и оказанию помощи в расследовании и судебном преследовании случаев отмывания денег.
 - (v) Бремя доказывания: Раздел 24 ЗПОД – Бремя доказывания того, что предполагаемые доходы от преступления на самом деле являются его законной собственностью, возлагается на обвиняемого.
92. Следующие разделы ЗПОД предусматривают применение мер гражданско-правового характера, включая арест, вынесение судебного решения, конфискацию и т.д.:
- (i) Раздел 5 предусматривает наложение ареста.
 - (ii) Раздел 8 предусматривает вынесение судебного решения.
 - (iii) Раздел 8(5) предусматривает конфискацию доходов от преступлений после завершения судебного разбирательства. Однако раздел 8(7) также предусматривает конфискацию до завершения судебного разбирательства в некоторых случаях, таких как смерть обвиняемого, объявление обвиняемого преступником и т.д.
 - (iv) Раздел 17 предусматривает замораживание и арест средств, включая доходы, полученные преступным путем.
 - (v) Раздел 20 предусматривает хранение арестованного и замороженного имущества.
93. Раздел 4 ЗПОД предусматривает наказание за преступление, связанное с отмыванием денег, в виде лишения свободы на срок от трех до семи лет, а также штрафа. Однако срок лишения

свободы может быть увеличен до десяти лет в случае совершения преступлений, предусмотренных Законом о наркотических средствах и психотропных веществах 1985 года.

94. В соответствии с разделом 2(1)(у) Закона о противодействии отмыванию денег, предикатные преступления, указанные в Приложении к данному закону, подразделяются на три категории, перечисленные, соответственно, в частях А, В и С. Денежный порог для преступлений, предусмотренных частями А и С, отсутствует. Однако для преступлений, предусмотренных частью В, т.е. преступлений, предусмотренных разделом 132 (ложное декларирование, поддельные документы и т.д.) Закона о таможене 1962 года, установлен минимальный порог общей стоимости, составляющий десять миллионов индийских рупий или более.

Китай

95. В Китае преступление, связанное с отмыванием денег, применяется ко всем предикатным преступлениям. Критерии для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыванием денег, не предусмотрены.
96. Статья 26 (Временные меры по замораживанию) Закона о противодействии отмыванию денег предусматривает возможность применения мер гражданско-правового характера.
97. Уголовное преследование – Статья 191 Уголовного кодекса Китайской Народной Республики предусматривает конфискацию, максимальное лишение свободы на срок до 10 лет и штраф до 20% в случае сокрытия или утаивания источника или характера средств, полученных от преступлений, связанных с наркотиками, или от преступлений, совершенных мафией или контрабандистами.
98. Конкретные критерии для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыванием денег, не предусмотрены.

Туркменистан

99. Основная особенность – Аудиторские организации/аудиторы и поставщики услуг в сфере виртуальных активов подпадают под действие статьи 4 (Лица, осуществляющие сделки или операции с денежными средствами или иным имуществом и предоставляющие информацию) Закона Туркменистана "О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (новая редакция)" от 21.03.2021, № 335-VI.
100. Применение мер гражданско-правового характера предусмотрено следующими статьями Закона Туркменистана "О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (новая редакция)" от 21.03.2021, № 335-VI:
- (i) Статья 14. Отказ от проведения и приостановление операций с денежными средствами или иным имуществом – предусматривает приостановление подозрительных операций
 - (ii) Статья 15. Целевые финансовые санкции, связанные с террористической деятельностью, распространением оружия массового уничтожения и его финансированием – предусматривают замораживание средств, блокирование операций, отказ в регистрации прав на недвижимое имущество, блокирование операций по банковским счетам и регистрации операций с ценными бумагами.
101. Уголовное преследование – Статья 263 (Легализация денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем) Уголовного кодекса Туркменистана предусматривает лишение свободы на срок от двух до пяти лет с конфискацией имущества или без таковой, за совершение финансовых операций с денежными средствами или иным имуществом, приобретенными преступным путем, включая их сокрытие или маскировку их незаконного происхождения в целях придания законного характера владению, пользованию или распоряжению ими.

В случае совершения преступления в крупном размере (сумма более чем в сто раз превышает размер установленной базовой величины), предусмотрено наказание в виде лишения свободы на срок от трех до восьми лет с конфискацией имущества.

102. Критерии – Статья 203 (Подкуп или принуждение к даче ложных показаний, ложного заключения или неправильного перевода) Уголовного кодекса предусматривает крупный размер взятки, под которым понимается денежная сумма, превышающая одну базовую величину. Однако конкретных критериев для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыыванием денег, не предусмотрено.

Таджикистан

103. В соответствии со ст. 78 Уголовно-процессуального кодекса доходы, полученные преступным путем, независимо от их легализации (отмыывания), признаются вещественными доказательствами и по приговору суда подлежат обращению в доход государства, остальные вещи выдаются законным владельцам, а при неустановлении последних переходят в собственность государства.
104. Применение мер гражданско-правового характера – Статья 9 законодательства Республики Таджикистан о противодействии легализации (отмыыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма предусматривает приостановление операции, а статья 18 – ответственность за нарушение данного закона физических и юридических лиц в порядке, установленном законодательством Республики Таджикистан.
105. Уголовное преследование – Статья 262 [Легализация (отмыывание) доходов, полученных преступным путем] Уголовного кодекса Таджикистана предусматривает лишение свободы на срок от двух до шести лет с конфискацией имущества или без таковой, если совершены финансовые операции с деньгами, ценными бумагами или иным имуществом, составляющим доходы от преступления, в целях сокрытия или маскировки его источника, истинного характера или распоряжения имуществом.

Преступление, совершенное в крупном размере (сумма в две тысячи раз превышает размер расчетного показателя) или неоднократно, наказывается лишением свободы на срок от трех до семи лет.

В случае совершения преступления организованной группой или в составе преступного сообщества (преступной организации) в особо крупном размере (сумма в пять тысяч раз превышает размер расчетного показателя), предусмотрено наказание в виде лишения свободы на срок от пяти до восьми лет.

106. Конкретные критерии для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыыванием денег, отсутствуют. Однако пунктами 9 и 11 Инструкции № 5-39 от 20.04.2021 "О проведении имущественного (параллельного финансового) расследования", утвержденной приказом Генерального прокурора Таджикистана, предусмотрены критерии для проведения параллельного финансового расследования по определенным основаниям или в исключительных случаях.

Кыргызстан

107. В Кыргызстане основной особенностью Национального плана действий по противодействию легализации преступных доходов является Положение об электронной базе данных бенефициарных владельцев юридических лиц.
108. Статьи 10-18 главы 3 Закона о противодействии отмыыванию денег предусматривают составление санкционных списков и принятие мер по приостановлению операций (сделок).
109. Уголовное преследование – Статья 222 [Легализация (отмыывание) преступных доходов] Уголовного кодекса Кыргызстана предусматривает лишение свободы на срок от трех до пяти лет с конфискацией имущества, если имеет место отмыывание преступных доходов, т.е.

завладение, использование или распоряжение преступными доходами с целью сокрытия или маскировки источника их происхождения.

В случае совершения преступления группой лиц, предусмотрено наказание в виде лишения свободы на срок от пяти до восьми лет с конфискацией имущества.

В случае совершения преступления организованной группой или в составе преступного сообщества в крупном размере (сумма в десять тысяч раз превышает предполагаемый размер), предусмотрено наказание в виде лишения свободы на срок от восьми до одиннадцати лет с конфискацией имущества.

110. Конкретные критерии для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыванием денег, отсутствуют.

Узбекистан

111. В Узбекистане проведена работа по формированию комплексной системы сбора, обработки и анализа статистических данных.
112. Применение мер гражданско-правового характера – Статья 15 Закона Узбекистана "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" предусматривает замораживание денежных средств или иного имущества.
113. Уголовное преследование – Статья 243 (Отмывание денег) Уголовного кодекса предусматривает наказание в виде лишения свободы на срок от пяти до десяти лет.
114. Конкретные критерии для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыванием денег, отсутствуют.
115. Применение мер гражданско-правового характера предусмотрено законодательством о противодействии отмыванию денег всех государств-членов. Росфинмониторинг также разработал и внес в Правительство РФ законопроект, предусматривающий внесудебный механизм приостановления операций при подозрении, что они связаны с отмыванием денег.
116. В Беларуси и Индии судебное преследование в уголовном порядке предусмотрено именно в рамках законодательства о противодействии отмыванию денег. В России, Китае, Туркменистане, Таджикистане, Кыргызстане и Узбекистане уголовное преследование предусмотрено Уголовным кодексом/Уголовным законом этих стран.
117. Во всех государствах-членах отсутствуют конкретные критерии/пороговые значения для проведения расследования коррупционного правонарушения как преступления, связанного с отмыванием денег. В Индии также не предусмотрены конкретные критерии/пороговые значения для проведения расследования в рамках ПОД в отношении преступных доходов, полученных в результате совершения предикатных преступлений, указанных в Приложении к Закону о противодействии отмыванию денег (ЗПОД). Однако, учитывая характер преступления, было введено продуманное разграничение или денежный порог в десять миллионов индийских рупий только для преступлений, предусмотренных разделом 132 (ложное декларирование, поддельные документы и т.д.) Закона о таможене 1962 года.

1.8 Сравнение органов, расследующих преступления, связанные с отмыванием денег, и преступления, связанные с коррупцией

118. В Беларуси расследование коррупционных и связанных с ними преступлений, а также преступлений, связанных с отмыванием денег, осуществляется как одним государственным органом, так и разными.
119. В России уголовные дела по ст. 174 [Легализация (отмывание) денежных средств и иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем] и ст. 174.1 [Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате

- совершения им преступления] УК РФ возбуждаются в основном следственным органом, осуществляющим возбуждение и расследование дела о предикатном преступлении.
120. В Индии различные правоохранительные органы расследуют дела о коррупционных преступлениях (предикатных преступлениях, указанных в Приложении к Закону о противодействии отмыванию денег), а Исполнительный директорат – преступления, связанные с отмыванием денег. Обмен информацией между различными ведомствами хорошо скоординирован, что также предусмотрено разделом 66 Закона о противодействии отмыванию денег (ЗПОД). В соответствии с разделом 54 ЗПОД, помощь оказывают также правительственные органы, органы законодательной власти и т.д.
121. В Китае преступления, связанные с коррупцией, и преступления, связанные с отмыванием денег, расследуют одни и те же органы. Однако они осуществляют свою деятельность в соответствии с разными законодательными актами, регулируемые ст. 34 Закона о надзоре, т.е. если суды, органы прокуратуры, органы общественной безопасности и контроля или другие государственные ведомства в ходе своей работы обнаруживают признаки того, что должностное лицо замешано в коррупции, злоупотреблении служебным положением или других должностных преступлениях, то они передают дела в надзорные органы, которые проводят расследование и распоряжаются ими в соответствии с законом.
122. В Туркменистане расследование предикатных преступлений, связанных с коррупцией, и предикатных преступлений, связанных с отмыванием денег, осуществляется одним и тем же органом.
123. В Кыргызстане органы, уполномоченные расследовать коррупционные преступления, также проводят параллельные финансовые расследования преступлений, связанных с отмыванием денег.
124. В Узбекистане предварительное расследование преступлений, предусмотренных статьей 243 Уголовного кодекса (Легализация доходов, полученных преступным путем), осуществляется следователями органов внутренних дел. Национальный совет по противодействию коррупции и Агентство по противодействию коррупции координируют антикоррупционную деятельность в рамках своих полномочий. Генеральная прокуратура координирует деятельность органов, осуществляющих оперативно-розыскную деятельность, доследственную проверку, дознание и предварительное следствие в сфере противодействия коррупции. Правовой основой эффективной координации деятельности органов является Закон "О противодействии коррупции" (№ ЗРУ-419).
125. В Беларуси, России, Китае, Туркменистане и Кыргызстане расследованием преступлений, связанных с отмыванием денег, и коррупционных преступлений занимаются одни и те же органы. В Индии и Узбекистане эти органы различны, при этом в указанных странах действуют законодательные положения, обеспечивающие эффективную координацию и обмен информацией между государственными органами.

Раздел 2: Оценка преступных доходов

2.1 Данные, касающиеся коррупционных преступлений

126. Количество дел, касающихся коррупционных и связанных с этим преступлений, зарегистрированных следственными/ правоохранительными органами в государствах-членах:

Название страны	Количество зарегистрированных дел, касающихся коррупционных	Общий размер преступных доходов, фигурирующий в этих делах	Кол-во предьявленных обвинительных	Кол-во дел, находящихся на рассмотрении	Кол-во дел, по которым объявлено окончательное	Кол-во дел, по которым вынесен обвинительный
	ых	и	ительн	рассмо	окончате	ельный

	связанных с этим преступлений	(в млн USD)	ых заключений	трении в судах	льное решение	приговор
Беларусь	13 702	0,004 (за 2022 год)	-	5 481	4 721	4 277
Россия	192 324	3 500	-	-	-	-
Индия	23 845	-	18 435	5 135	13 300	4 923
Туркменистан	7 098	422 (валюта не указана)	3 096	1 655	-	-
Таджикистан	8 763	-	8 035	4 807	-	-
Кыргызстан	795	-	-	327	-	-
Узбекистан	23 435	-	-	15 657	-	14 953

127. Процентная доля дел, касающихся коррупционных и связанных с этим преступлений, зарегистрированных следственными/ правоохранительными органами в период с 2017 по 2022 годы:

Название страны	Общее количество зарегистрированных дел, касающихся коррупционных и связанных с этим преступлений (А)	Общее количество всех зарегистрированных дел (В)	Процентная доля зарегистрированных дел, касающихся коррупционных преступлений (А/В) %
Беларусь	13 702	530 246	2,58%
Россия	1 92 324	12 089 765	1,59%
Индия	23 845	32 942 489	0,07%
Туркменистан	7 098	39 509	17,97%
Таджикистан	8 763	136 030	6,44%

128. Процентная доля преступных доходов, фигурирующих в делах, касающихся коррупционных и связанных с этим преступлений, зарегистрированных следственными/ правоохранительными органами в период с 2017 по 2022 годы:

Название страны	Общий размер преступных доходов, фигурирующий в делах, касающихся коррупционных и связанных с этим преступлений (в млн USD) (A)	Общий размер преступных доходов, фигурирующий во всех делах, зарегистрированных правоохранительными органами (в млн USD) (B)	Процент преступных доходов, фигурирующих в делах, касающихся коррупционных преступлений (A/B) %
Россия	3 502	38 164	9,17%
Туркменистан	422 (валюта не указана)	566 (валюта не указана)	74,52%

129. Сведения о делах, касающихся отмывания доходов от коррупционных преступлений (в качестве установленных предикатных преступлений), зарегистрированных в период с 2017 по 2022 годы:

Страна	Количество зарегистрированных дел, касающихся отмывания доходов от коррупционных преступлений	Общий размер преступных доходов, фигурирующий в этих делах (в млн USD)	Размер изъятых/арестованных/замороженных/конфискованных преступных доходов (в млн USD)	Кол-во предьявленных обвинительных заключений	Кол-во дел, находящихся на рассмотрении в судах	Кол-во дел, по которым объявлено окончательное решение	Кол-во дел, по которым вынесен обвинительный приговор
Индия	1 172	8 888,92	2 870,27	228	179	9	9
Россия	943	-	8,96	-	-	-	-
Туркменистан	539	422,24 (валюта не указана)	75,73 (валюта не указана)	-	-	-	-

130. Процентная доля дел, касающихся отмывания доходов от коррупционных преступлений (в качестве установленных предикатных преступлений), зарегистрированных в период с 2017 по 2022 годы:

Название	Общее количество зарегистрированных дел,	Общее количество всех дел,	Процентная доля дел,
----------	--	----------------------------	----------------------

страны	касающихся доходов от преступлений отмывания коррупционных offence (A)	зарегистрированных дел, касающихся отмывания денег (B)	касающихся отмывания доходов от коррупционных преступлений (A/B) %
Россия	1 035	5 435	19,04%
Индия	1 172	3 020	38,80%
Туркменистан	539	706	76,34%

131. Процентная доля преступных доходов, фигурирующих в зарегистрированных делах, касающихся отмывания доходов от коррупционных преступлений (в качестве установленных предикатных преступлений), от общего размера преступных доходов, фигурирующих в делах, касающихся отмывания денег, зарегистрированных в период с 2017 по 2022 годы:

Название страны	Общий процент преступных доходов, фигурирующий в делах, касающихся отмывания доходов от коррупционных преступлений
Индия #	59,27%
Туркменистан	74,52%

- В Индии – (i) в случае дел, касающихся банковского мошенничества, деяния, предусмотренные в Законе о преступных доходах/ Уголовном кодексе, также включены в число установленных предикатных преступлений, и поэтому для коррупционных преступлений указано общее количество деяний; (ii) на должностных лиц частных банков распространяется Закон о преступных доходах, и поэтому эти дела также отражены в таблице.

2.2 Механизмы, используемые для определения доходов от коррупционных преступлений

132. В Беларуси размер преступных доходов от коррупции и связанных с этим преступлений определяется путём проведения проверок и аудитов финансово-экономической деятельности хозяйствующих субъектов. Для определения размера преступных доходов назначаются судебные эксперты-криминалисты, занимающиеся проведением экономической экспертизы.
133. В России размер преступных доходов определяется, исходя из суммы средств, полученных в результате совершения преступления или в результате преобразования таких средств, и, при необходимости, оценка проводится с привлечением экспертов. Также проводится анализ информации о крупных операциях, осуществляемых государственными служащими/ их родственниками (приобретение недвижимости, предметов роскоши и т.д.), и установленные расходы сопоставляются с задекларированными доходами. В случае взятки учитывается размер полученного незаконного вознаграждения; а в случае иных преступлений учитывается сумма похищенных средств и размер причинённого ущерба, который определяются путём проведения судебно-бухгалтерской экспертизы.

Пример:

В 2022 году было возбуждено уголовное дело по статье 285 Уголовного кодекса РФ в отношении чиновника системы здравоохранения. Этот чиновник, действуя в интересах коммерческой организации, помог заключить государственный контракт на поставку медицинского оборудования для медицинских учреждений по явно завышенным ценам. В результате было совершено хищение бюджетных средств на сумму 151 миллион рублей, выделенных на профилактику и борьбу с коронавирусом COVID-19.

134. В Индии доходы от коррупционных и связанных с ними преступлений определяются с учётом суммы, полученной обвиняемым в результате использования коррупционных средств при содействии своих сообщников. При необходимости также проводится финансовая проверка и судебно-бухгалтерская экспертиза. В случае чиновников оценка активов, несоответствующих их законным доходам, проводится путём исследования активов самих чиновников, членов их семей и лиц из их близкого окружения.

Пример 1:

В рамках одного дела обвиняемый г-н «X», его жена г-жа «Y» (оба являлись партнерами компании «ABC») вступили в преступный сговор с г-ном «Z» и должностным лицом банка с целью мошеннического получения банковского кредита в размере 12,5 миллионов рупий. Впоследствии эти кредитные средства стали убыточными активами для банка.

Злоупотребив своим служебным положением, должностное лицо банка предоставило кредит в размере 12,5 миллионов рупий, которые были переведены непосредственно на счёт компании «ABC», без проверки целей в которых брался этот кредит. После этого часть этих кредитных средств была переведена на банковский счёт г-на «Z» (сотрудника компании «ABC», который был указан в качестве подрядчика, и с которым компания «ABC» подписала фиктивное соглашение в целях перевода средств). Затем кредитные средства были сняты наличными деньгами со счетов компании «ABC» и сотрудника «Z». Таким образом, размер преступного дохода составил **12,5 миллионов рупий**.

Пример 2:

Г-н «A» (частное лицо и владелец группы компаний «W»), действуя в сговоре с г-жой «B» (руководительницей банка «X» и женой г-на «C»), получил от банка «X» шесть (6) санкционированных кредитов на общую сумму 17,3 миллиардов рупий. Впоследствии эти кредитные средства стали убыточными активами для банка.

Из полученных кредитных средств 640 миллионов рупий были переведены г-ном «A» на счета компании «Y» (владельцем которой являлся г-н «C») путём осуществления ряда запутанных операций, в которых участвовали недействующие компании, входящие в группу «W». Кроме того, квартира г-на «C» стоимостью 52,5 миллионов рупий, заложенная в банке (в качестве обеспечения ипотечного кредита), была выкуплена г-ном «A» (через его компанию «Z») и в последствии передана (как имущество, принадлежащее компании «Z») в семейный трастовый фонд г-на «C» всего за 0,11 миллионов рупий. Таким образом, размер преступного дохода по этому делу составил **640 миллионов рупий плюс квартира**.

135. В Китае любые финансовые или имущественные доходы, возникшие или полученные, прямо или косвенно, в результате совершения коррупционных или связанных с ними преступлений, квалифицируются в качестве преступных доходов.
136. В Таджикистане в ходе предварительного следствия размер полученного преступного дохода определяется, исходя из его фактической суммы или эквивалентной стоимости, если доход получен в иностранной валюте. Если преступный доход получен в форме движимого или

недвижимого имущества, драгоценных металлов или камней, станков или оборудования и т.д., то проводится экспертиза для определения размера преступного дохода.

137. В Кыргызстане осуществляется учёт и анализ доходов и расходов физических и юридических лиц, для чего данные о финансовых операциях лиц, подозреваемых в коррупции, запрашиваются у налоговых органов, банков и иных учреждений. Для этих целей также используется информация о рыночных ценах и механизмы международного сотрудничества.
138. В Узбекистане размер преступных доходов определяется путём экспертной оценки любого имущества, полученного преступным путём. Эквивалентная стоимость в иностранной валюте определяется по обменному курсу национальной валюты.

2.3 Механизмы, используемые для определения преступных доходов от отмывания денег

139. В Беларуси для определения размера доходов от всех видов преступлений (включая коррупционные преступления и легализацию (отмывание) преступных доходов) используется весь спектр следственных действий, оперативно-розыскные мероприятия и механизмы международной правовой помощи.
140. Россия привела пример, показывающий, как определяется размер преступных доходов:

Пример:

Группа должностных лиц и сотрудников банка организовала хищение банковских средств путём предоставления необеспеченных и заведомо невозвратных кредитов на общую сумму более 1 миллиарда рублей подставным заёмщикам, которые не занимались реальной финансово-хозяйственной деятельностью. Для придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению похищенными средствами и сокрытия факта хищения указанные лица, действуя на фиктивном основании, организовали и осуществили «технические» переводы этих средств на расчётные счета контролируемых субъектов, умышленно указав ложные и неподлинные цели платежей. Таким образом, они легализовали преступные доходы на сумму в 957,7 миллионов рублей.

141. В Индии в контексте преступления отмывания денег преступные доходы означают: любое имущество, приобретённое или полученное, прямо или косвенно, любым лицом в результате осуществления преступной деятельности, относящейся к установленным предикатным преступлениям; или стоимость любого такого имущества; или, если имущество получено или находится за пределами страны, имущество эквивалентной стоимости, находящееся на территории страны или за рубежом. Преступные доходы включают не только любое имущество, приобретённое или полученное в результате совершения установленного предикатного преступления, но также любое имущество, которое могло быть приобретено или получено в результате осуществления любой преступной деятельности, которая может быть отнесена к установленным предикатным преступлениям.

Пример:

Г-н «А» (частное лицо и владелец группы компаний «W»), действуя в сговоре с г-жой «В» (руководительницей банка «X» и женой г-на «С»), получил от бака «X» шесть (6) санкционированных кредитов на общую сумму 17,3 миллиардов рупий. Впоследствии эти кредитные средства стали убыточными активами для банка.

Из полученных кредитных средств 640 миллионов рупий были переведены г-ном «А» на счета компании «Y» (владельцем которой являлся г-н «С») путём осуществления ряда запутанных операций, в которых участвовали недействующие компании, входящие в группу «W». Эта сумма

была использована компанией «У» для приобретения установки по производству возобновляемой энергии, которая принесла чистый доход в размере 106,5 миллионов рупий.

Кроме того, квартира г-на «С» стоимостью 52,5 миллионов рупий, заложенная в банке (в качестве обеспечения ипотечного кредита), была выкуплена г-ном «А» (через его компанию «Z») и в последствии передана (как имущество, принадлежащее компании «Z») в семейный трастовый фонд г-на «С» всего за 0,11 миллионов рупий.

Таким образом, преступные доходы, легализованные в рамках этого дела, составили **746,5 миллионов рупий (доходы от коррупционного преступления, а также имущество, полученное в результате совершения установленного предикатного преступления, т.е. коррупции) плюс квартира**. На эти средства и имущество был наложен обеспечительный арест, а прокуратура направила в суд иск в целях их конфискации и наказания г-на «А», г-жи «В» и г-на «С».

142. В Китае любые финансовые или имущественные доходы, возникшие или полученные, прямо или косвенно, в результате преступлений, касающихся отмывания денег, квалифицируются в качестве преступных доходов.
143. В Таджикистане преступные доходы от преступлений, касающихся отмывания денег, определяются так же, как в случае коррупционных преступлений.
144. В Кыргызстане осуществляется мониторинг потоков наличных денег, а также анализ банковских операций. Кроме того, для определения преступных доходов также используется информация об имуществе и специальные инструменты и технологии (программное обеспечение для анализа финансовых операций и электронные досье банковских клиентов).

2.4 Особенности проводимых финансовых расследований и финансовая информация, собираемая для расследования коррупционных преступлений

Беларусь

145. В Беларуси источниками финансовой информации являются: государственные органы и организации, в чью компетенцию входит регистрация и учёт движимого и недвижимого имущества; банки; небанковские кредитные организации; операторы криптоплатформ; налоговые, таможенные и пограничные органы; сеть Интернет; зарубежные правоохранительные органы и т.д.
146. Собираемая финансовая информация включает:
- (i) Сведения от или об организациях, имуществе и декларациях физических лиц, подозреваемых, обвиняемых или иных лиц (членов семьи, близких родственников или связанных юридических лиц) и коммерческих субъектах;
 - (ii) Сведения, составляющие банковскую тайну (данные о банковских счетах, включая сведения о количестве средств на счетах, договоры об открытии счетов, договоры о предоставлении кредитов и других банковских услуг, информация об активах клиентов и т.д.);
 - (iii) Сведения об операциях и сделках с имуществом; сведения о наличии имущества за рубежом, получаемые через Национальное центральное бюро Интерпола и подразделение финансовой разведки;
 - (iv) Сведения о доходах от занятости (заработной плате), ценных бумагах, кредитах, дотациях;
 - (v) Сведения о вложениях в предпринимательскую деятельность, спорт, отдых и развлечения и домохозяйства;
 - (vi) Сведения о приобретении транспортных средств.

Пример:

В ходе следствия по уголовному делу в отношении г-на «В» и других лиц, обвиняемых в получении взяток в крупных размерах, было установлено, что г-н «В», являясь должностным лицом – председателем совета директоров банка, организовал и руководил деятельностью преступной группы, состоявшей из должностных лиц банка. В период с 1 января 2004 года по 11 июня 2020 года эта группа занималась преступной деятельностью, выражавшейся в систематическом получении взяток за положительное решение вопросов, входивших в компетенцию членов организованной преступной группы, а также за выполнение действий в интересах взяткодателей. Таким образом, используя служебные полномочия, касавшиеся заключения и исполнения договоров (соглашений), господин «В» получил взятки на общую сумму более 30 миллионов белорусских рублей в долларах США, евро и рублях (с учётом обменного курса, установленного Национальным банком Республики Беларусь). Эти средства присваивались самим г-ном «В» и его родственниками, а также переводились на счета юридических лиц, находившихся под его контролем.

Для придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению преступными доходами, сокрытия происхождения денег и их вложения в законный оборот г-н «В» организовал ряд операций (включавших заключение фиктивных кредитных договоров, переводы средств под видом погашения кредитов и т.д.). Г-н «В» легализовал преступные доходы в размере 1,1 миллионов рублей путём покупки объекта недвижимости в Минске, который был зарегистрирован в качестве имущества юридического лица, контролируемого г-ном «В».

В ходе финансового расследования на имущество г-на «В» и других лиц, в том числе на имущество, которое было получено преступным путем и впоследствии легализовано, был наложен арест. Суд признал г-на «В» виновным и приговорил его по нескольким пунктам обвинения к лишению свободы на срок 14 лет с отбыванием наказания в колонии строгого режима, а также к штрафу в размере 5000 базовых величин (145 000 белорусских рублей). Суд также лишил г-на «В» права занимать должности, связанные с осуществлением организационных, административных и хозяйственных обязанностей, на срок 5 лет.

Имущество, полученное г-ном «В» преступным путём, было конфисковано в доход государства. Это включало денежные средства (наличные деньги и деньги на банковских счетах) в размере более 1,4 миллионов евро, 361 тысяча долларов США и 6 миллионов белорусских рублей; доли в уставном капитале юридических лиц; корпоративные облигации; объекты недвижимости (земельные участки); автомобили; предметы искусства (картины); предметы роскоши (коллекция дорогих наручных часов) и т.д.

Россия

147. В России организации, осуществляющие операции с денежными средствами и иным имуществом, обязаны принимать разумные и доступные меры в отношении иностранных публичных должностных лиц; должностных лиц публичных международных организаций; лиц, занимающих государственные должности, назначение на которые и освобождение от которых осуществляются Президентом или Правительством Российской Федерации; и других определённых лиц. Они также должны обращать повышенное внимание на операции с денежными средствами или иным имуществом, осуществляемые принятыми на обслуживание иностранными публичными должностными лицами и их супругами.
148. В законодательстве в сфере ПОД/ФТ приведены признаки необычных операций (сделок), информация о которых должна направляться в Росфинмониторинг субъектами первичного финансового мониторинга. Это включает группу признаков, указывающих на участие и возможную легализацию (отмывание) преступных доходов с участием публичных должностных лиц (в том числе иностранных публичных должностных лиц и должностных лиц публичных

международных организаций). Если анализ операций с участием публичных должностных лиц/ их родственников указывает на необычный характер операции (сделки), и имеются достаточные основания полагать, что операции/ действия, осуществляемые указанными лицами, связаны с отмыванием денег или иными преступлениями (например, если сумма проведенных операций не соответствует задекларированным доходам), информация о таких операциях также должна направляться в Росфинмониторинг.

Пример:

В суд было направлено уголовное дело в отношении бывшего Министра РФ по делам открытого правительства г-на «А». Г-н «А» обвинялся в создании преступного сообщества и хищении, совместно с другими лицами, денежных средств, принадлежавших ОАО «СИБЭКО» и ОАО «РЭС», в размере более 54 миллиардов рублей. Экс-министру «А» также были предъявлены обвинения в коммерческом подкупе на сумму 78 миллионов рублей и незаконном участии в предпринимательской деятельности, в результате которой были получены преступные доходы в размере 2 миллиардов рублей.

В ходе предварительного следствия было изъято имущество обвиняемых лиц на общую сумму более чем 36 миллиардов 25 миллионов рублей, а также был подан гражданский иск на сумму 32 миллиардов 540 миллионов 718 тысяч рублей.

В рамках уголовного дела указанные факты были подтверждены, в связи с чем был наложен арест на движимое и недвижимое имущество и денежные средства обвиняемых и связанных с ними лиц на общую сумму свыше 32 миллиардов рублей (включая недвижимость в Италии стоимостью 18 470 000 евро, дорогостоящую мебель, предметы домашнего обихода и другие изделия стоимостью более 1 480 000 евро, а также денежные средства на счетах связанных зарубежных компаний на общую сумму свыше 31 миллиона евро).

Индия

149. В Индии характерной особенностью финансовых расследований является объем собираемых и анализируемых данных, которые являются очень обширными и подробными с учетом количества субъектов, у которых запрашивается информация и видов получаемой и анализируемой информации. Ниже приведены некоторые отличительные особенности финансовых расследований, проводимых в Индии:

- (i) Изучение деклараций по налогу на прибыль (ITR) и ежегодных отчетов об операциях на крупные суммы (AIR), в которых также содержится информация о зарубежных денежных переводах. Для учета характера операций в настоящее время введен налог, взимаемый у источника (Tax Collected at Source), для осуществления зарубежных денежных переводов (отдельная ставка в отдельных целях), что значительно упрощает анализ сумм и целей зарубежных денежных переводов.
- (ii) Изучение выписок из банковских счетов (с использованием программного обеспечения для анализа операций с наличными деньгами и операций на крупные суммы), заявлений на открытие банковских счетов, информации, полученной в процессе надлежащей проверки и мониторинга клиентов, и имеющегося движимого/ недвижимого имущества.
- (iii) Изучение сообщений об операциях с наличными деньгами (СОН) и сообщений о подозрительных операциях (СПО), поступающих от ПФР.
- (iv) Изучение баз данных компаний и других юридических лиц, включая общества, трасты и т.д., для выявления связей обвиняемых/ подозреваемых с физическими и юридическими лицами.
- (v) Сбор информации у налоговых органов, таможенных органов, правительств штатов и их органов, органов по регулированию землепользования и земельным налогам, Полиции, Резервного банка Индии, Совета по ценным бумагам и биржам, фондовых бирж,

- депозитариев, Управления по регулированию и развитию страхования, реестра компаний, реестра обществ и т.д.
- (vi) Изучение законных поступлений/ источников дохода в сопоставлении с активами и расходами подозреваемых, их родственников, связанных с ними лиц, а также юридических лиц. С учётом появления онлайн платформ также проводится изучение расходов на покупки в компаниях, занимающихся электронной торговлей, на проживание в шикарных отелях и т.д. Такое изучение осуществляется с использованием сообщений, электронных писем и приложений, установленных в изъятых цифровых устройствах, или с использованием файлов электронной почты, изъятых в ходе обысков. В некоторых случаях также осуществляется изучение профилей обвиняемых лиц и членов и семей в социальных сетях.
 - (vii) Получение информации от властей иностранных государств с использованием соглашений о взаимной правовой помощи, судебных поручений, Интерпола и неофициальных каналов, таких как Межведомственная сеть по возврату активов в Азиатско-тихоокеанском регионе и т.д.
 - (viii) Использование правовых мер таких как законный перехват сообщений, осуществление наблюдения, направление повесток, проведение обысков, опросов, арестов, негласных дознаний и т.д.
 - (ix) После составления профиля обвиняемого лица, членов его семьи, лиц из его круга и связанных с ним юридических лиц устанавливается размер преступных доходов.

Пример 1:

В рамках одного дела было установлено, что г-н «X» (инспектор по контролю лекарственных средств штата) в период занятия им этой должности с 2001 по 2012 годы накопил несоразмерные его официальным доходам активы на сумму 10 960 000 рупий. Также выяснилось, что в проверяемый период расходы его отца г-на «Z» и племянника г-на «Y» составили 4 710 000 рупий и 3 700 000 рупий соответственно (что превышало их известные доходы). Г-н «X», злоупотребив своим служебным положением, получил незаконный доход от владельцев фармацевтических компаний, находящихся под его контролем и в его юрисдикции, и вложил эти средства от имени г-на «Y» и г-на «Z». В рамках этого дела у соответствующих органов были собраны сведения обо всех банковских счетах, страховых полисах и имуществе, принадлежащем г-ну «X» и членам его семьи. В процессе анализа собранной информации выяснилось, что г-н «X» вкладывал средства в страховые полисы, имущество и т.д., от имени членов своей семьи.

Пример 2:

По факту обладания г-ном «Т», являвшимся государственным чиновником, активами, несоразмерными его официальному доходу, было проведено антикоррупционное дознание. В ходе этого дознания, проведённого правоохранительными органами, выяснилось, что в проверяемый период с 2012 по 2018 годы на различные счета г-на «Т» и его жены поступили средства на общую сумму 10 240 000 рупий, что явно превышало их официальные доходы из известных источников.

Правоохранительными органами было проведено ещё одно дознание в отношении г-на «Т» по факту грубых нарушений при рассмотрении дела, касающегося наркотических веществ. В отчёте по итогам дознания было указано, что имеются некоторые свидетельства того, что г-н «Т» брал взятки в процессе надзора за делами, касающимися наркотиков и психотропных веществ.

В ходе расследования были собраны и проанализированы сведения о банковских счетах и имуществе, принадлежащем г-ну «Т» и членам его семьи. По результатам анализа банковских счетов было установлено, что крупная сумма денег была передана г-ну «Т» в качестве подарка

его тестем г-ном «F»). Однако г-н «F» не был в состоянии предать такую крупную сумму, что он сам и признал. Кроме того, г-н «Т» осуществлял равные ежемесячные выплаты по кредиту, взятому г-ном «F» на постройку дома, в котором он проживал. Эти факты позволили установить, что обвиняемый использовал банковские счета своего тестя для сокрытия и отмыwania преступных доходов.

Туркменистан

150. В Туркменистане финансовое расследование включает сбор и изучение информации об имуществе в любой форме, денежных средствах и иных активах физических и юридических лиц или операций и сделок, связанных с такими активами, для выявления и отслеживания преступных доходов и других активов, включая имущество эквивалентной стоимости, которые могут подлежать изъятию и конфискации, и обеспечения возмещения ущерба, причинённого преступлениями.
151. Финансовые расследования проводятся путём:-
- (i) Осуществления оперативно-розыскных мероприятий, включая опрос лиц, ведение наблюдения и осуществления мониторинга почтовых, телеграфных и других отправок;
 - (ii) Осуществления следственных и процедурных действий, привлечения специалистов и направления запросов о правовой помощи;
 - (iii) Осуществления финансового анализа и принятия других мер Службой финансового мониторинга;
 - (iv) Сбора сведений с использованием информационных ресурсов, в том числе информационной базы, содержащей данные о банковских вкладчиках;
 - (v) Использования открытых источников информации, информационных ресурсов зарубежных стран, Интернета и средств международного сотрудничества;
 - (vi) Установления умысла преступников и их сообщников на основании ранее поданных деклараций о денежных потоках.
152. В ходе финансовых расследований осуществляется сбор сведений о финансовом профиле и активах лиц и связанных с ними физических и юридических лицах, об операциях по приобретению или отчуждению юридических лиц, о финансовых операциях и о бенефициарных владельцах. Принимаются меры для установления бенефициарных владельцев имущества и иных активов, в том числе путём запроса соответствующей информации у банковских учреждений, а также в едином государственном реестре юридических лиц, реестре индивидуальных предпринимателей без образования юридического лица и земельном кадастре.

Таджикистан

153. В Таджикистане уполномоченный орган вначале собирает сведения о потоках наличных и безналичных средств фигуранта, что включает бухгалтерские документы, сведения о поступивших наличных деньгах, информацию о выплатах наличными деньгами и т.д. После сбора всей информации (включая банковские выписки) проводится анализ финансовых документов и денежных потоков и составляется план действий. Поскольку каждое финансовое преступление имеет свои отличительные особенности, в каждом случае составляется отдельный план действий. Затем на основании этого плана проводятся необходимые следственные действия. После установления факта совершения преступления возбуждается уголовное дело, и после осуществления необходимых следственных мероприятий принимается окончательное решение по уголовному делу.
154. Особенности расследований финансовых преступлений являются: большой объём информации; анализ финансовых и банковских документов; сложные схемы совершения преступлений; совершение преступления группой лиц по предварительному сговору; подделка финансовых документов и т.д. Также необходимо учитывать то, что лица, совершающие экономические преступления, как правило, имеют высшее финансово-экономическое

образование, обладают хорошими аналитическими способностям и тщательно разрабатывают схемы совершения преступлений. В этой связи в ходе предварительного следствия проводится тщательная финансовая проверка лиц с привлечением экспертов в различных областях, а также осуществляется почерковедческая и техническая экспертиза на предмет обнаружения фактов подделки документов. Кроме того, санкционированное прослушивание телефонных звонков и других средств связи фигурантов приносит существенные результаты в выявлении финансовых преступлений.

Кыргызстан

155. В Кыргызстане одна из основных задач финансовых расследований коррупционных преступлений состоит в установлении источника преступных доходов и последующей конфискации этих средств. Для этого необходимо получить финансовые документы и повести надлежащий аудит (проверку) финансовых операций и коммерческой деятельности. Для анализа информации и выявления сомнительных или неясных операций и скрытых счетов используется программное обеспечение и специальные инструменты. Меры контроля за финансовыми операциями используются для мониторинга банковских операций и операций с ценными бумагами, а также для анализа документов, касающихся налогообложения, и финансовой отчётности. Кроме того, международное сотрудничество является важным аспектом финансовых расследований в части получения информации о финансовых операциях, осуществляемых за рубежом, и совместной работы с другими странами в целях конфискации незаконных средств.

Узбекистан

156. В Узбекистане в ходе проведения финансовых расследований осуществляется исследование/ анализ: финансовых операций, проведённых в банках; документов, касающихся деятельности фигурантов; личности бенефициарных владельцев фигурантов; связей фигурантов с другими лицами, замешанными в деле; а также участие в других нарушениях.

2.5 Следственная практика, рекомендуемая органам финансовых расследований для оценки преступных доходов

Россия

157. Финансовые следователи должны помнить, что каждое уголовное дело требует индивидуального подхода.

Индия

158. Следует широко и активно использовать информационные технологии, включая социальные сети и сайты электронной торговли, для установления сообщников/ связей обвиняемых и их образа жизни (расходы, оплачиваемые наличными деньгами и в обход банковских каналов). Также обвиняемые в целом вкладывают средства в те активы и секторы, в которых они могут использовать наличные деньги/ преступные доходы, и где можно увеличить преступные доходы/ получить прибыль. Необходимо тщательно составлять и анализировать схемы получения преступных доходов для выявления/ установления источника преступных доходов и их расслоения и интеграции, наряду с ролями обвиняемых лиц в этих процессах/ деятельности.

Китай

159. Следственные органы должны быть полностью осведомлены о рыночных ценах, а также о нескольких возможных сценариях:
- (i) Взяткополучатель совершает покупку у взяточдателя по цене ниже рыночной.
 - (ii) Взяткодатель платит взятополучателю более высокую цену, нежели рыночная цена.
 - (iii) Взяткодатель «по ошибке» покупает у взятополучателя поддельный продукт по высокой цене (как за настоящий продукт).

Кыргызстан

160. Некоторая следственная практика, рекомендуемая для использования финансовыми следователями при оценке размера преступных доходов, включает следующее: анализ финансовых потоков и социально-экономических факторов; использование технологий; постоянное обучение и повышение квалификации следователей.

Раздел 3: Особенности законодательства в сфере борьбы с коррупцией и противодействия отмыванию денег

3.1 Особенности антикоррупционного законодательства, которое сдерживает коррупцию, затрудняет интеграцию преступных доходов и содержит другие меры, отличные от мер уголовного преследования

Беларусь

161. В Главе 3 Закона Республики Беларусь от 15 июля 2015 года предусмотрены меры по предупреждению коррупции путём наложения обязательств и ограничений в отношении государственных должностных лиц. В Главе 4 этого Закона предусмотрено декларирование доходов и имущества государственными должностными лицами, а в Главе 6 предусмотрено устранение последствий правонарушений, создающих условия для коррупции и коррупционных правонарушений.
162. Кроме того, в соответствии со Статьёй 5 указанного Закона борьба с коррупцией осуществляется государственными органами и иными организациями посредством комплексного применения ряда мер, включая упрощение административных процедур и сокращение их числа; принятие кодексов этики (стандартов поведения) гражданских служащих и иных государственных должностных лиц; организации антикоррупционного обучения государственных должностных лиц; установления ограничений, а также специальных требований, направленных на обеспечение финансового контроля в отношении государственных должностных; и проведения мероприятий по информированию населения, способствующих созданию атмосферы нетерпимости в отношении коррупции.
163. Если установлено, что чиновники не задекларировали все источники дохода, утаили информацию о владении и использовании дорогостоящего имущества, скрыли подарки и получили ссуды от физических и юридических лиц, прокуроры обязаны проверить источники дохода и законность приобретения имущества. При этом в каждом случае прокуроры принимают решение об ответственности (дисциплинарной или административной) лиц, допустивших нарушения, а также о взыскании дополнительных налогов или конфискации имущества, полученного в нарушение закона. Наложение ареста на такое имущество осуществляется по представлению прокурора, в том числе в рамках гражданского судопроизводства. Если в ходе судебного процесса установлено, что доходы превышают расходы, и невозможно добиться вынесения обвинительного приговора за совершение преступлений, в этом случае применяются механизмы гражданско-правовой конфискации, предусмотренные в антикоррупционном законодательстве.
164. В случае прекращения производства по делу на досудебной стадии (такое процедурное право предоставлено следователю, а также прокурору в случае, если дело уже передано в суд), вопрос специальной конфискации решается путём возврата потерпевшему денежных средств и других ценностей, полученных преступным путём (по решению органа, проводящего уголовное расследование), и использования их для компенсации материального ущерба, причинённого преступлением. Механизмы конфискации без вынесения обвинительного приговора содержатся в антикоррупционном законодательстве (Статьи 36 и 40 Закона «О борьбе с коррупцией»).
165. При отсутствии оснований для возврата имущества, полученного или приобретённого преступным путём, а также эквивалентной стоимости преступных доходов, копия решения органа уголовного преследования направляется в суд, который принимает решение о применении специальной конфискации. Судебный порядок конфискации преступных доходов

в случае прекращения производства по делам на досудебной стадии установлен в целях соблюдения конституционного принципа защиты прав на имущество.

166. Если невозможно добиться вынесения обвинительного приговора за отмывание денег, выявленного в ходе расследования коррупционного преступления (предикатного преступления), обвиняемый привлекается к уголовной ответственности и осуждается за совершение предикатного преступления.

Россия

167. Федеральный закон РФ №230-ФЗ от 03.12.2012 «О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам» устанавливает правовые и организационные основы осуществления контроля за соответствием расходов лица, замещающего государственную должность, и расходов его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей.
168. В случае выявления любого несоответствия расходов данного лица, его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей их общему доходу, Генеральный прокурор Российской Федерации или подчиненные ему прокуроры в порядке, установленном законодательством о гражданском судопроизводстве, обращаются в суд с заявлением об обращении в доход Российской Федерации части дохода/ имущества (законность приобретения которого не доказана) или денежной суммы, эквивалентной стоимости такого имущества. Информация также направляется в соответствующий государственный или местный орган.
169. В соответствии со Статьёй 17 указанного Федерального закона Генеральный прокурор Российской Федерации или подчиненные ему прокуроры в течение четырех месяцев со дня получения материалов рассматривают их в пределах своей компетенции, после чего в порядке, предусмотренном законодательством о гражданском судопроизводстве, обращаются в суд с заявлением об обращении в доход Российской Федерации земельных участков, других объектов недвижимости, транспортных средств, ценных бумаг.

Индия

170. В Индии некоторые законодательные акты, которые сдерживают коррупцию и делают интеграцию преступных доходов затруднительной и рискованной, включают следующее: Закон о сделках (запрещении сделок) Бенами (Benami Transactions (Prohibitions) Act) от 1988 года; Закон о нераскрытых зарубежных доходах и активах и обложении налогом (Black Money (Undisclosed Foreign Income and Assets) and Imposition of Tax Act) от 2015 года; Закон предупреждения коррупции (Prevention of Corruption Act) от 1988 года; Закон Локпала и Локаютка (Lokpal and Lokayutka Act) от 2013 года; Закон о Центральной антикоррупционной надзорной комиссии (Central Vigilance Commission Act) от 2003 года; и Закон о предотвращении отмывания денег (Prevention of Money Laundering Act) от 2002 года.
171. Имеется ряд учреждений и должностных лиц, осуществляющих контроль за нарушениями со стороны государственных чиновников, в частности: учреждение Локпал (федерального омбудсмана), учреждение Локаютка (уполномоченных штатов), Центральная антикоррупционная надзорная комиссия и центральные уполномоченные по антикоррупционному надзору в департаментах и министерствах правительства. В случае нарушений, допущенных государственными чиновниками, виновные временно отстраняются от должности, и в их отношении соответствующим департаментом/ министерством проводится дисциплинарное разбирательство, которое может привести к увольнению. Указанные учреждения и должностные лица также проводят проверки в отношении государственных чиновников, а государственные чиновники обязаны ежегодно предоставлять информацию о своём имуществе. Государственные чиновники также направляют соответствующие уведомления перед приобретением или отчуждением движимого/ недвижимого имущества или осуществлением любой финансовой операции/ сделки (на сумму, превышающую определённое пороговое значение).

172. Вышеуказанные законодательные акты также предусматривают изъятие и конфискацию любого имущества любого государственного чиновника, владельцем которого он стал вследствие коррупционных действий. Такие меры могут быть приняты судом или правоохранительными органами в установленном в законодательстве порядке. Индийское законодательство также предусматривает осуществление конфискации до окончания судебного разбирательства в определённых случаях, например, в случае, если обвиняемый умер, находится в бегах и объявлен в розыск и т.д.

Китай

173. В Китае предусмотрен специальный порядок конфискации преступных доходов в случае свершения тяжких преступлений, таких как коррупция и террористическая деятельность. Прокурор направляет в суд ходатайство о конфискации преступных доходов в случае, если подозреваемый скрылся и не может быть привлечён к ответственности по истечении одного года с момента объявления его в розыск, или если подозреваемый умер, и его преступные доходы и иное имущество подлежит взысканию в соответствии с положениями уголовного законодательства.
174. В Китае меры, направленные на сдерживание коррупции, включают проведение совместных действий и мероприятий следственными органами и ПФР, осуществление мониторинга и сбор оперативных данных.

Туркменистан

175. В Статьях 11 – 18 Закона Туркменистана «О противодействии коррупции» предусмотрено следующее: в отношении государственных служащих установлены запреты, ограничения и обязательства; невыполнение установленных требований является основанием для отказа в приёме на государственную службу; предоставление государственными служащими сведений о своих доходах и размещение этих сведений на официальных сайтах государственных органов или предоставление их для опубликования в средствах массовой информации; предоставление государственными служащими сведений о своих расходах (в том числе о расходах своих супругов и несовершеннолетних детей); обязанность государственных служащих сообщать об обращениях в целях склонения к совершению правонарушений, связанных с коррупцией; и дисциплинарные взыскания, налагаемые на государственных служащих за совершение коррупционных правонарушений.
176. Если по какой-либо причине уголовное дело не может быть возбуждено, или уголовное дело прекращено, но в действиях государственного служащего имеется состав административного или дисциплинарного правонарушения, в отношении такого государственного служащего могут быть применены дисциплинарные санкции.

Таджикистан

177. В соответствии со Статьёй 18.6 Закона «Об Агентстве по государственному финансовому контролю и борьбе с коррупцией Республики Таджикистан» Агентство, помимо других обязанностей, предусмотренных в нормативно-правовых актах Республики Таджикистан, также обязано бороться с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путём.
178. Законодательство Таджикистана не предусматривает возможность конфискации вне уголовного производства, применительно к преступлениям коррупционной направленности.

Кыргызстан

179. В Статьях 338, 339 и 342 - 347 Уголовного кодекса Кыргызстана предусмотрена уголовная ответственность за получение взятки, вымогательство взятки, служебный подлог, превышение власти и т.д.

Узбекистан

180. В Узбекистане антикоррупционное законодательство включает Закон «О государственных закупках» от 22.04.2021 года и Закон «О противодействии коррупции» от 03.01.2017. В этих законодательных актах не предусмотрена конфискация активов вне уголовного производства.

3.2 Особенности расследований дел об отмыывании денег в отношении публичных должностных лиц/ государственных чиновников, меры по обеспечению беспристрастного расследования (без какого-либо давления извне), и обмен опытом по результатам расследований отмыывания денег

Беларусь

181. В Главе 49 Уголовно-процессуального кодекса Республики Беларусь определены категории лиц (включая публичных должностных лиц), в отношении которых применяется особый порядок производства по уголовному делу. Кроме того, в законодательстве определены особенности проведения оперативно-розыскных мероприятий в отношении отдельных категорий лиц (Статья 36 Закона Республики Беларусь «Об оперативно-розыскной деятельности»). В Статье 131 УПК предусмотрено временное отстранение от должности подозреваемого или обвиняемого, если есть достаточные основания полагать, что, оставаясь в должности, они будут препятствовать предварительному расследованию и судебному разбирательству уголовного дела.

Россия

182. В России действует особый порядок возбуждения уголовных дел в отношении отдельных категорий лиц (включая публичных должностных лиц), предусмотренный в Статьях 447 Уголовно-процессуального кодекса. Однако основной принцип расследования дел, связанных с отмыыванием денег, остаётся прежним в случае, если фигурантами дела являются публичные должностные лица/ государственные служащие.
183. Органы расследования являются независимыми, и в соответствии со Статьёй 38 УПК следователь самостоятельно направляет ход расследования.

Индия

184. В Индии нет различий в расследовании дел об отмыывании денег с участием публичных должностных лиц/ государственных чиновников, по сравнению с расследованием других дел об отмыывании коррупционных доходов. Строгое соблюдение конфиденциальности и добросовестность являются ключевыми элементами, обеспечивающими эффективное расследование дел об отмыывании денег с участием публичных должностных лиц/ государственных чиновников в установленные сроки. Внутренний контроль, контроль со стороны учреждений по антикоррупционному надзору и жёсткие механизмы закрепления ответственности на всех уровнях обеспечивают беспристрастное проведение расследований без какого-либо давления и влияния извне.
185. Установлены каналы связи между самими оперативно-розыскными и следственными органами. Кроме того, имеются государственные структуры, обеспечивающие сотрудничество и обмен опытом между оперативно-розыскными и следственными органами. Посредством этих структур указанные органы делятся друг с другом информацией о криминальных схемах и типологиях в конкретных секторах, что способствует профилактике преступлений, а также определяет направления ведущихся расследований.

Китай

186. В Китае нет различий в расследовании дел об отмыывании денег с участием публичных должностных лиц/ государственных чиновников, по сравнению с расследованием других дел об отмыывании коррупционных доходов. В Статье 58 Главы 5 Закона о надзоре установлено, что в процессе осуществления надзора за производством по делам сотрудники надзорных органов обязаны заявить самоотвод в любых нижеперечисленных обстоятельствах, и субъект надзора,

информатор и другие соответствующие лица также имеют право потребовать их самоотвода, если сотрудник надзорного органа:

- (i) Является близким родственником субъекта надзора или информатора;
- (ii) Выступал в качестве свидетеля по делу;
- (iii) Его близкие родственники имеют интерес в деле, в отношении которого осуществляется надзор;
- (iv) В любых других обстоятельствах, которые могут повлиять на осуществление беспристрастного надзора по делу.

187. Опыт и уроки, извлечённые из расследований по делам, связанным с отмыванием денег, помогают следственным органам в полной мере использовать финансовую и иную информацию и проводить параллельные расследования случаев коррупции и отмывания денег.

Туркменистан

188. В Туркменистане для обеспечения независимых и беспристрастных расследований по делам, в которых фигурируют публичные должностные лица/ государственные чиновники, без какого-либо политического влияния или давления, используются меры безопасности, такие как «сохранение конфиденциальности», особенно в целях защиты информации, составляющей государственную (государственную, военную, служебную и т.д.) и иную тайну. Данные дознания и предварительного следствия не подлежат разглашению, кроме как с разрешения органа уголовного преследования, если это не противоречит интересам расследования и не связано с нарушением прав и законных интересов других лиц.

189. Орган уголовного преследования осуществляет свои полномочия в уголовном процессе независимо от каких бы то ни было других органов или должностных лиц. Положения Статей 30 и 21 Уголовно-процессуального кодекса запрещают вмешательство в деятельность органов уголовного преследования и судей соответственно, и предусматривают ответственность за такое вмешательство.

Таджикистан

190. Расследования уголовных дел, связанных с отмыванием денег, фигурантами которых являются должностные лица, государственные чиновники или простые граждане, практически не отличаются друг от друга, и процедурные действия также осуществляются аналогичным образом.

191. В соответствии со Статьёй 26(3) Уголовно-процессуального кодекса воздействие в какой бы то ни было форме на прокурора, следователя, дознавателя с целью воспрепятствования объективному расследованию по уголовному делу влечет установленную законом ответственность.

Кыргызстан

192. В Кыргызстане нет различий в расследовании дел об отмывании денег с участием публичных должностных лиц/ государственных чиновников, по сравнению с расследованием других дел об отмывании коррупционных доходов.

193. Опыт, полученный в ходе расследований случаев отмывания денег, используется следственными органами для проведения параллельных финансовых расследований.

Узбекистан

194. В Узбекистане опыт, полученный в ходе расследования случаев отмывания денег, передаётся другим правоохранительным органам, для чего Департамент по борьбе с экономическими преступлениями регулярно обобщает и анализирует деятельность по борьбе с преступностью (в том числе с ОД/ФТ) и готовит аналитические отчёты, которые направляются во все нижестоящие подразделения. Кроме того, Департамент по борьбе с экономическими преступлениями также постоянно проводит типологические исследования механизмов ОД/ФТ,

по результатам которых составляются отчёты для соответствующих надзорных и правоохранительных органов и субъектов частного сектора для использования в своей работе.

Раздел 4: Виды коррупционных преступлений и секторы, в которых они совершаются

195. Сводная таблица видов коррупционных преступлений и секторов, в которых государствами-членами были выявлены коррупционные преступления, приведена в Приложении 2.

Беларусь

196. В Беларуси виды преступлений коррупционной направленности включают: хищение путём злоупотребления служебными полномочиями; злоупотребление властью или служебными полномочиями; превышение власти или служебных полномочий; и получение и дача взятки.

197. Ниже приведены сводные данные о количестве лиц, осуждённых за различные виды коррупционных преступлений, на основании судебной статистики за 2022 год:

Лица, осуждённые за коррупционные преступления в 2022 году

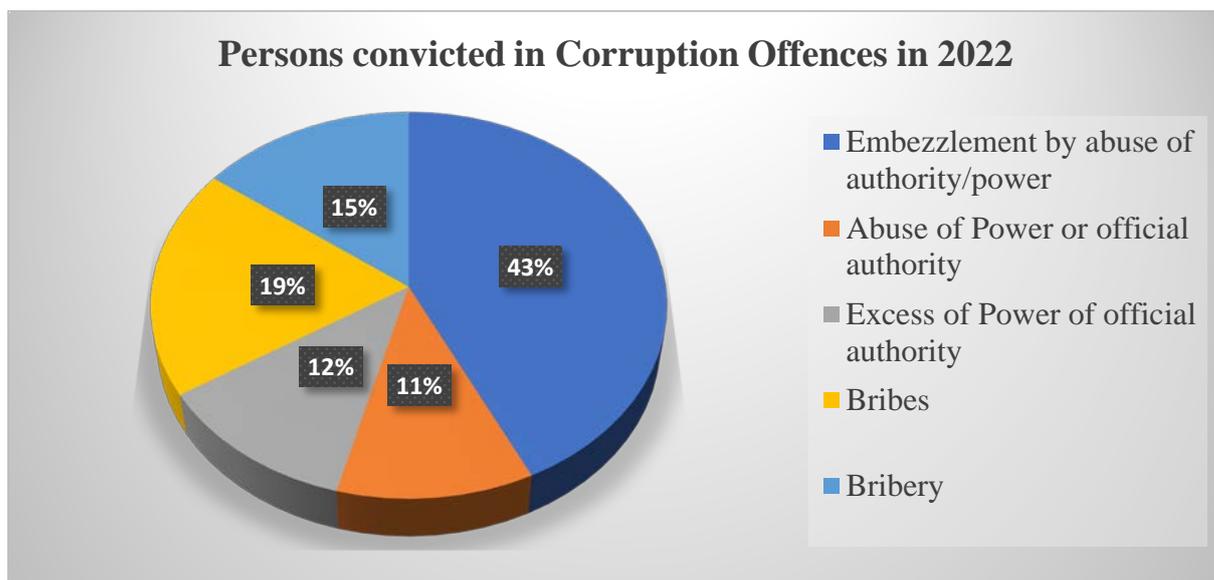
* Хищение путём злоупотребления служебными полномочиями

* Злоупотребление властью или служебными полномочиями

* Превышение власти или служебных полномочий

* Получение взятки

* Дача взятки



198. Сферы, в которых в Беларуси были выявлены вышеуказанные коррупционные преступления, включают следующее: торговля, сельское хозяйство; строительная отрасль; обрабатывающая отрасль; утилизация неопасных отходов; деятельность исполнительных и административных органов; медицина; ветеринарная деятельность; сдача в аренду собственных или арендованных объектов недвижимости; лесное хозяйство; лесозаготовки; деревообрабатывающая отрасль; производственный сектор; промышленное производство; сфера образования; оборонный комплекс; государственная служба; банковский сектор; транспортная отрасль; и сектор связи.

Россия

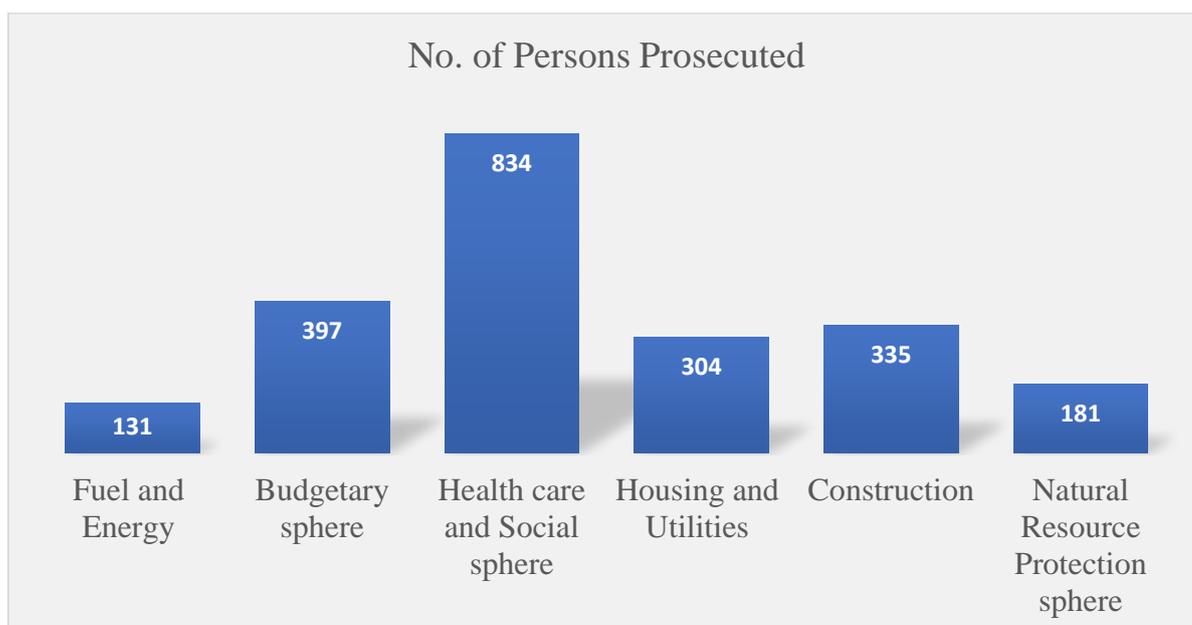
199. В России преступления коррупционной направленности составляют 1,59% от общего количества зарегистрированных преступлений, и за совершение коррупционных преступлений

было привлечено к уголовной 18 194 человека. Взятничество является наиболее тяжким проявлением коррупции, и дела о взяточничестве составили 20,8% от общего количества преступлений коррупционной направленности. Другими наиболее распространёнными видами коррупционных преступлений являются злоупотребление полномочиями и превышение должностных полномочий. За ними следуют коррупционные преступления при распределении и расходовании бюджетных средств; присвоение или растрата; подлог; коммерческий подкуп; злоупотребления в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд; нарушение порядка финансирования избирательной кампании; и незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, банковскую или налоговую тайну.

200. Коррупционные преступления при распределении и расходовании бюджетных средств были выявлены в следующих сферах: благоустройство и озеленение; сельское хозяйство; поставка товарно-материальных ценностей для обеспечения нужд государственных учреждений; и социальное обеспечение. Помимо этого, случаи злоупотреблений были выявлены в следующих сферах: лесное хозяйство; сфера телекоммуникационных услуг; энергетический сектор; транспортный сектор; сфера образования; сфера государственных закупок и сертификации.
201. Ниже приведены данные о количестве лиц, привлечённых Следственным комитетом РФ к уголовной ответственности за совершение коррупционных преступлений в указанных ниже сферах в 2022 году:

Количество лиц, привлечённых к уголовной ответственности

- * Топливо-энергетический комплекс
- * Бюджетная сфера
- * Здравоохранение и социальная сфера
- * ЖКХ
- * Строительство
- * Природоохранная сфера



Индия

202. В Индии среди выявленных видов преступлений коррупционной направленности наиболее распространёнными являются: взяточничество; растрата (хищение); вымогательство; мошенничество; злоупотребление полномочиями; получение «откатов»; и злоупотребление влиянием.
203. Области, в которых выявлены коррупционные преступления, включают: сферу принятия политических решений; государственные программы социального обеспечения (нецелевое использование/ хищение средств и т.д.); коррупцию среди государственных служащих/ публичных должностных лиц; вывод средств у предприятий частного сектора ответственными лицами, выступающими в качестве фидуциарных управляющих; природные ресурсы (незаконная эксплуатация природных ресурсов/ незаконная добыча полезных ископаемых/ незаконный отвод земельных участков и т.д.); проведение государственных аукционов/ тендеров; банковский сектор; сектор ценных бумаг; страховой сектор; и сектор недвижимости.

Китай

204. В соответствии с уголовным законодательством Китая преступлениями коррупционной направленности являются: подкуп; растрата (хищение); взяточничество; получение взятки субъектом; получение взятки путём оказания влияния; предложение взятки; предложение взятки лицу, обладающему влиянием; предложение взятки субъекту; посредничество во взяточничестве; предложение взятки субъектом; владение большим количеством имущества неизвестного происхождения; сокрытие депозитов (вложений) за рубежом; и негласное распределение государственных активов.

Раздел 5: Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции

5.1 Типологии отмывания преступных доходов от коррупции в разных секторах

205. В Беларуси были выявлены следующие типологии отмывания преступных доходов от коррупции в разных сферах и секторах:
- (i) Финансовые операции с товарно-материальными ценностями и денежными средствами, полученными мошенническим путём, между аффилированными организациями в целях отмывания преступных доходов (торговля);
 - (ii) Вовлечение похищенного имущества в хозяйственный оборот организации путём составления фиктивных документов на покупку товарно-материальных ценностей (торговля);
 - (iii) Денежные средства, полученные в результате уклонения от уплаты налогов, обналичиваются и затем вкладываются в деятельность аффилированных организаций (вывод активов у предприятий частного сектора лицами, исполняющими обязанности фидуциарных управляющих);
 - (iv) Денежные средства, полученные в результате уклонения от уплаты налогов, переводятся со счетов подконтрольной иностранной фирмы в адрес белорусских компаний, в том числе для покупки недвижимости и автомобилей (вывод активов у предприятий частного сектора лицами, исполняющими обязанности фидуциарных управляющих);
 - (v) Фиктивное внесение похищенного имущества в бухгалтерскую отчётность и последующее использование этого имущества в финансово-хозяйственной деятельности юридического лица;
 - (vi) Продажа похищенного имущества (под видом законной операции) хозяйствующим субъектам и последующее использование полученного дохода в финансово-хозяйственной деятельности юридического лица.
206. В России были выявлены следующие типологии отмывания преступных доходов от коррупции в разных сферах и секторах:

- (i) Отмывание через операции с имуществом – осуществление серии операций купли-продажи для придания видимости добросовестного владения в соответствии с гражданским законодательством.
 - (ii) В целях легализации средств осуществляется ряд о фиктивных финансовых операций с использованием счетов фирм-однодневок. После проведения денежных средств преступного происхождения по счетам фиктивных организаций эти средства смешиваются с другой денежной массой и, таким образом, обезличиваются. Затем они обналичиваются или выводятся за рубеж по фиктивным контрактам.
207. В Индии были выявлены следующие типологии отмывания преступных доходов от коррупции в разных сферах и секторах:
- (i) Сфера принятия политических решений – политические решения принимаются и реализуются в интересах частных субъектов, в результате чего эти субъекты получают незаконные доходы, которые отмываются и распределяются среди правонарушителей, участвующих в этой схеме.
 - (ii) Коррупция среди государственных служащих – государственный служащий использует членов своей семьи как прикрытие для перевода средств по банковским каналам и их вложения в страховые инструменты, инструменты фондового рынка и недвижимость.
 - (iii) Вывод активов у предприятий частного сектора – преступные доходы/ денежные средства, выведенные у частных предприятий, проводятся по фиктивным банковским счетам подставных лиц и затем переводятся на банковские счета обвиняемых.
 - (iv) Незаконная добыча полезных ископаемых – незаконная добыча полезных ископаемых приносит преступный доход в форме наличных денег, которые отмываются путём приобретения недвижимости на имя членов семьи/ сотрудников.
 - (v) Мошенничество в банковском секторе:
 - a) Преступные доходы переводятся на счёт юридического лица и затем выводятся и используются физическими лицами для приобретения активов/ недвижимости для личного пользования. При этом осуществляется запутывание следов путём вложений в разные компании-пустышки и индивидуальные частные фирмы для сокрытия, утаивания и перевода преступных доходов.
 - b) Незаконное одобрение кредита должностным лицом банка, вступившего в сговор с частными лицами, в обмен на незаконное вознаграждение (из кредитных средств). Это вознаграждение переводится на счета юридических лиц, принадлежащих родственникам должностного лица банка, через цепочку компаний-пустышек. Такие кредиты становятся убыточными активами и приносят банкам убытки.
208. В Китае основные способы отмывания коррупционных доходов включают: открытие счетов на имя лиц из близкого окружения; использование компаний и иных лиц для отмывания денег путём осуществления трансграничных денежных переводов, сокрытия наличных денег, приобретения продуктов, вложений в акционерный капитал и т.д.
209. В Кыргызстане были выявлены следующие типологии отмывания преступных доходов от коррупции в разных сферах и секторах:
- (i) Внешнеэкономическая деятельность – деньги переводятся в разные страны якобы в целях импорта товаров, однако, впоследствии товары ввозятся лишь частично или совсем не ввозятся.
 - (ii) Вывод денежных средств под видом кредитов.

5.2 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции в сфере принятия политических решений

210. Пример Индии:

Типология:

Политические решения принимаются и реализуются в интересах частных субъектов. Это приводит к появлению незаконных доходов у этих субъектов, которые отмываются и распределяются среди правонарушителей, участвующих в этой схеме.

Пример:

Г-н «Z» являлся публичным должностным лицом. Злоупотребив своими полномочиями и воспользовавшись различными неточностями в процессе покупки земли для создания специальной экономической зоны, г-н «Z» распорядился санкционировать продажу 450 акров земли на имя компании «X», хотя эта компания даже не внесла требуемую сумму.

За эту услугу компания «X» заплатила 500 миллионов рупий компании «Y», которая, в свою очередь, заплатила 55 миллионов рупий (запутав следы) членам семьи г-на «Z».

5.3 Типологии и примеры отмывания доходов от коррупции в сфере государственных программ социального обеспечения (нецелевое использование/ хищение средств и т.д.)

211. Пример России:

В 2021 году было возбуждено уголовное дело в отношении руководителя учреждения здравоохранения, который, умышленно предоставив недостоверную информацию о потребностях его учреждения, необходимых для его бесперебойного функционирования, совершил хищение бюджетных средств в размере более 41 миллиона рублей. Часть этих средств в размере более 16,3 миллионов рублей была переведена на счёт индивидуального предпринимателя, контролируемого руководителем учреждения, и впоследствии была использована для покупки недвижимости (квартир) для личного пользования руководителя.

212. Пример Индии:

Обвиняемый г-н «А» (должностное лицо колледжа), действуя совместно с г-ном «В» (должностным лицом департамента высшего образования), похитил мошенническим путём стипендии, выделенные в рамках специальной государственной программы для определённой категории студентов из бедных слоев населения. Для этого обвиняемые лица представили поддельные кастовые сертификаты и открыли банковские счета на имя студентов, попросив их поставить свои подписи на пустых бланках заявлений об открытии банковского счета. Студентов также попросили поставить свои подписи на незаполненных чеках/ дебетовых ваучерах, с помощью которых похищенные средства были либо сняты наличными деньгами, либо переведены на другие счета, с которых они в дальнейшем были присвоены или выведены обвиняемыми лицами.

5.4 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции среди государственных служащих/ публичных должностных лиц

213. Примеры Беларуси:

Пример 1:

Г-н «С», злоупотребив своими полномочиями, осуществил хищение имущества юридического лица. С помощью фиктивных товарных накладных он внёс это имущество в бухгалтерскую документацию юридического лица, находившегося под его контролем, а затем продал это

имущество другим хозяйствующим субъектам. Полученные преступные доходы были отражены в качестве легального оборота подконтрольного ему юридического лица.

Пример 2:

Г-н «D», являясь руководителем органа исполнительной власти, совершал хищения путём злоупотребления служебным положением, злоупотребления полномочиями и получения взяток за положительное решение вопросов, находившихся в его компетенции. На средства, полученные преступным путём, г-н «D» купил квартиру, и для того, чтобы скрыть незаконный источник средств, он фиктивно зарегистрировал эту квартиру как имущество, принадлежащее другому лицу.

214. Типологии и примеры России:

Типологии:

- (i) Получение должностным лицом средств со счёта иностранной компании
- (ii) Вывод бюджетных средств в теневой оборот путем разделения контрактов для обхода законодательства

Пример 1:

В период с 11 февраля 2020 года по 16 декабря 2021 года г-н «N» исполнял организационно-административные и административно-хозяйственные функции в Министерстве жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Новосибирской области и получил взятки в размере более 3 миллионов рублей от контрагентов. Он легализовал этот преступный доход, купив автомобиль для своей жены и представив эти средства как часть потребительского кредита.

Пример 2:

Было установлено, что в результате сговора между должностными лицами одного из министерств Российской Федерации земельные участки, кадастровая стоимость которых составляла более 900 миллионов рублей, были переданы в пользование районной администрации Московской области. После этого по поддельным документам кооперативного общества (членами которого являлись контролируемые лица) была проведена оценка этих земельных участков для регистрации права собственности на них и продажи. В 2022 году были возбуждены уголовные дела в отношении 11 организаторов и участников этой группы.

215. Типология и примеры Индии:

Типология: Государственный служащий использует членов своей семьи как прикрытие для перевода средств по банковским каналам и их вложения в страховые инструменты, инструменты фондового рынка и недвижимость.

Пример 1:

Во время своего нахождения в должности члена Комиссии государственной службы г-н «A» накопил состояние в виде движимого и недвижимого имущества, предоставляя неправомерные преимущества определённым кандидатам. В ходе расследования у него были обнаружены активы, стоимость которых была несоразмерна его известным/ законным источникам дохода. Он также использовал преступные доходы для покупки недвижимости, в том числе образовательного учреждения, и такие инвестиции приносили ему дополнительные незаконные доходы.

Пример 2:

Правоохранительные органы получили сообщение о преступлениях, включавших преступный сговор, подлог, обман и преступное поведение со стороны государственных служащих и должностных лиц банка в целях хищения средств государственного учреждения и государственного органа.

В ходе следствия было установлено, что государственные служащие перевели/ провели средства через несколько счетов и, в конечном итоге, эти средства были зачислены на счета частных лиц, не являвшихся получателями (т.е. тем, кому должны были поступить платежи за приобретение их земельных участков правительством) компенсации в соответствии с официальными документами. Впоследствии похищенные средства были сняты наличными деньгами и сразу же использованы для покупки недвижимости и погашения кредитов.

Пример 3:

Г-жа «А», воспользовавшись своим служебным положением в качестве члена городского муниципалитета, накопила в проверяемый период (с 05.04.2010 по 09.11.2012) значительные активы стоимостью 34,6 миллионов рупий, что не соответствовало её официальным доходам. В большинстве операций по покупке имущества использовались наличные деньги. На все 18 единиц имущества (которое было зарегистрировано на её имя и имя её родственников) был наложен арест, а обвиняемая предстала перед судом.

Пример 4:

Г-н «А», злоупотребив своим служебным положением в качестве члена правительства штата, получил незаконный доход в размере 12, 4 миллионов рупий, которые он в дальнейшем использовал для покупки недвижимости на имя членов своей семьи. Для придания правомерного вида этому доходу, г-н «А» изобразил строительную деятельность и представил объекты недвижимости, как построенные на доходы от заработной платы и личные сбережения. Объекты недвижимости, зарегистрированные на имя жены г-на «А», были представлены, как приобретённые на доходы от сельскохозяйственной деятельности и ссуды, полученные от друзей наличными деньгами без оформления документов. На преступные доходы был наложен арест, и обвиняемые предстали перед судом. Суд признал их (г-на «А» и его жену) виновными в отмывании денег и приговорил каждого из них к лишению свободы на три года с отбыванием наказания в тюрьме усиленного режима, а также к штрафу в размере в 5 000 рупий. Суд также вынес постановление о конфискации арестованного имущества.

Пример 5:

Г-н «В», президент Совета по начальному образованию, действуя в сговоре с г-ном «А», являвшимся министром образования штата, занимался коррупционной деятельностью и последующим отмыванием денег с помощью хорошо организованной сети агентов и посредников. В обмен на денежное вознаграждение г-н «В» помогал учащимся успешно сдавать экзамены путём фальсификации их оценок. В ходе расследования было также установлено следующее:

Схема 1

Преступные доходы, полученные в форме наличных денег, отражались как средства, полученные от размещения акций нескольких компаний-пустышек, после чего эти деньги проводились по счетам других фиктивных компаний, создавая видимость законной коммерческой деятельности. Г-н «А» (публичное должностное лицо – министр образования), действуя в сговоре с г-ном «В» и

другими лицами, учредил несколько таких фиктивных компаний для приобретения имущества на доходы, полученные от преступной деятельности.



Схема 2

Г-н «А» также учредил трастовый фонд на имя своей умершей жены и использовал наличные деньги в размере 150 миллионов рупий (полученные в качестве взяток от соискателей должностей) для строительства школы. Помимо этого, используя свои служебные полномочия и влияние, г-н «А» передавал преступные доходы в форме наличных денег разным лицам, которые затем переводили их в трастовые фонды, используя чеки/ банковские каналы во избежание проверки со стороны органов власти. Преступные доходы также вкладывались в киноиндустрию.



Таким образом, обвиняемые г-н «А» и г-н «В», злоупотребляя своими полномочиями и служебным положением, получали незаконное вознаграждение за незаслуженное признание кандидатов годными. Затем они размещали эти преступные доходы, запутывали следы и вкладывали их в финансовую систему различными способами, в том числе, путём помещения их в трастовые фонды, строительства школы и т.д., для придания им правомерного вида и получения дополнительных доходов. В результате проведённого расследования на активы стоимостью 1 030 миллионов рупий был наложен арест, и прокуратурой был подан запрос о возбуждении уголовного дела в отношении обвиняемых.

216. Пример Китая:

В период с января 2015 года по ноябрь 2018 года обвиняемый г-н «А» и его соучастник г-н «В» склонили свою сестру г-жу «С» использовать свое служебное положение в целях хищения крупной суммы государственных средств. За это г-н «А» получил «комиссионное вознаграждение» в размере более 700 000 юаней. Суд приговорил г-на «А» к лишению свободы на восемь лет и штрафу в размере 9 миллионов юаней за отмывание денег.

217. Примеры Туркменистана:

Пример 1:

Г-н «А» - должностное лицо государственной нефтяной компании, злоупотребив своими полномочиями в корыстных целях, получил от своих сотрудников взятку в форме наличных денег в размере 1 790 000 манат, нанеся, таким образом, ущерб законным интересам государства. На полученные деньги он купил машину и земельный участок общей стоимостью 290 000 манат. Это имущество было зарегистрировано на имя его жены. В течение одного года он сдавал в аренду дом, получая, таким образом, доход. Суд города «К» признал г-на «А» виновным в получении взятки и отмывании денег и имущества. Денежные средства в размере 7 928 588 манат, 4 автомобиля и 2 жилых дома были конфискованы и обращены в доход государства, а г-н «А» был приговорён к лишению свободы на 20 лет.

Пример 2:

Г-н «А» - должностное лицо государственного концерна по лицензированию азартных игр, злоупотребив своими служебными полномочиями в корыстных целях, приобрёл программное обеспечение для организации ставок у зарубежных компаний и обманным путём продал его клиентам по двойной цене, нанеся, таким образом, существенный ущерб законным интересам концерна. В результате этих противоправных действий г-н «А» получил незаконный доход в размере 950 000 манат. Он перевёл часть полученного дохода в бюджет концерна, а оставшуюся часть денег присвоил себе. В целях легализации дохода г-н «А» купил электронное оборудование и сдавал его в аренду в течение 1 года, получая, таким образом, доход. Г-н «А» был признан виновным в злоупотреблении служебными полномочиями, мошенничестве, хищении государственного имущества и легализации преступного дохода. По решению суда всё электронное оборудование было конфисковано в доход государства, а г-н «А» был приговорён к лишению свободы на 14 лет.

5.5 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции среди лиц, исполняющих обязанности фидуциарного управления предприятиями частного сектора

218. Типология и пример Беларуси:

Типология: Денежные средства, полученные в результате уклонения от уплаты налогов, переводятся со счетов подконтрольной иностранной фирмы в адрес белорусских компаний и используются для покупки недвижимости и автомобилей

Пример: Г-н «А» являлся реальным владельцем и руководителем зарубежной (эстонской) компании «В», а также руководителем представительства компании «В» в Республике Беларусь. В период с января 2018 года по февраль 2019 года г-н «А», находясь на территории Республики Беларусь и осуществляя деятельность от лица контролируемой им компании «В» и представительства компании «В» в Беларуси, вступил в сговор с неустановленными лицами для придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению денежными средствами в размере 1,76 миллионов рублей, которые были получены в результате уклонения от уплаты налогов и сборов в Республике Беларусь. В целях сокрытия и утаивания происхождения, местонахождения, размещения, перемещения и владения этими средствами г-н «А» перевел их с расчётных счетов компании «В», открытых в банках на территории Эстонии, на счета представительства компании «В» в Республике Беларусь и счета других белорусских резидентов, открытых в банках на территории Беларуси.

219. Типология и пример Индии:

Типология: Преступные доходы/ денежные средства, выведенные у частных предприятий, проводятся по фиктивным банковским счетам подставных лиц и затем переводятся на банковские счета обвиняемых.

Пример: Обвиняемый г-н «А», являвшийся управляющим директором банка, вступив в сговор с директорами/ должностными лицами принадлежащей ему компании «Х», санкционировал предоставление 70 кредитов на приобретение/ постройку жилья на общую сумму 62,7 миллионов рупий на имя существующих и несуществующих сотрудников определённых аффилированных компаний.

Директоры компании «Х» использовали поддельные подписи для открытия кредитных счетов от имени существующих и несуществующих сотрудников без их ведома. После этого эти кредитные средства были зачислены мошенническим образом на банковские счета сотрудников и затем переведены на банковские счета директоров компании «Х» в личное пользование этих директоров (включая обвиняемого г-на «А»).

220. Пример Китая:

Г-н «А», являясь руководителем трастовой компании, подписал фиктивный договор в целях подачи заявления на получение кредита на сумму 12 миллионов юаней. После того, как 12 миллионов юаней были переведены на счёт компании, контролируемой г-ном «В», г-н «В» перевёл эти средства в адрес нескольких других компаний, сокрыв, таким образом, источник и характер похищенных средств, поступивших в личное пользование и распоряжение г-на «А». В результате г-н «А» получил 10,2 миллионов юаней, которые были мошенническим путём выведены из трастовой компании и легализованы.

221. Пример Туркменистана:

Г-н «I» являлся директором индивидуального предприятия «Лаллак» (т.е. лицом, исполняющим руководящие функции в коммерческой организации). В целях извлечения личной выгоды, и злоупотребив служебными полномочиями, г-н «I» использовал поддельное заявление от имени своего отца г-на «D» для незаконного получения участка земли в Балканадабе общей площадью 1 890 квадратных метров. После этого он построил на этом незаконно приобретённом участке земли свадебный зал.

Балканабадский суд признал его виновным по нескольким пунктам обвинения в совершении преступлений, предусмотренных Уголовным кодексом, и приговорил к лишению свободы на 7 лет. Свадебный зал был конфискован и обращён в доход государства.

5.6 Типологии и примеры отмыывании преступных доходов от коррупции в сфере использования природных ресурсов

222. Пример России:

В 2022, было возбуждено уголовное дело в связи с хищением бюджетных средств в размере 37 миллионов рублей, выделенных одному из регионов России в рамках национального проекта «Экология» для экологического восстановления и рек. Эти средства были похищены путём завышения объемов выполненных работ руководством коммерческой организации, которая проводила работу.

223. В Индии получение преступных доходов от незаконной эксплуатации природных ресурсов/ незаконной добычи полезных ископаемых/ незаконного отвода земельных участков осуществляется следующими способами – занижение объемов добытых природных ресурсов; незаконная эксплуатация/ добыча при молчаливом согласии чиновников горнодобывающих/ лесных ведомств; незаконный отвод земельных участков на основании фиктивных/ неполных документов; и добыча полезных ископаемых на близлежащих неотведенных участках.

Типология и примеры Индии:

Типология: Незаконная добыча полезных ископаемых приносит преступный доход в форме наличных денег, которые отмываются путём приобретения недвижимости на имя членов семьи/ сотрудников обвиняемых.

Пример 1:

В период с 31.07.1990г. по 31.07.2009г. компания «А» занималась незаконной добычей полезных ископаемых в сговоре с чиновниками горнодобывающего ведомства и других государственных органов. В результате этой незаконной добычи правительственной казне был нанесён ущерб в размере порядка 1 300 миллионов рупий.

Пример 2:

Г-н «А» и члены его семьи вступили в сговор с чиновниками штата и получили доход путём незаконной добычи железной руды стоимостью 630 миллионов рупий и последующей её продажи на местном рынке. Кроме того, для получения незаконного дохода г-н «А» взимал «надбавку за риск», составившую 410 миллионов рупий, которые он потратил на приобретение недвижимости на имя членов своей семьи. При осуществлении большинства покупок оплата производилась наличными деньгами, что указывает на то, что часть преступных доходов была использована для приобретения вышеуказанной недвижимости. Часть преступных доходов использовалась для выплаты незаконного вознаграждения чиновникам за предоставление фиктивных разрешений/ лицензий на транспортировку незаконно добытой железной руды и использование грузовиков, перевозящих эту руду, а также на оплату персонала, работающего на нелегальных складах и участках. На преступные доходы (в форме недвижимости и иного имущества), находившиеся во владении обвиняемых и членов их семей, был наложен арест.

5.7 Типологии и примеры отмывания преступных доходов от коррупции при проведении государственных аукционов или тендеров

224. Пример России:

В 2022 году было возбуждено уголовное дело в отношении генерального директора государственной энергетической компании и его подчинённых, включая председателя тендерной комиссии, по факту незаконного получения наличных денег в размере 227 миллионов рублей за содействие в заключении государственного контракта на проведение НИОКР в нарушение требований антитрастового законодательства. Уголовное дело было возбуждено за отмывание части денег, полученных в качестве незаконного вознаграждения.

225. Типология и пример Индии:

Типология: Государственные подрядчики выставили завышенные счета за поставку грузовой техники для проведения муниципалитетом очистки канала от накопившегося ила.

Пример: Некоторые подрядчики/ поставщики получили заказы на поставки, даже не участвуя в тендере, а некоторые из них получили заказы, несмотря на то, что они предложили не самую низкую цену в заявке. Кроме того, позже выяснилось, что даже количество грузовой техники, указанной в счетах, оказалось завышенным. В результате этих действия городской казне был нанесён ущерб в размере 5,6 миллионов рупий.

226. Пример Узбекистана:

Г-н «А» занимал высокопоставленную должность в бюджетной организации. Злоупотребив своим служебным положением, г-н «А» спланировал хищение денежных средств в размере 12 миллиардов сум (1,1 миллионов долларов США), выделенных на реконструкцию здания бюджетной организации, для чего создал три подставные компании на имя своих знакомых для участия в проводимом тендере. В ходе расследования выяснилось, что руководителями этих компаний являлись родственники г-на «А», которые участвовали в тендере просто для соблюдения формальности.

Затем г-н «А» перевёл 12 миллиардов сум со счёта бюджетной организации в адрес аффилированной компании, после чего 10 миллиардов сум были потрачены на закупку строительных материалов и проведение работ, а оставшиеся 2 миллиарда сум были сняты наличными деньгами со счёта компании. Эти наличные деньги были впоследствии использованы для покупки недвижимости на имя жены г-на «А».

По результатам расследования было возбуждено уголовное в отношении г-на «А» и других лиц за хищение, должностной подлог и легализацию доходов, полученных преступным путём

5.8 Типологии и примеры отмыwania преступных доходов от коррупции в банковском секторе

227. Пример Беларуси:

Г-н «В», являясь должностным лицом – председателем совета директоров банка, организовал и руководил деятельностью преступной группы, состоявшей из должностных лиц банка. В период с 1 января 2004 года по 11 июня 2020 года эта группа занималась преступной деятельностью, выражавшейся в систематическом получении взяток за положительное решение вопросов, входивших в компетенцию членов организованной преступной группы, а также за выполнение действий в интересах взяткодателей. Таким образом, используя служебные полномочия, касавшиеся заключения и исполнения договоров (соглашений), господин «В» получил взятки на общую сумму более 30 миллионов белорусских рублей в долларах США, евро и рублях (с учётом обменного курса, установленного Национальным банком Республики Беларусь). Эти средства присваивались самим г-ном «В» и его родственниками, а также переводились на счета юридических лиц, находившихся под его контролем.

Для отмыwania преступных доходов в размере 1,1 миллионов рублей г-н «В» организовал ряд операций (включавших заключение фиктивных кредитных договоров и переводы средств под видом погашения кредитов), а также приобрёл объект недвижимости в Минске и зарегистрировал его в качестве имущества юридического лица, контролируемого г-ном «В».

В ходе финансового расследования на имущество г-на «В» и других лиц, в том числе на имущество, которое было получено преступным путем и впоследствии легализовано, был наложен арест. Суд признал г-на «В» виновным в получении взяток в особо крупном размере в составе организованной группы и в отмывании денег в особо крупном размере. Г-н «В» был

приговорён судом к лишению свободы на срок 14 лет с отбыванием наказания в колонии строгого режима, а также к штрафу в размере 5000 базовых величин (145 000 белорусских рублей). Суд также лишил г-на «В» права занимать должности, связанные с осуществлением организационных, административных и хозяйственных обязанностей, на срок 5 лет.

Имущество, полученное г-ном «В» преступным путём, было конфисковано в доход государства. Это включало денежные средства (наличные деньги и деньги на банковских счетах) в размере более 1,4 миллионов евро, 361 тысяч долларов США и 6 миллионов белорусских рублей; доли в уставном капитале юридических лиц; корпоративные облигации; объекты недвижимости (земельные участки); автомобили; предметы искусства (картины); предметы роскоши (коллекция дорогих наручных часов) и т.д.

228. Пример России:

В 2021 году было возбуждено уголовное дело в отношении преступной группы, состоящей и представителей правления одного из банков, которые, используя поддельные доверенности для получения невозвратного кредита, похитили денежные средства в размере более 1,5 миллиардов рублей со счетов подконтрольных им организаций и затем легализовали эти средства путём покупки недвижимости.

229. Типологии и примеры Индии:

Типология:

(i) В одном случае, касавшемся отмывания коррупционных доходов в банковском секторе, руководители компании, вступив в сговор с должностными лицами банка, совершили кредитное мошенничество. Используя поддельные балансовые документы и неверные данные о доходах (неверную оценку активов), компания взяла кредиты, которые были использованы на иные, нежели заявленные цели. Впоследствии эти кредитные средства стали убыточными активами для банка.

(ii) Кредитные средства были выведены с использованием компаний пустышек для запутывания следов, и, в конечном итоге, средства были похищены.

Пример 1: Г-н «М», занимая должность главного управляющего банка «А», отрыв пять фиксированных депозитов на номинальные суммы. Затем, используя эти фиксированные депозиты, он открыл счета с возможностью овердрафта в пределах суммы банковского депозита на разные имена. Ему удалось добиться увеличения лимита по все этим «овердрафтным» счетам, приписав фиксированные депозиты разных клиентов без их разрешения, после чего он использовал средства на «овердрафтных» счетах на личные нужды, переводя их на свои личные счета, открытые в другом банке «В». Г-н «А» повторно использовал эту схему в банковском отделении «N» для незаконного использования аналогичных овердрафтных кредитов, предоставленных им в банковском отделении «О». Несанкционированное открытие указанного «овердрафтного» счёта было обнаружено, когда у банковских сотрудников возникли подозрения в связи с необычным поведением руководителя отделения после того, как он не смог представить документы по таким «овердрафтным» счетам после неоднократных просьб сотрудников.

Пример 2: Директоры компании «X» вступили в сговор с должностными лицами банка «В» для получения кредита в нарушении банковских норм. В 2002 году руководители компании «X» обратились в банк «В» для получения кредита. Должностные лица банка «В» вначале

санкционировали предоставление кредита на сумму 20 миллионов рупий под обеспечение (залог) трёх объектов недвижимости, оценённых в 100 миллионов рупий.

Затем, начиная с 2012 года, руководители банка «В» значительно увеличили максимальную сумму предоставляемых кредитов, которая выросла в 2015 году до 3 081,3 миллионов рупий под залог недвижимости стоимостью всего 1 474,3 миллионов рупий. Компания «Х» не смогла регулярно погашать взятый кредит. Когда в 2017 году счёт компании «Х» был объявлен «убыточным активом», за компанией осталась непогашенная сумма в размере 2 858,1 миллионов рупий плюс процент в размере 669,1 миллионов рупий при том, что стоимость имущества, внесенного в качестве залога, оставляла всего 1 710 миллионов рупий. В тот же самый период времени компания «Х» взяла кредиты в размере 165 миллионов рупий у частного банка «С» и 250 миллионов рупий у частного банка «D», предоставив в качестве залога ту же самую недвижимость, которая была уже заложена в банке «В». Общая сумма преступных доходов по этому делу была оценена в 3 527,2 миллионов рупий.

Нецелевое использование кредита

В ходе расследования выяснилось, что выдача кредита был санкционирована на покупку сырья, переработку и производство товаров. Однако компания «Х» использовала полученные кредитные средства для обслуживания и погашения кредитов, взятых её дочерними компаниями, вывода наличных денег по внутренним аккредитивам со счетов дочерних компаний и перевода средств на счета дочерних компаний без какого-либо коммерческого основания.

Запутывание следов и интеграция преступных активов и наложение ареста на преступные активы

Доходы от преступной деятельности находились в виде крупных депозитов наличных денег на банковских счетах, а также в виде недвижимости, приобретённой на имя компании «Х» и её дочерних компаний. На эти активы общей стоимостью 1 450 миллионов рупий был наложен арест в ходе расследования эпизода, касавшегося отмывания денег.

Пример 3: Обвиняемые, являвшиеся должностными лицами кооперативного банка «В», вступили в сговор с целью незаконного личного обогащения. В период с 01.04.1997 года по 31.03.2002 года они изготавливали поддельные документы на фиктивных лиц и подавали заявления в банк «В» на предоставление кредитов от имени этих фиктивных лиц. Кредитные средства, санкционированные и предоставленные на основании указанных фиктивных заявлений, выводились и использовались для приобретения движимого и недвижимого имущества на имя родственников и друзей злоумышленников.

230. Пример Китая:

Г-н «А», будучи директором компании «Х», дал указание бухгалтеру предоставить несколько банковских карт для похищенных средств на сумму 400 000 юаней путём осуществления банковских переводов. После этого бухгалтер снял со счетов отмытые деньги и передал их г-ну «А».

231. Пример Узбекистана:

На основании полученного СПО Департамент провел анализ деятельности ООО «А», по результатам которого было принято решение о замораживании средств на 30 дней. Должностное лицо банка передало это предписание руководителю, который отдал распоряжение главному

бухгалтеру банка «В» заморозить средства на сумму 1,3 миллиарда сум. Несмотря на наличие предписания Департамента, главный бухгалтер банка «В» нарушил требования закона, не выполнив это предписание, и деньги были выведены на счета других компаний. Следствием было установлено, что сотрудник банка «В» получил 10 000 долларов США от руководителя ООО «А» за задержку в выполнении предписания Департамента. В ходе параллельного финансового расследования также выяснилось, что сотрудник банка «В» купил автомобиль «Шевроле Спарк» на имя своего сына (студента) за 7 500 долларов США.

В результате этих расследований в отношении руководства ООО «А» и других лиц было возбуждено уголовное дело за бездействие власти и легализацию доходов, полученных преступным путём.

5.9 Типологии и примеры отмыывания преступных доходов от коррупции в секторе ценных бумаг

232. Пример России:

В ходе финансового расследования в отношении высокопоставленного чиновника Федеральная служба по финансовому мониторингу выяснила, что в период занятия должности федерального министра указанный чиновник являлся конечным бенефициаром российской энергетической компании через ряд офшорных фирм.

Продолжая исполнять свои обязанности, главный фигурант проверки продал энергетическую компанию, находящуюся под его контролем, совершив, таким образом, преступление, предусмотренное Статьёй 289 УК «незаконное участие в предпринимательской деятельности».

С целью последующей легализации денег, полученных от продажи энергетической компании, они были разделены на несколько частей и переведены в офшорные компании, бенефициаром которых являлся этот чиновник. Для придания правомерного вида владению, пользованию и распоряжению денежных средств, полученных со счетов офшорных компаний, на них были приобретены акции российских «голубых фишек» стоимостью не менее 3,5 миллиардов рублей и облигации российских банков стоимостью примерно 32 миллиона долларов США.

Было также возбуждено уголовное дело по факту легализации доходов, полученных преступным путём. Указанные денежные средства были заморожены в гражданско-правовом порядке по представлению Генеральной прокуратуры Российской Федерации.

233. Типология и пример Индии:

Типология: В целях отмыывания доходов от коррупции в секторе ценных бумаг наличные деньги были вложены в акции «спящей» (т.е. не действующей) компании, после чего цена этих акций выросла за счёт «инсайдерской» торговли. После этого акции были проданы по завышенной цене с помощью посредников, оказавших содействие в выводе денег, и «отмытые» преступные доходы были получены через банковские каналы, а разница в цене была заплачена за услуги посредников.

Пример: Г-н «А» накопил коррупционные / неучтённые средства в размере 340 миллионов рупий наличными деньгами. Г-н «А», действуя в сговоре с г-ном «В» (сертифицированным бухгалтером) вложил часть своих неучтённых денег (по 3 миллиона рупий) в приобретение 1 миллиона привилегированных акций компании «Х» на пять разных имён, в том числе на свое имя, имя своей жены и имя родственников/ траста. Затем цена акций компании «Х» была искусственно повышена с помощью операций, проведённых через компании-пустышки,

контролируемые г-ном «В» и другими лицами. После этого эти акции были проданы г-ном «В» и другими лицами по завышенной цене, что принесло доход в размере 347,3 миллионов рупий. Акции были проданы по завышенной цене некоторым посредникам, которым г-н «А» предоставил наличные деньги. Определённый процент был также выплачен г-ну «В» и другим лицам в качестве комиссионного вознаграждения за содействие в реализации этой схемы. Таким образом, г-н «А» осуществил размещение, запутывание следов и интеграцию незаконных доходов/ наличных денег в финансовую систему для придания им правомерного вида. Впоследствии на эти средства были приобретены акции различных компаний, зарегистрированных на фондовой бирже, а часть средств была также использована для покупки ювелирных украшений и недвижимости.

234. Пример Китая:

Г-н «А» являлся директором «А» государственного управления по регулированию рынка ценных бумаг и отвечал за рассмотрение заявлений компаний о первичном предложении акций и рефинансировании. За незаконное вознаграждение он оказывал содействие компаниям в получении одобрения со стороны Комиссии по ценным бумагам и фьючерсам.

«Г-н «А» брал взятки путём продажи предметов искусства, таких как картины и фарфоровые изделия, компаниями, предлагавшим взятки, по цене, значительно превышающей рыночную цену.

5.10 Типологии и примеры отмыwania преступных доходов от коррупции в секторе страхования

235. Пример Китая:

Компания «А» собиралась дать взятку чиновнику «В». Для этого компания «А» приобрела страховой полис для дочери этого чиновника, который приносил дивиденды и позволил получить основную сумму по истечению срока действия страхового договора.

236. Пример Индии:

Г-н «А», являясь должностным лицом в секторе страхования, накопил незаконные доходы от преступной деятельности в размере около 10 миллионов рупий. Он вложил эти средства в инвестиционные страховые полисы, имущество и т.д., зарегистрированное на свое имя и на имя своих родственников.

237. Пример Туркменистана (в кратком изложении):

Г-жа «А», вступив в сговор с г-ном «В», использовала своё служебное положение для получения взяток в особо крупном размере в период с 2014 по 2018 годы. В частности, она получила взятку за осуществление действия в интересах взяткодателя – страхового представителя нескольких зарубежных компаний, и за оказание содействия в выборе представителей или брокеров. «Г-жа «А» получила взятку в размере 989 093 долларов США при посредничестве своего мужа г-на «В». Для легализации полученной взятки и в целях личного обогащения г-н «В» купил автомобили, квартиры, оборудование для магазинов и т.д.

Г-жа «А» была приговорена к 20 годам лишения свободы без права занимать руководящие должности в течение трёх лет. Г-н «В» был приговорен к лишению свободы на 20 лет с отбыванием наказания в течение первых 17 лет в колонии строгого режима. Помимо этого, г-н

«В» был также приговорён к 10 годам лишения свободы без права заниматься коммерческой деятельностью в течение трёх лет.

5.11 Типологии и примеры отмыывания преступных доходов от коррупции в секторе недвижимости

238. В России по результатам национальной оценки рисков отмыывания денег (НОР-ОД) использование недвижимости в схемах по легализации преступных доходов отнесено к группе умеренного риска. Таким образом, деньги, полученные в результате совершения коррупционных преступлений, преступлений в бюджетной сфере и иных преступлений, могут инвестироваться в недвижимость. Было подготовлено информационное письмо с соответствующими указаниями и рекомендациями для организаций (индивидуальных предпринимателей), оказывающих посреднические услуги при осуществлении сделок купли-продажи недвижимости, и нотариусов, осуществляющих нотариальное оформление следок с недвижимостью. В этом информационном письме приведены следующие признаки, которые могут указывать на то, что реальной целью сделок с недвижимостью является легализация преступных доходов:

- (i) Подозрительное поведение клиента (участников сделки), например, клиент настаивает на осуществление оплаты в рамках сделки наличными деньгами;
- (ii) Особенности учёта по сделке, например, короткий срок погашения и финансирование сделки третьей стороной, особенно, если денежные средства поступают из-за рубежа; и
- (iii) Особенности условий осуществления сделки, например неоднократное участие в сделках одних и тех же участников в течение короткого периода времени и последовательное увеличение/ уменьшение стоимости недвижимого имущества в течение короткого периода времени

На основании указанных критериев (признаков) сообщения об операциях (сделках) поступают в Росфинмониторинг.

239. Типология и пример Индии:

Типология:

Кредитные средства, взятые в банках, и средства, привлечённые у клиентов, перенаправляются на другие проекты или переводятся застройщикам/ компаниям, бенефициарными владельцами которых являются застройщики, что приводит к не завершению строительных проектов, в результате чего кредитные счета становятся «убыточными активами», а клиенты лишаются своих вложений.

Пример:

Группа компаний «X» (занимавшаяся строительной и риелторской деятельностью) предложила осуществить проект по строительству жилых зданий на, примерно, 42 000 квартир. Для привлечения средств эта группа привлекла инвесторов/ покупателей квартир, предложив им осуществить предоплату и обещав гарантированный доход от вложенных средств ко времени получения квартир. Однако покупатели квартир не получили ни квартир, ни обещанного дохода. В ходе следствия по факту отмыывания денег было установлено, что компании, входившие в группу «X» получили средства в размере 115,73 миллиардов рупий от разных покупателей квартир, и ещё 40,40 миллиардов рупий были взяты в качестве кредитов у банков и из других источников. Из этой суммы только 96,30 миллиардов рупий было потрачено на строительство, а оставшаяся часть средств в размере 59, 82 миллиардов рупий была переведена старшим руководителям группы компаний «X» и их представителям под видом гонораров, авансовых выплат, кредитов и т.д.

240. Типология Китая:

Сектор недвижимости часто используется для отмывания коррупционных доходов с использованием следующих способов:

- (i) Покупка жилой недвижимости по заниженным ценам;
- (ii) Продажа жилой недвижимости по завышенным ценам;
- (iii) Передача недвижимости за разницу в цене или за долю в недвижимости; и
- (iv) Соккрытие отчуждения жилой недвижимости для получения прибыли.

Сделки осуществляются по ценам, не соответствующим рыночным ценам, при этом взяточничество сочетается с рыночным поведением для сокрытия и маскировки доходов от коррупционных преступлений.

Раздел 6: Уязвимости по секторам

241. Ниже приведены уязвимости по секторам, которые наиболее часто используются отмывателями для отмывания коррупционных доходов:-

Раздел	Уязвимости
Недвижимость	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Продажа и покупка недвижимости за наличные. ➤ Регистрация недвижимости отмывателями на имя членов семьи, приближенных лиц, фиктивных лиц, подставных компаний / юридических лиц и т.д. ➤ Большие объемы искажения стоимости недвижимости (по сравнению с рыночной ценой) - занижение стоимости и завышение стоимости, в зависимости от ситуации.
Банковский сектор	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Завышение доходов/показателей бухгалтерской отчетности юридического лица для получения кредита и последующее перенаправление кредитных средств посредством фиктивных сделок/соглашений. ➤ Обеспечение кредита на основании поддельных документов. ➤ Нестрогое применение механизма надлежащей проверки клиентов (Customer Due Diligence), приводящее к открытию фиктивных счетов/счетов на имя фиктивных лиц.
Ценные бумаги	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Приобретение акций / доли в капитале, по стоимости ниже или выше справедливой рыночной стоимости / стоимости чистых активов, в зависимости от ситуации.
Перенаправление активов [по несанкционированным каналам] из предприятий частного сектора	<ul style="list-style-type: none"> ➤ «Сговорчивые» аудиторы не выполняют свои обязанности, предусмотренные законом, что приводит к продаже активов компании по цене ниже реальной. ➤ Фальсификация платежных авизо или завышение расходов. ➤ Вывод средств через расчетные счета организаций (с очень большим количеством совершаемых операций).

Страхование	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Операции с использованием наличных денег. ➤ Заявление ложных правопритязаний.
Государственные программы социального обеспечения	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Отсутствие надежного механизма внутреннего аудита. ➤ Недостаточно тщательное проведение надлежащей проверки (Customer Due Diligence) банковских счетов бенефициаров.
Государственные служащие / публичные должностные лица	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Отсутствие институциональной основы для проведения непрерывного и своевременного мониторинга действий публичных должностных лиц / государственных служащих. Владение активами, приобретенными за счет отвлеченных бюджетных средств, на имя членов семьи, приближенных лиц, подставных лиц, фиктивных компаний и т.д.
Природные ресурсы	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Распределение природных ресурсов / рудников по цене ниже рыночной и оплата стоимости. ➤ Занижение показателей отчетности о добытых природных ресурсах.
Правительственный аукцион или тендер	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Публичное должностное лицо, участвующее в аукционе / тендере своей организации через членов семьи, приближенных лиц, подставных лиц, фиктивных компаний и т.д.
Разработка политики	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Необъективная формулировка политики в интересах конкретного предприятия с целью предоставления / получения неправомерной выгоды.

Раздел 7: Роль ПФР, подробная информация о СПО, сгенерированных ПФР, и действиях, предпринятых на основании СПО

242. ПФР создает такие сообщения, как сообщения о подозрительных операциях («СПО»), сообщения об операциях с наличными («СОН»), сообщения о трансграничных электронных переводах («СТГЭП»), сообщения об операциях с НКО («СОНКО»), сообщения о фальшивой валюте («СФВ») и прочие, для распространения среди местных правоохранительных органов. ПФР играют ключевую роль в противодействии отмыванию денег и экономическим преступлениям на национальном и международном уровне, собирая финансовую информацию и обмениваясь аналитическими данными с соответствующими организациями. ПФР внимательно следят за появляющимися тенденциями и рисками в финансовой сфере и проводят тактический, оперативный и стратегический анализ своих баз данных с целью выявления основных тенденций, типологий и событий, связанных с отмыванием денег.
243. Ниже приведена подробная информация о СПО, сгенерированных ПФР, и случаях, зарегистрированных / зафиксированных правоохранительными органами на основании СПО за период 2020-2022 годов (по мере поступления):-

Количество СПО, сгенерированных / распространенных ПФР в период с 2020 по 2022 гг.			Количество случаев, зарегистрированных / зафиксированных правоохранительными органами на основании СПО, сгенерированных ПФР, в период с 2020 по 2022 гг.		
Россия	Кыргызстан	Индия	Россия	Кыргызстан	Узбекистан

Итого	15 318	126	289 911	9 265	16	1 043
--------------	---------------	------------	----------------	--------------	-----------	--------------

244. Количество аналитических отчетов по ПОД/ФТ, предоставленных ПФР Узбекистана (в общей сложности 2 634), которые способствовали выявлению правонарушений Департаментом по борьбе с экономическими преступлениями (ДБЭП), представлено ниже:-



245. Анализ аналитических отчетов по ПОД/ФТ, предоставленных ПФР Узбекистана, показывает, что процентная доля правонарушений, выявленных Департаментом по борьбе с экономическими преступлениями (ДБЭП), включает в себя такие правонарушения, как коррупционные правонарушения (38,76%), налоговые правонарушения (34,32%), нарушение правил торговли (8,73%), валютные правонарушения (8,42%) и отмывание денег (4,85%).

Раздел 8: Инструменты и методы ПОД, используемые / применяемые для отслеживания и возврата доходов от преступной деятельности

Беларусь

246. В Беларуси в Департаменте финансовых расследований Комитета государственного контроля размещен контактный пункт CARIN (Камденская межучрежденческая сеть возвращения активов) - неформальной европейской сети правоохранительных органов и органов юстиции, специализирующихся на отслеживании, замораживании, аресте и конфискации преступных активов. В CARIN основная форма обмена информацией предполагает отправку запроса и получение ответа, однако допускается прямое общение контактных пунктов CARIN по телефону, электронной почте, через мессенджеры с целью определения возможности и целесообразности последующей подачи запроса.

Россия

247. В России наиболее распространенными способами отмывания доходов от коррупционных преступлений являются проведение безналичных транзитных операций с использованием банковских счетов, открытых по подложным документам или на имя номинальных владельцев; размещение незаконно полученных наличных денежных средств на счетах физических лиц в

организациях, осуществляющих операции с наличными денежными средствами или иным имуществом; приобретение (аренда) транспортных средств (их отдельных частей).

248. Под эгидой Генеральной прокуратуры РФ создана межведомственная рабочая группа по возврату активов из-за рубежа, в деятельности которой участвуют представители 17 государственных органов и организаций, рассматривающая вопросы внесения изменений в законодательство и повышения эффективности возврата активов из-за рубежа. Кроме того, запросы о правовой помощи по уголовным делам, связанным с арестом имущества, полученного преступным путем, также направляются в компетентные органы иностранных государств.

Индия

249. В Индии для сбора информации используются традиционные методы расследования, такие как наблюдение, обыск, опрос, запись показаний и финансовый аудит. Информация также собирается из различных источников, включая такие, как налоговую службу (налог на доходы), таможенную службу, базы данных юридических лиц, страховой рынок / рынок ценных бумаг и т.д. Информация из иностранных юрисдикций также поступает через ДВПП (договоры о взаимной правовой помощи), судебные поручения (рогатории), Интерпол и неофициальные каналы, такие как Межведомственная сеть по возврату активов - Азиатско-Тихоокеанский регион (ARIN-AP), Группа «Эгмонт», Globe Network (глобальная оперативная сеть антикоррупционных правоохранительных органов) и т.д. Информация, полученная из вышеперечисленных источников/методов, помогает в отслеживании преступных доходов. Для обеспечения сохранности и возврата доходов, полученных преступным путем, принимаются меры, предусмотренные ЗПОД (Закон «О противодействии отмыванию денег») или Уголовно-процессуальным кодексом, путем наложения ареста, замораживания и конфискации доходов, полученных преступным путем. Если активы были выведены за пределы Индии, то международное сотрудничество осуществляется по вышеуказанным каналам.

Китай

250. Распространенными методами/инструментами, используемыми для отмывания коррупционных доходов, являются покупка финансовых продуктов; покупка домов по низким ценам и продажа их по высоким ценам; использование чужих банковских счетов для перевода денежных средств; использование членов семьи или приближенных лиц для владения акциями от имени других лиц; предоставление взяток в натуральной форме (табачные и алкогольные ваучеры) за наличные; торговля виртуальными валютами; перевод коррупционных доходов за границу; а также подписание поддельных кредитных договоров и поддельных договоров передачи акций для получения взяток под видом «оплаты за товары» или «оплаты консультационных услуг».
251. В Китае операция «Небесная сеть» (Sky Net), проводимая Центральной комиссией Компартии КНР по проверке дисциплины, началась с 2017 года, в результате которой было обнаружено/выявлено 6 900 беглых преступников, скрывающихся от правосудия, и доходов от преступной деятельности на сумму 32,786 млрд. юаней.

Туркменистан

252. В Туркменистане были приняты меры по конфискации и возврату преступных доходов, которые были вывезены из страны. Такая конфискация доходов, вывезенных в другие страны, и возврат активов имели место только в одном случае, о чем подробно говорится ниже:-

Руководитель крупного государственного предприятия, гражданин «Б», был привлечен к уголовной ответственности по статьям Уголовного кодекса за совершение коррупционного правонарушения. В ходе расследования выяснилось, что у обвиняемого гражданина «Б» был открыт банковский счет в банке одного из европейских государств, на котором хранились доходы, полученные преступным путем. В 2019-2020 гг. между Правительством Туркменистана, Европейским государством и Программой развития ООН было подписано трехстороннее соглашение о возврате активов при условии, что они будут использованы для нужд народа Туркменистана. 25 января 2020 года средства в размере 1 306 504,47 долларов

США были зачислены на банковский счет Министерства финансов и экономики Туркменистана в рамках процедуры возврата активов.

Таджикистан

253. В Таджикистане следователи направляют запросы в Департамент финансового мониторинга при Национальном банке Таджикистана («СФМ») для анализа движения средств подозреваемых лиц по банковским счетам, а СФМ, в свою очередь, собирает информацию о движении безналичных средств запрашиваемого лица. На основании полученной информации следственные органы, в соответствии с УПК, принимают меры по аресту и дальнейшей конфискации активов подозреваемых лиц.
254. СФМ также собирает информацию об отвлеченных средствах от различных правительственных и неправительственных организаций на основании международного запроса. Если местонахождение выведенных активов установить удастся и между Республикой Таджикистан и иностранным государством (где находится актив) существует международное соглашение, то на данный актив накладываются санкции и направляются для исполнения в иностранное государство.
255. На практике возникают проблемы с идентификацией и отслеживанием выведенных активов, поскольку значительная часть экономики Таджикистана функционирует за счет наличных платежей. Еще одной проблемой в выявлении незаконных активов является использование систем денежных переводов «хавала» за пределами страны. Эта система не регулируется государством, и все расчеты в рамках данной системы осуществляются наличными и не оставляют следов.

Кыргызстан

256. В Кыргызстане идентификация аффилированных лиц, анализ трансграничных переводов и сбор информации через зарубежные ПФР / запросы в рамках ДВПП (договоры о взаимной правовой помощи) осуществляются с целью отслеживания, возврата активов отмывателей денег. С давних пор контрабанда является наиболее распространенным инструментом для высокого уровня коррупции, существовавшей и существующей до сих пор. Это наблюдение подтверждается заявлением органов национальной безопасности о том, что в системе таможенной службы существует хорошо отлаженная коррупционная схема, направленная на получение теневых доходов в таможенном управлении определенными должностными лицами.

Узбекистан

257. В Узбекистане правоохранительные органы используют различные механизмы возвращения активов, включая использование международных межведомственных сетей. В целях защиты финансовой системы, раннего предупреждения и пресечения преступлений, а также выполнения международных обязательств в этой связи в июле 2021 года были утверждены стратегия развития национальной системы в области борьбы с отмыванием денег/финансированием терроризма/финансированием терроризма и «Дорожная карта» по ее осуществлению; которая включает отдельную роль в укреплении сотрудничества с зарубежными странами в области поиска, ареста, конфискации и возвращения имущества, полученного в результате преступной деятельности, и активов, полученных из-за рубежа. Также в мае 2021 года органами власти Узбекистана, в том числе Верховным судом и Министерством внутренних дел, утверждена совместная директива по эффективной координации исходящих запросов в зарубежные страны и исполнению запросов, поступающих от иностранных государств.

Раздел 9: Анализ эффективности каналов связи

9.1 Неэффективная коммуникация - барьер в обеспечении эффективных средств контроля в сфере ПОД

258. В Индии было отмечено, что неэффективная коммуникация между различными государственными ведомствами и финансовыми учреждениями является существенным препятствием в обеспечении эффективных мер контроля в сфере противодействия отмыванию денег (ПОД). Например, –
- (i) Неэффективная коммуникация может привести к задержкам в обмене важной информацией, связанной с делами об отмывании денег. Отмыватели денег нередко пользуются такими задержками и продолжают скрывать свою незаконную деятельность.
 - (ii) Средства контроля в сфере ПОД зачастую требуют / предполагают проведение совместных расследований и координацию действий между различными государственными ведомствами, такими как правоохранительные органы, налоговые органы и регулирующие органы. Неэффективная коммуникация приводит к ослаблению / снижению эффективности средств контроля в сфере ПОД, что выгодно для отмывателей денег.
259. В Таджикистане, если взаимодействие между государственными органами и финансовыми учреждениями оценивается как неэффективное, то это приводит к отсутствию своевременной осведомленности о новых рисках и уязвимостях и некачественному предоставлению СПО и другой отчетности;

9.2 Использование неофициальных информационного взаимодействия

260. В России Министерство внутренних дел успешно использует каналы прямого взаимодействия с компетентными органами иностранных государств - участников Содружества Независимых Государств на постоянной основе.
261. В Индии многочисленные ведомства, включая Управление правоприменения (ЕД - УП), часто используют неофициальные каналы связи для запроса информации у своих зарубежных коллег. В период с 2019 по 2022 год только УП направило около 45 запросов в сфере ПОД/ФТ в иностранные правоохранительные органы и получило около 104 запросов от иностранных органов.
262. В Индии неофициальное сотрудничество в режиме реального времени играет значительную роль в повышении полезности предоставляемой информации. Либо иностранные партнеры информируются, либо они информируют УП о точных потребностях расследования. Пример, подчеркивающий значимость неофициального сотрудничества, приведен ниже:

На основании зарегистрированной сотрудниками полиции Калькутты первичная информация о правонарушении в отношении компании Alchemist group и ее директоров за обман тысяч доверчивых инвесторов с помощью финансовых схем Понци (финансовых пирамид), было проведено расследование по факту отмывания денег в отношении компании Alchemist group и ее директоров. В ходе расследования по делу об ОД у УП возникли подозрения, что обвиняемые по данному делу владеют недвижимостью в США. Соответственно, для сбора информации о подозрительной недвижимости, расположенной в США, через CARIN в США был направлен запрос на проведение неофициального расследования. Власти США получили запрос на проверку права собственности на предполагаемую недвижимость, которая была приобретена на доходы, полученные преступным путем в Индии. В ответ на этот запрос власти США незамедлительно передали УП информацию, касающуюся права собственности на эти объекты недвижимости, вместе с другими активами, имеющимися у обвиняемых. Данная информация оказалась крайне полезной для дальнейшего расследования дела.

9.3 Использование официальных каналов информационного взаимодействия

263. Ниже приведены статистические данные по количеству официальных запросов (судебные поручения (рогатории), ДВПП (договоры о взаимной правовой помощи) и т.д.), направленных/исполненных в период с 2017 по 2022 гг.:

Название страны	Общее количество направленных запросов (судебные поручения (рогатории), договоры о взаимной правовой помощи и т.д.) в период с 2017 по 2022 гг.	Общее количество запросов, которые были полностью / успешно исполнены в период с 2017 по 2022 гг.	Средняя продолжительность времени, затраченного на полное / успешное исполнение запросов
Россия (только для 2022 г.)	24	7	2 года
Индия[#]	290	31	1-2 года
Беларусь	108	55	6 месяцев
Узбекистан	861	469	3-4 месяца
Кыргызстан	1159	1159	от 15 до 30 дней

- Официальные запросы, направленные для расследования преступления в сфере отмывания денег.

Раздел 10: Возникающие после пандемии проблемы противодействия отмыванию денег

264. Возникающие проблемы, наблюдаемые в период после пандемии коронавируса и в связи с быстрым распространением виртуальных активов и криптовалют, выглядят следующим образом:-

- (i) В Таджикистане отмечен рост коррупционных преступлений в сфере здравоохранения, которые связаны с присвоением частными лицами государственной и иностранной гуманитарной помощи, злоупотреблением властью при распределении указанных средств и т.д.
- (ii) После пандемии COVID ускорилось развитие «бесконтактных» финансовых услуг. Возросшая зависимость от цифровых финансовых систем и отставание в развитии нормативной базы / надлежащих механизмов ЗСК («Знай своего клиента») и надлежащей проверки клиентов увеличили возможность использования цифрового пространства для отмывания денег.
- (iii) Отмечается рост числа мошенничеств и киберпреступлений в Интернете, что привело не только к увеличению объема преступных доходов, полученных в результате таких преступлений, но и к росту неправомерного использования персональных данных (полученных в результате хакерских атак и т.п.) для выкачивания денег или отмывания преступных доходов. Преступники используют новые возможности, такие как онлайн-платформы, цифровые валюты и виртуальные активы, для отмывания незаконных средств.
- (iv) Технологические возможности повысили уровень анонимности, например, использование одноранговых обменных сайтов, сервисов по смешиванию [криптовалют]

и скрытию источника и назначения транзакции («миксеры» и «тумблеры») или криптовалют с усиленной анонимностью. Учитывая широкое распространение цифровых валют, преступники активно используют их для легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, приобретая цифровые активы для подконтрольных лиц. Таким образом, преступники могут использовать финансовую инфраструктуру стран со слабыми или отсутствующими национальными мерами в отношении виртуальных активов для отмывания доходов, полученных преступным путем.

Раздел 11: Итоги / Выводы

265. Коррупция и отмывание денег — это две стороны одной медали, и они неразрывно связаны между собой. Коррупция приводит к получению огромных преступных доходов, что требует системы их отмывания и размещения. Поэтому существует необходимость в механизмах и законодательных актах, противодействующих не только коррупции, но и отмыванию денег.
266. Во всех странах-членах ЕС уже существует законодательство, направленное на борьбу с коррупцией и связанными с ней правонарушениями, которое имеет весьма специфические особенности, начиная от создания специализированного органа или правоохранительного учреждения и заканчивая наказанием, конфискацией, законодательной базой для прекращения вмешательства и проверки случаев коррупции. В Индии законодательство, касающееся коррупционных и связанных с ними преступлений, даже предусматривает - криминализацию попытки совершения коррупционного преступления; а также конфискацию и арест любого имущества, принадлежащего публичному должностному лицу в результате коррупционных действий, на время рассмотрения дела против данного публичного должностного лица.
267. Законодательство стран-членов ЕС включает в себя уголовный кодекс, уголовно-процессуальный кодекс, федеральный закон, законы, специально предназначенные для борьбы с коррупционными преступлениями, законы о создании/введении в действие органов надзора/бдительности, административные законы и законы о защите лиц, сообщивших о коррупционных преступлениях. Такой широкий спектр законодательных актов отражает отсутствие законодательного пробела в борьбе с коррупционными преступлениями. Это также свидетельствует о намерениях законодательных органов и приоритетах в борьбе с коррупционными преступлениями.
268. Кроме того, во всех странах-членах существуют органы и структуры для реализации законодательства, регулирующего коррупцию и связанные с ней правонарушения. В этих странах также существует множество государственных органов или других организаций, занимающихся проведением расследований, связанных с коррупционными преступлениями. Эти органы имеют свою собственную роль и сферу деятельности.
269. Во всех странах-членах (за исключением Узбекистана и Таджикистана) имеются соответствующие законы или положения о возможности предъявления гражданского иска за коррупционное правонарушение. В случае Узбекистана власти уже проводят исследование на предмет возможности предъявления гражданского иска за коррупционное правонарушение. В случае Таджикистана, в законодательстве в сфере ПОД/ФТ/ФРОМУ имеются положения на случай, если коррупция является сопутствующим/предикатным преступлением.
270. Во всех странах-членах существуют законы или положения, предусматривающие возбуждение уголовного дела за коррупционное преступление. Максимальный срок тюремного заключения за коррупционное преступление, согласно законодательству стран-членов, составляет от 15 лет до пожизненного заключения, в дополнение к положениям о наказании. Однако странам-членам необходимо адаптировать/извлечь уроки из законодательных положений (как гражданских, так и уголовных) в отношении коррупционных правонарушений, приведенных в разделах 1.3 и 1.4 выше.
271. Все страны-члены имеют специальное и отдельное законодательство для рассмотрения преступлений, связанных с отмыванием денег. Они также имеют положения в других законах или уголовных кодексах, касающиеся преступлений, связанных с отмыванием денег, как,

например, в случае Китая, где статьи 191 и 312 Уголовного закона посвящены «преступлениям, связанным с отмыванием денег» и «преступлениям, связанным с утаиванием и сокрытием доходов, полученных преступным путем», соответственно. В случае Узбекистана в настоящее время разрабатывается новый закон для включения рекомендаций ФАТФ в национальное законодательство.

272. Во всех странах-членах не существует специальных критериев / пороговых значений для отбора коррупционных преступлений для проведения расследования на предмет отмывания денег. В случае Индии также не существует порогового значения / конкретных критериев для проведения расследования по линии ПОД в отношении преступных доходов, полученных в результате совершения заранее подготовленного преступления в соответствии с ЗПОД (Закон «О предотвращении отмывания денег»). Однако, учитывая характер преступления, были хорошо продуманы разграничения или денежный порог в размере 10 млн. индийских рупий только для преступлений, предусмотренных Разделом 132 (недостовверное декларирование, поддельные документы и т.д.) Закона «О таможене» 1962 года.
273. Гражданский иск предусмотрен в законодательстве всех стран-членов по борьбе с отмыванием денег. В случае России Росфинмониторинг также разработал и представил в Правительство Российской Федерации законопроект, предусматривающий внесудебный механизм приостановления операций при наличии подозрений в их связи с отмыванием денег.
274. В случае Беларуси и Индии уголовное преследование предусмотрено именно в рамках законодательства по борьбе с отмыванием денег. Однако в случае России, Китая, Туркменистана, Таджикистана, Кыргызстана и Узбекистана уголовные меры предусмотрены Уголовным кодексом / Уголовным законом этих государств-членов.
275. Органы, расследующие преступления, связанные с отмыванием денег и коррупцией, одинаковы в Беларуси, России, Китае, Туркменистане и Кыргызстане. Эти органы различаются в Индии и Узбекистане, где существуют законодательные положения, обеспечивающие эффективную координацию и обмен информацией между различными органами.
276. Анализ статистики стран-членов в отношении дел, зарегистрированных по преступлениям в сфере коррупции и преступлениям, связанным с отмыванием денег, за период с 2017 по 2022 гг. выявил, в частности, следующее:

Название страны	Доля зарегистрированных / зафиксированных случаев коррупции в процентах	Процент от суммы доходов, полученных преступным путем, вовлеченных в дела о коррупционных преступлениях	Общее количество всех зарегистрированных дел, связанных с преступлением по линии ОД (В)	Общее количество дел, зарегистрированных в связи с преступлением по линии ОД, в котором коррупция является заранее подготовленным преступлением (А)	Percentage of ML Cases having corruption as scheduled offence (A/B) %
Беларусь	2,58%	-	-	-	-
Россия	1,59%	9,17%	5435	1035	19,04%
Индия	0,07%	-	3020	1172	38,80%
Туркменистан	17,97%	74,52%	706	539	76,34%
Таджикистан	6,44%	-	-	-	-

277. Все эти данные отражают, что доля коррупционных преступлений по сравнению со всеми преступлениями больше в Туркменистане (17,97 %), а сумма преступных доходов, вовлеченных в коррупционные дела, высока в Туркменистане (74,52 %). Эта тенденция сохраняется и в отношении преступлений, связанных с отмыванием денег, где доля дел по линии ОД, в которых коррупция фигурирует как заранее подготовленное преступление, высока в Туркменистане (76,34 %), за которым следуют Индия (38,80 %) и Россия (19,04 %).
278. Для всех стран-членов концепция доходов от преступлений, связанных с коррупцией, в основном одинакова, т.е. любая финансовая прибыль или доход с имущества, возникшие или полученные прямо или косвенно в результате коррупционных преступлений и связанных с ними преступлений, должны учитываться как доходы, полученные преступным путем. Некоторые из механизмов определения объема преступных доходов от коррупции и связанных с ней преступлений заключаются в проведении аудиторских проверок финансово-хозяйственной деятельности экономических субъектов, бухгалтерского учета и анализа доходов и расходов физических/юридических лиц или проведении экспертных оценок.
279. Определение доходов, полученных от преступной деятельности, для преступлений по линии отмывания денег - сфера применения этого понятия очень широка в случае Индии, где оно включает не только имущество, полученное или приобретенное, прямо или косвенно, в результате преступной деятельности, связанной с заранее подготовленным преступлением, но и любое имущество, которое может быть прямо или косвенно получено или приобретено в результате любой преступной деятельности, связанной с заранее подготовленным преступлением, что также включает в себя положение об имуществе, эквивалентном по стоимости, находящемся в стране или за рубежом. Это наглядно видно из примеров, приведенных Индией в Разделах 2.2 и 2.3 настоящего документа. Однако и другие страны-члены, такие как Беларусь, Россия и Китай, в значительной степени следуют/придерживаются той же концепции.
280. Механизм / финансовое расследование, применяемое для количественной оценки доходов, полученных в результате совершения преступления от отмывания денег, включает в себя использование полного комплекса следственных действий, оперативно-розыскных мероприятий, мониторинга денежных средств, анализа банковских операций, международной правовой помощи и т.д. Для этого используются многочисленные источники и ведомства (например, национальные банки, таможенные органы, налоговые органы, регуляторы рынка ценных бумаг или страхования и т.д.) для сбора различных документов (например, налоговых деклараций, деклараций об имущественном положении, реестра юридических лиц / бенефициарной собственности и т.д.), информации и оперативных данных, как указано в Разделе 2.4 настоящего документа.
281. Особенности антикоррупционного законодательства государства-члена, сдерживающие коррупцию / интеграцию доходов от преступной деятельности, включают в себя установление обязательств и ограничений со стороны публичных должностных лиц; декларирование доходов и имущества публичными должностными лицами; контроль за соответствием расходов лица, занимающего публичную должность, а также расходов его супруги (супруга) и несовершеннолетних детей; упрощение административных процедур и сокращение их количества; принятие этических кодексов (стандартов поведения) для государственных чиновников/публичных должностных лиц; создание органов, осуществляющих надзор за любыми неправомерными действиями публичных должностных лиц; проведение информационно-разъяснительных мероприятий, способствующих созданию атмосферы нетерпимости к коррупции. В той или иной форме конфискация без вынесения обвинительного приговора (при определенных обстоятельствах, таких как смерть обвиняемого, объявление обвиняемого правонарушителем и т.д., как упоминалось в Разделе 3.1) предусмотрена антикоррупционным законодательством таких государств-членов, как Беларусь, Россия, Индия и Китай, и отсутствует в Таджикистане и Узбекистане.

282. В основном во всех государствах-членах не существует разницы в расследовании дел по линии отмывания денег (ОД) с участием публичных должностных лиц/государственных служащих по сравнению с другими коррупционными делами по линии ОД. В государствах-членах также существуют законодательные положения/процедурные гарантии (например, отстранение от должности, если публичное должностное лицо/государственный служащий может препятствовать расследованию или судебному разбирательству преступления по линии ОД) для обеспечения справедливого расследования (без какого-либо влияния) дела по линии отмывания денег (ОД) с участием публичного должностного лица/государственного служащего, однако эффективность зависит от их применения по форме и по существу. Кроме того, конфиденциальность и надлежащая проверка (*due diligence*) являются ключевыми факторами для эффективного и своевременного расследования дел по линии ОД с участием публичных должностных лиц / государственных служащих. Внутренний надзор, надзор со стороны органов бдительности и надежный механизм установления ответственности на всех уровнях гарантируют, что расследование будет проведено беспрепятственно и справедливо.
283. Наиболее распространенными видами коррупционных преступлений в государствах-членах являются взяточничество, растрата, злоупотребление властью или служебными полномочиями, мошенничество с тайным распределением государственных активов, торговля влиянием и т.д. В государствах-членах было выделено 10 секторов для коррупционных правонарушений, а именно: разработка политики, государственные программы социального обеспечения (нецелевое использование / хищение и т.д.), коррупция государственных служащих / публичных должностных лиц, перенаправление активов [по несанкционированным каналам] из предприятий частного сектора лицами, выступающими в качестве доверенных лиц, природные ресурсы (незаконное использование / незаконная добыча / незаконное распределение и т.д.), правительственные аукционы / тендеры, банковский сектор, ценные бумаги, страхование и недвижимость.
284. По большей части все государства-члены поделились типологиями и примерами из практики по отмыванию преступных коррупционных доходов в различных секторах, связанных с коррупционными преступлениями. Такие типологии и практические примеры (кейсы) по перечисленным выше 10 секторам коррупционных преступлений дают глубокое и всестороннее понимание и помогают выявить текущие тенденции и методы / виды деятельности, которые наблюдались в случаях коррупции и последующего отмывания доходов, полученных преступным путем. Аналогичная информация представлена в Разделе 5 настоящего документа и будет служить своеобразным хранилищем типологий отмывания доходов от коррупционных преступлений в различных секторах. Также были определены уязвимости по секторам, приводящие к повышенному риску отмывания коррупционных доходов. Они представлены в Разделе 6 настоящего документа. Типологии и практические примеры (кейсы) отмывания коррупционных доходов в различных секторах и уязвимости по секторам здесь не повторяются для краткости.
285. ПФР играют ключевую роль в противодействии отмыванию денег и экономическим преступлениям на национальном и международном уровне посредством сбора финансовой информации и обмена аналитическими данными с соответствующими организациями. ПФР генерируют такие отчеты, как СПО, СОН, СТГЭП и т.д., и внимательно следят за возникающими тенденциями и рисками в финансовой сфере. Ниже приведена подробная информация о СПО, сгенерированных ПФР, и случаях, зарегистрированных правоохранительными органами на основании СПО в период 2020-2022 гг. по государствам-членам (по мере поступления):-

Количество СПО, сгенерированных / распространенных ПФР	Количество случаев, зарегистрированных правоохранительными органами на основании СПО, сгенерированных ПФР	Наличие оснований для действий Процент СПО
--	---	---

Россия	Кыргызстан	Россия	Кыргызстан	Россия	Кыргызстан
15 318	126	9 265	16	60,48%	12,69%

Вышеуказанное показывает очень значительный процент в случае России.

286. Анализ аналитических отчетов по ПОД, предоставленных ПФР Узбекистана, также показывает, что процентная доля коррупционных преступлений (38,76%) является самой высокой среди всех других преступлений, выявленных Департаментом по борьбе с экономическими преступлениями (ДБЭП).
287. В большинстве государств-членов, таких как Россия, Индия и Китай, которые относятся к странам с крупной экономикой, наиболее распространенными методами или общими приемами / инструментами, используемыми для отмывания коррупционных доходов, являются - проведение безналичных транзитных операций с использованием банковских счетов, открытых по поддельным документам или на имя номинальных владельцев; размещение незаконно полученных денежных средств на счетах физических лиц в организациях, занимающихся операциями с денежными средствами или другим имуществом; покупка финансовых продуктов; покупка домов по низким ценам и продажа их по высоким ценам; использование членов семьи, приближенных или юридических лиц для хранения отмытых доходов от преступной деятельности / активов от имени конечных бенефициарных владельцев и проведение операций с использованием виртуальных валют.
288. Отмывание денег за рубежом стало очень важным инструментом для успешного стирания денежного следа, а также неограниченного использования доходов, полученных преступным путем. Расширенный и быстрый обмен информацией и взаимное сотрудничество между государствами-членами является ключевым фактором для отслеживания и ареста преступных доходов, а также для их репатриации в страну происхождения. Неэффективная коммуникация может привести к задержке в обмене важной информацией, связанной с делами по линии отмывания денег. Отмыватели денег часто пользуются такими задержками и продолжают скрывать свою незаконную деятельность. Поэтому международное сотрудничество также должно служить сдерживающим фактором.
289. У стран-членов либо имеются каналы прямого взаимодействия с иностранными государствами-членами определенных групп, либо есть контактные пункты для неофициальной сети иностранных агентств. Они также входят в состав международных групп/организаций, облегчающих неофициальные каналы связи. Задержка в успешном выполнении запросов, направленных по официальным каналам связи (таким как ДВПП (договоры о взаимной правовой помощи), судебные поручения (рогатории), и т.д.), является областью, требующей внимания, поскольку странам, особенно не являющимся членами ЕАГ, требуется значительное время для выполнения запроса, которое в случае Индии и России составляет от 1 до 2 лет.
290. Для отслеживания преступных доходов страны-участницы собирают информацию от иностранных юрисдикций как по официальным, так и по неофициальным каналам, таким как ДВПП (договоры о взаимной правовой помощи), судебные поручения (рогатории), Интерпол, а также по неофициальным каналам, таким как Межведомственная сеть по возврату активов - Азиатско-Тихоокеанский регион (ARIN-AP), Egmont Group (Группа «Эгмонт»), Globe Network (глобальная оперативная сеть антикоррупционных правоохранительных органов) и т.д. (отдельные страны-участницы используют различные типы каналов связи в зависимости от характера запроса или наличия международного соглашения с запрашиваемой иностранной страной). В случае Индии история успешного отслеживания преступных доходов, вывезенных из страны с помощью CARIN, также представлена в Разделе 9.2 настоящего документа.
291. Для возврата преступных доходов / имущества, полученного от преступлений, страны-члены выступили с новыми инициативами, такими как операция «Небесная сеть» (Sky Net), начатая Китаем в 2017 году, в результате которой было обнаружено/выявлено 6 900 беглых преступников, скрывающихся от правосудия, и доходов от преступной деятельности на сумму

более 32,786 млрд. юаней. В случае Туркменистана история успешной конфискации и возвращения преступных доходов (на сумму 1,3 млн. долларов США), которые были вывезены из страны, описана в Разделе 8 настоящего документа.

292. Ограниченные ресурсы, нарушенное международное сотрудничество и возросшая анонимность виртуальных активов / цифровой валюты поставили новые задачи по предотвращению и выявлению финансовых преступлений (включая коррупционные преступления и отмывание денег) в эпоху после пандемии COVID в сочетании с возросшей распространенностью виртуальных активов / цифровой валюты, начиная от роста коррупционных преступлений в сфере здравоохранения, мошенничества в Интернете и киберпреступлений; до роста неправомерного использования персональных данных (полученных путем хакерских атак и т.д.) для хищения денег; до использования преступниками финансовой инфраструктуры стран со слабыми / отсутствующими национальными мерами по отмыванию доходов от преступной деятельности.

Раздел 12: Предложения / рекомендации

293. Для борьбы с коррупцией и отмыванием доходов, полученных преступным путем, могут быть предприняты следующие меры/шаги :-
- (i) В государствах-членах, в которых органы, расследующие преступления, связанные с коррупцией и отмыванием денег, различны, при расследовании преступления, связанного с коррупцией, следует предпринять усилия по проведению параллельного финансового расследования для выявления/расследования преступления, связанного с отмыванием денег.
 - (ii) Повышение уровня надлежащей проверки (due diligence) в отношении публичных должностных лиц.
 - (iii) Можно содействовать внедрению реестров бенефициарных собственников и сделать обязательным для компаний и трастов раскрытие информации о своих конечных бенефициарных собственниках.
294. Для пресечения отмывания преступных доходов от коррупции и повышения эффективности расследования случаев отмывания денег необходим многосторонний подход, включающий в себя законодательные, нормативные и правоприменительные меры. Для достижения этих целей выдвигаются следующие предложения :-
- (i) Усилить законы и нормативные акты о противодействии отмыванию денег (ПОД):
Законы о противодействии отмыванию денег должны быть всеобъемлющими, современными и охватывать все аспекты принятия мер против отмывания денег, т.е. как гражданские (включающие в себя конфискацию без вынесения обвинительного приговора), так и уголовное преследование.
 - (ii) Содействовать международному сотрудничеству:
Направление четких и лаконичных запросов; предоставление достаточной подтверждающей информации в самом запросе; неофициальные каналы коммуникации должны чаще и эффективнее использоваться до подачи официального запроса, чтобы гарантировать, что запрос, направленный по официальным каналам коммуникации, будет своевременно и эффективно выполнен; предоставление регулярного обучения и помощи персоналу / следователям, участвующим в составлении и подаче запросов; разработка и внедрение электронной платформы для обмена ПОД-запросами.
 - (iii) Усиление возможностей для проведения расследований и правоприменения:
Необходимо предоставить достаточные ресурсы, обучение и техническую помощь правоохранительным органам и подразделениям финансовой разведки, ответственным за расследование и борьбу с отмыванием денег, чтобы их квалификация не отставала от технологического прогресса в финансовом секторе. Кроме того, необходимо поощрять коммерческие организации к внедрению надежных систем внутреннего контроля, систем

управления рисками и программ обучения сотрудников для более эффективного выявления рисков/попыток отмывания денег.

- (iv) Усиление мер по возврату активов:
Для возвращения незаконных активов могут быть созданы специализированные подразделения или ведомства, которые будут иметь единую программу/цель по возвращению доходов от преступлений/похищенных активов.
- (v) Цифровизация и технологические решения:
Пандемия ускорила процесс цифровизации в различных секторах, включая финансовый. Этот сдвиг в сторону цифровых платформ и онлайн-транзакций может предоставить возможность для внедрения технологических решений по выявлению и предотвращению отмывания денег и коррупции. Для более эффективного выявления подозрительных моделей и операций можно использовать передовую аналитику данных, искусственный интеллект и алгоритмы машинного обучения.

Приложение 1

Условия вынесения уголовного наказания и положения законодательства, предусмотренные за совершение коррупции в зависимости от типа преступления

Законодательство	Тип преступления	Сумма штрафа и срок тюремного заключения
Беларусь		
Статья 210 Уголовного кодекса	Хищение путем злоупотребления служебным положением	-
Статья 235 Уголовного кодекса	Осуществление финансовых операций с финансовыми средствами, сознательно полученными с помощью преступных средств, для придания законного вида владению, использованию и (или) распоряжению такими средствами для сокрытия или искажения происхождения, местонахождения, размещения, движения или фактического владения данными денежными средствами (если указанные выше преступления совершаются должностным лицом с использованием его должностных полномочий)	-
Статья 424 Уголовного кодекса	Намеренное совершение должностным лицом действий из корыстных побуждений или в других личных интересах с использованием его служебных полномочий, приводящее к причинению крупного ущерба или значительного вреда правам и законным интересам граждан, государству или общественным интересам	-
Статья 425 Уголовного кодекса	Сознательное несовершение государственным служащим, из корыстных побуждений или в иных личных интересах, действий, которые он обязан был совершить и мог бы совершить в связи с исполнением своих должностных полномочий, которые связаны с попустительством совершению преступления или приводят к несоблюдению показателей, достижение которых являлось условием оказания помощи со стороны государства, или причиняют	-

	значительный ущерб или серьезный вред правам и законным интересам граждан, государству или общественным интересам	
Статья 426 Уголовного кодекса	Сознательное осуществление государственным служащим действий, однозначно превышающих пределы прав и полномочий, которыми он наделен при исполнении им своих полномочий, которое приводит к причинению значительно ущерба или серьезного вреда правам и законным интересам граждан или интересам государства или общества	-
Статья 429 Уголовного кодекса	Создание государственным служащим организации, осуществляющей предпринимательскую деятельность, или его участие в управлении такой организацией лично или с помощью другого лица в нарушение запрета, предусмотренного законодательством, если такое должностное лицо, используя свои должностные полномочия, предоставило такой организации льготы или преимущества либо защищало ее иным образом	-
Статья 430 Уголовного кодекса	Принятие государственным служащим материальных ценностей для себя или приближенных лиц или получение им благ материального характера, предоставляемых исключительно в связи с тем, что он занимает официальную должность, за покровительство или попустительство при исполнении своих должностных обязанностей, за принятие благоприятных решений по вопросам, входящим в его компетенцию, или за совершение или несовершение для взяткодателя или иного представляющего его лица какого-либо действия, которое он должен или мог бы совершить, исполняя свои должностные полномочия	-
Статья 431 Уголовного кодекса	Дача взятки	-
Статья 432 Уголовного кодекса	Непосредственное взяточничество по указаниям взяткодателя или взякополучателя	-

<p>Статья 455 Уголовного кодекса</p>	<p>Злоупотребление начальником или государственным служащим служебными или должностными полномочиями либо неисполнение полномочий, совершаемые из корыстных или иных личных интересов, превышение власти или должностных полномочий, приводящие к причинению значительного ущерба или серьезного вреда правам и законным интересам граждан, государства или общества</p>	<p>-</p>
Россия		
<p>Уголовный кодекс Российской Федерации</p>	<p>Незаконные деяния</p>	<p>-</p>
<p>Статья 174, 174.1, 175, часть 3 Статьи 210, и Статья 210.1 Уголовного кодекса Российской Федерации</p>	<p>Преступления, включенные в список 23 «Преступления коррупционной направленности» в случае наличия примечания в статистической карточке основного преступления о его коррупционном характере</p>	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – 4 года Максимум – 15 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – до 100 тысяч рублей Максимум – 1 миллион рублей</p>
<p>Статья 294, 295, 296, 302, 307, 309 Уголовного кодекса РФ</p>	<p>Преступления, включенные в список № 23 «Преступления коррупционной направленности» в соответствии с международными актами, в случае наличия примечания в статистической карточке предикатного преступления о коррупционном характере соответствующего преступления</p>	<p>1. Срок тюремного заключения :- Минимум – 12 лет Максимум – 15 лет</p> <p>2. Штраф :- Минимум – до 200 тысяч рублей Максимум – 300 тысяч рублей</p>
<p>Пункты "а" и "б" части 2 Статьи 141, часть 2 Статьи 142, пункт 2, Статья 170, 200.6, 201, 201.1, 201.2, 201.3, 202, Статья 258.1, пункты 2 и</p>	<p>Преступления, включенные в список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о том, что преступление совершается с корыстными мотивами</p>	<p>Штраф :- Минимум – до 40 тысяч рублей Максимум – 500 тысяч рублей</p>

2.1, Статья 285, 285.1, 285.2, 285.3, Статья 285.4, 285.5, 285.6, Статья 286, пункты 1 и 2 и Статья 299, части 2 и 4, Статья 303, Статья 305 Уголовного кодекса Российской Федерации		
Статья 200.4 Уголовного кодекса Российской Федерации	Преступления, включение которых в список № 23 «Преступления коррупционной направленности» зависит от времени или даты совершения преступления в случае наличия примечания в статистической карточке о том, что преступление совершается с корыстными мотивами	-
Подпункт «с», часть 3 Статьи 226, часть 2, Статьи 2, Статья 228.2, пункт «с» часть 2 Статьи 229 Уголовного кодекса Российской Федерации	Преступления, включенные в список № 23 «Преступления коррупционной направленности» при наличии примечания в статистической карточке о том, что преступление совершается должностным лицом, государственным или муниципальным служащим, а также лицом, осуществляющим руководящие функции в коммерческой или другой организации	Штраф :- Минимум – до 120 тысяч рублей Максимум – 500 тысяч рублей
Статья 226.1 часть 3. и Статья 229.1, части 3 и 4 Уголовного кодекса Российской Федерации	Преступления, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о том, что преступление совершается должностным лицом с использованием его должностных полномочий	-
Статья 183, пункты 3 и 4; Статья 228.1, часть 4, пункт «b»; Статья 228.4, часть 2, пункт «b»; Статья 256, пункт 3; Статья 258, часть 2. Часть 2 Статьи 258, части 3 и 3.1 Статьи 258.1, пункт «с» части 2 и часть 3 Статьи 260, части 1 и 3	Преступления, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о том, что преступление совершается должностным лицом, государственным служащим, а также лицом, которое исполняет руководящие обязанности в коммерческой или иной организации, и из корыстных побуждений	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 10 лет 2. Штраф :- Минимум – 100 тысяч рублей Максимум – один миллион рублей

Статьи 303, Статьи 322.1, 322.2 и 322.3 Уголовного кодекса		
Пункт «b» части 3 Статьи 228.1 Уголовного кодекса РФ	Преступления, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о том, что преступление совершается должностным лицом, государственным или муниципальным служащим, а также лицом, которое исполняет руководящие обязанности в коммерческой или иной организации, и из корыстных побуждений	Штраф :- Минимум – до 120 тысяч рублей Максимум – до 500 тысяч рублей
Части 3, 4, 5, 6 и 7 Статьи 159, части 3 и 4 Статьи 159.1, части 3 и 4 Статьи 159.2, части 3 и 4 Статьи 159.3, части 3 и 4 Статьи 159.4, части 3 и 4 Статьи 159.5, части 3 и 4 Статьи 159.6, части 3 и 4 Статьи 160, части 3 и 4 Статьи 229 Уголовного кодекса	Преступления, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о коррупционном характере преступления и о совершении преступления должностным лицом, государственным или муниципальным служащим, а также лицом, которое исполняет руководящие обязанности в коммерческой или иной организации, при исполнении должностных полномочий	-
Статья 207.3, часть 3, Статья 228.1 часть 5 Уголовного кодекса.	Преступления, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о коррупционном характере преступления и о совершении преступления должностным лицом, государственным или муниципальным служащим, а также лицом, которое исполняет руководящие обязанности в коммерческой или иной организации, при исполнении должностных полномочий и из корыстных побуждений	Штраф :- Минимум – до 500 тысяч рублей Максимум – один миллион рублей
Пункты «a» и «d» части 2 статьи 207.3. Уголовного кодекса	Преступления, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», в случае наличия примечания в статистической карточке о коррупционном характере преступления и о совершении преступления должностным лицом, государственным или муниципальным служащим, а также лицом,	-

	которое исполняет руководящие обязанности в коммерческой или иной организации, при исполнении должностных полномочий при условии одновременного наличия квалифицирующих признаков «с использованием должностных полномочий» и «корыстных мотивов»	
Статьи 159, 159.1, 159.2, 159.3, часть 3 Статьи 159.4, 159.5, 159.6 (за исключением случаев, предусмотренных в пункте 3.6), Статьи 169, 178, 179 Уголовного кодекса	Преступления, которые могут влиять на совершение преступлений коррупционной направленности, включенные в Список № 23 «Преступления коррупционной направленности», если статистическая карточка содержит информацию о совершении преступления (в т.ч. мошенничества), связанного с подготовкой условий для должностного лица, государственного или муниципального служащего, а также лица исполняющего обязанности руководителя в коммерческой или иной организации, для получения материальных благ в виде денежных средств, ценностей или другого имущества или незаконным предоставлением таких материальных благ	Штраф :- Минимум – до 120 тысяч рублей Максимум – один миллион рублей
Индия		
Раздел 7 Закона о предотвращении коррупции	Преступление, касающееся получение взятки должностным лицом	Срок тюремного заключения :- Минимум – 3 лет Максимум – 7 лет
Раздел 7А Закона о предотвращении коррупции	Использование несправедливого преимущества для оказания влияния на должностных лиц с помощью коррупционных или незаконных средств или путем оказания личного влияния	Срок тюремного заключения :- Минимум – 3 лет Максимум – 7 лет
Раздел 8 Закона о предотвращении коррупции	Преступление, касающееся подкупа должностного лица	Срок тюремного заключения:- до семи лет
Раздел 9 Закона о предотвращении коррупции	Преступление, касающееся подкупа должностного лица со стороны коммерческой организации	Штраф

Раздел 10 Закона о предотвращении коррупции	Лицо, возглавляющее коммерческую организацию, виновное в совершении преступления	Срок тюремного заключения:- Минимум – 3 лет Максимум – 7 лет
Раздел 11 Закона о предотвращении коррупции	Получение должностным лицом несправедливого преимущества без получения вознаграждения со стороны лица, участвующего в разбирательствах или коммерческой деятельности, осуществляемых таким должностным лицом	Срок тюремного заключения :- Минимум – 6 месяцев Максимум – 5 лет
Раздел 12 Закона о предотвращении коррупции	Наказание за подстрекательство к совершению преступления	Срок тюремного заключения :- Минимум – 3 лет Максимум – 7 лет
Раздел 13 Закона о предотвращении коррупции	Преступное поведение со стороны должностного лица	Срок тюремного заключения :- Минимум – 4 лет Максимум – 10 лет
Раздел 14 Закона о предотвращении коррупции	Наказание за злостное нарушение закона	Срок тюремного заключения :- Минимум – 5 лет Максимум – 10 лет
Раздел 15 Закона о предотвращении коррупции	Наказание за попытку	Срок тюремного заключения :- Минимум – 5 лет Максимум – 5 лет
Раздел 409 УК Индии	Преступное злоупотребление доверием со стороны должностного лица	Срок тюремного заключения:- Максимум – до пожизненного

		заклучения и штраф
Китай		
Уголовное законодательство КНР: Глава VIII	Коррупция	-
Туркменистан		
Уголовный кодекс: Статья 197	Коррупция	Срок тюремного заключения:- Минимум – 12 лет Максимум – 15 лет
Уголовный кодекс: Статья 196	Злоупотребление должностными полномочиями	1. Срок тюремного заключения:- отсутствует 2. Штраф :- Минимум – 30 установленных базовых величин Максимум – 200 установленных базовых величин
Уголовный кодекс: Статья 203	Получение взятки	Срок тюремного заключения:- Минимум – 5 лет Максимум – 20 лет
Уголовный кодекс: Статья 204	Взяточничество	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – 3 лет Максимум – 10 лет 2. Штраф:- Минимум – 50 номинальных финансовых величин Максимум – номинальная стоимость

		150 базовых величин
Уголовный кодекс: Статья 205	Посредничество при получении и даче взятки	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – 2 лет Максимум – 10 лет 2. Штраф:- Минимум – 50 установленных определенных базовых величин Максимум – 150 установленных базовых величин
Уголовный кодекс: Статья 206	Служебный подлог	Штраф:- Минимум – 30 номинальных величин Максимум – 70 номинальных величин
Таджикистан		
Уголовный кодекс: Статья 245	Использование должностных полномочий: Присвоение или хищение	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 10 лет 2. Штраф :- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 246	Хищение денежных средств, выданных в качестве кредита	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 15 лет

		2. Штраф:- Минимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 2000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 247	Мошенничество	1. Срок тюремного заключения :- Максимум – до 2 лет 2. Штраф:- Минимум – 200 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 800 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 265	Незаконное получение кредита	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет 2. Штраф:- Минимум – 1500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 2000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 268	Незаконное использование денежных средств \	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 2 лет Максимум – 5 Лет 2. Штраф:- Минимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 2000 минимальных ежемесячных зарплат

Уголовный кодекс: Статья 269	Незаконное банкротство	<p>1. Срок тюремного заключения:- Максимум – 6 месяцев</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Уголовный кодекс: Статья 270	Злостное банкротство	<p>1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 800 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1 500 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Уголовный кодекс: Статья 271	Фиктивное банкротство	<p>1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 2 000 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Уголовный кодекс: Статья 273	Монополистическая деятельность и ограничение конкуренции	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 7 лет</p> <p>2. Штраф:-</p>

		<p>Минимум – 1 000 минимальных ежемесячных зарплат</p> <p>Максимум – 2000 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Уголовный кодекс: Статья 274	Постоянное нарушение порядка оценки государственных тендеров либо тендеров или конкурсов	<p>1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 2 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 700 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1 000 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Уголовный кодекс: Статья 278	Раскрытие коммерческих или банковских тайн	<p>1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 300 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Уголовный кодекс: Статья 279	Взяточничество в сфере торговли	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 5 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 300 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 2 000 минимальных ежемесячных зарплат</p>

Уголовный кодекс: Статья 280	Подкуп профессиональных участников и организаторов спортивных соревнований и зрелищных коммерческих состязаний и поединков	Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет
Уголовный кодекс: Статья 287	Невозвращение денежных средств в иностранной валюте из-за рубежа	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет 2. Штраф:- Минимум – 1 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 2 000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 289	Контрабанда	Срок тюремного заключения:- Минимум – 5 лет Максимум – 20 лет
Уголовный кодекс: Статья 318	Нелегальное участие в предпринимательской деятельности	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 2 лет 2. Штраф:- Максимум – до 500 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 319	Дача взятки	Срок тюремного заключения:- Минимум – до 5 лет Максимум – 12 лет
Уголовный кодекс: Статья 320	Дача взятки	Срок тюремного заключения:- Минимум – 5 лет Максимум – 15 лет

Уголовный кодекс: Статья 321	Провоцирование дачи взятки	Срок тюремного заключения:- Минимум – 5 лет Максимум – 10 лет
Уголовный кодекс: Статья 323	Служебный подлог	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 2 лет 2. Штраф:- Максимум – до 500 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 323(1)	Незаконная выдача паспорта гражданину Республики Таджикистан, а также сознательное указывание ложной информации в документах, которые являются основанием для получения гражданства Республики Таджикистан	-
Уголовный кодекс: Статья 324	Получение вознаграждения путем вымогательства	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1 000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 325	Подкуп должностного лица	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 3 лет 2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат

		Максимум – 800 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 326	Незаконная выдача разрешений на ношение и хранение огнестрельного оружия	Срок тюремного заключения:- Минимум – 2 лет Максимум – 5 лет
Уголовный кодекс: Статья 327	Незаконное использование личной охраны (телохранителей) и использование оружия для этой цели	Срок тюремного заключения:- Минимум – 2 лет Максимум – 5 лет
Уголовный кодекс: Статья 338(1)	Незаконное выделение земли	-
Уголовный кодекс: Статья 340(1)	Производство и продажа поддельных акцизных марок, специальных штампов или знаков соответствия или их использование	-
Уголовный кодекс: Статья 345	Препятствование отправлению правосудия, проведению доследственных проверок и предварительного следствия	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 257	Совершение руководителем предприятия, учреждения или другой организации, независимо от его формы собственности: Хищения денежных средств или денежных средств, полученных во время оказания иностранной помощи	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 2 лет. Максимум – 12 лет 2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных

		ежемесячных зарплат Максимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 258	Препятствование осуществлению законной предпринимательской деятельности	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – 2 лет. Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 200 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 259	Осуществление незаконной предпринимательской деятельности	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 300 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 800 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 259(1)	Производство, приобретение, хранение, перевозка или продажа немаркированных товаров и продукции	-
Уголовный кодекс: Статья 260	Незаконное образование, создание или реорганизация юридического лица	1. Срок тюремного заключения:- Максимум – до 2 лет 2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат

		Максимум – 1 000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 260(1)	Незаконное использование документов для образования, создания или реорганизации юридического лица	-
Уголовный кодекс: Статья 261	Регистрация незаконных сделок с землей	1. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1 000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 262	Легализация (отмывание) незаконных доходов	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 4 лет Максимум – 10 лет 2. Штраф:- Минимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1 000 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 264	Незаконное получение кредита	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – 2 лет Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 700 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1 000 минимальных

		ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 348	Действия, имеющие коррупционный характер: Вовлечение невиновного лица в преступную деятельность	Срок тюремного заключения:- Минимум – 3 лет Максимум – 5 лет
Уголовный кодекс: Статья 349	Вынесение заведомо неправосудных приговоров, решений или других судебных актов	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – 3 лет Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 1000 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 1500 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 359	Фальсификация доказательств	Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет Максимум – 8 лет
Уголовный кодекс: Статья 360	Незаконное освобождение от уголовной ответственности	Срок тюремного заключения:- Максимум – до 5 лет
Уголовный кодекс: Статья 363	Неисполнение приговора или решения суда либо иного судебного акта	Штраф:- Минимум – 200 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 500 минимальных ежемесячных зарплат
Уголовный кодекс: Статья 391	Злоупотребление должностными обязанностями или официальной должностью, превышение должностных полномочий или бездействие	Срок тюремного заключения:- Минимум – 5 лет Максимум – 15 лет

Кыргызстан		
Статья 336 Главы 42 УК Кыргызстана	<p>Коррупция – умышленные деяния, состоящие в создании противоправной устойчивой связи одного или нескольких должностных лиц, обладающих властными полномочиями, с отдельными лицами или группировками в целях незаконного получения материальных, любых иных благ и преимуществ, а также предоставления ими этих благ и преимуществ физическим и юридическим лицам, создающие угрозу интересам общества или государства, –</p> <p>наказываются лишением свободы на срок от десяти до двенадцати лет с конфискацией имущества, с лишением права занимать определенные должности либо заниматься определенной деятельностью до трех лет.</p>	<p>Срок тюремного заключения:- Минимум – 10 лет с конфискацией имущества Максимум – 12 лет с конфискацией имущества</p>
	Преступления коррупционной направленности, совершенные в интересах организованной группы или преступного сообщества либо повлекшие причинение серьезного вреда	<p>Срок тюремного заключения:- Минимум – 12 лет с конфискацией Максимум – 15 лет с конфискацией</p>
Узбекистан		
Статья 167, пункт 2 (d), Уголовного кодекса	Хищение путем присвоения или неправомерное присвоение	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 5 лет Максимум – 10 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 100 базовых ежемесячных зарплат Максимум – 600 базовых ежемесячных зарплат</p>
Статья 168, пункт 3 (c) Уголовного кодекса	Мошенничество	<p>1. Срок тюремного заключения :- Минимум – 1 год Максимум – 10 лет</p>

		2. Штраф:- Минимум – 100 ежемесячных зарплат Максимум – 600 ежемесячных зарплат
Статья 192⁹ Уголовного кодекса	Взяточничество в сфере торговли	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет Максимум – 8 лет 2. Штраф:- Минимум – 50 ежемесячных зарплат Максимум – 600 базовых ежемесячных зарплат
Статья 192¹⁰ Уголовного кодекса	Подкуп сотрудника коммерческой или другой негосударственной организации	Штраф:- Минимум – 20 базовых ежемесячных зарплат Максимум – 30 базовых ежемесячных зарплат
Статья 205 Уголовного кодекса	Злоупотребление должностными полномочиями или превышение власти	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет Максимум – 5 лет 2. Штраф:- Минимум – 150 базовых ежемесячных зарплат Максимум – 600 базовых ежемесячных зарплат
Статья 209 Уголовного кодекса	Служебный подлог	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет

		<p>Максимум – 5 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 100 базовых ежемесячных зарплат Максимум – 600 базовых ежемесячных зарплат</p>
Статья 210 Уголовного кодекса	Получение взятки	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 5 лет Максимум – 15 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 50 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 100 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Статья 211 Уголовного кодекса	Дача взятки	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 5 лет Максимум – 15 лет</p> <p>2. Штраф:- Минимум – 50 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 100 минимальных ежемесячных зарплат</p>
Статья 212 Уголовного кодекса	Посредничество при получении или дачи взятки	<p>1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 5 лет Максимум – 15 лет</p> <p>2. Штраф:-</p>

		Минимум – 50 минимальных ежемесячных зарплат Максимум – 100 минимальных ежемесячных зарплат
Статья 213 Уголовного кодекса	Дача взятки сотруднику государственного органа, учреждения с государственным участием или самоуправляемого органа граждан	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет Максимум – 8 лет 2. Штраф:- Минимум – 50 базовых ежемесячных зарплат Максимум – 100 базовых ежемесячных зарплат
Статья 214 Уголовного кодекса	Незаконное присвоение материальных ценностей или материальной выгоды сотрудником государственного органа, государственного учреждения или самоуправляемой организации граждан	1. Срок тюремного заключения:- Минимум – до 3 лет Максимум – 8 лет 2. Штраф:- Минимум – 50 базовых ежемесячных зарплат Максимум – 100 базовых ежемесячных зарплат
Статья 243 Уголовного кодекса	Легализация преступных доходов	Срок тюремного заключения:- Минимум – 5 лет Максимум – 10 лет

Типы коррупционных преступлений и сектора, в которых были выявлены преступления

Название страны	Типы коррупционных преступлений	Секторы, в которых были выявлены коррупционные преступления
Беларусь	<p>1. Хищение путем злоупотребления служебным положением:</p> <p>Кража продукции организации, в т.ч. путем отдания указаний подчиненным;</p> <p>Хищение денежных средств за счет использования доступа к расчетным счетам организации;</p> <p>Приобретение имущества для личных целей за счет денежных средств юридического лица;</p> <p>Присвоение денежных средств путем отдания указаний по осуществлению необоснованных выплат (выплаты премий, пособий и т.д.), в т.ч. лицам, связанным с преступником;</p> <p>Хищение денежных средств предприятия путем их перечисления на счета других организаций и предпринимателей за якобы поставленные товары или оказанные услуги; такие средства впоследствии обналичиваются и распределяются между причастными лицами;</p> <p>Кража товарно-материальных ценностей организации в результате их незаконного списания.</p> <p>2. Отмывание денег:</p> <p>Осуществление операций между связанными между собой организациями, касающимися материальных ценностей и денежных средств, для легализации преступных доходов;</p> <p>Введение украденного имущества в экономический оборот организации путем составления фиктивных документов для приобретения товаров;</p> <p>Перечисление денежных средств, полученных в результате уклонения от уплаты налогов, со счетов контролируемой иностранной компании на счета белорусских компаний, в т.ч. для приобретения недвижимости и автомобилей.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Торговля; ➤ Сельское хозяйство; ➤ Строительство; ➤ Обработка, утилизация и захоронение опасных отходов; ➤ Деятельность исполнительных и административных органов; ➤ Медицина и ветеринарная деятельность; ➤ Сдача в аренду собственной и арендуемой недвижимости; ➤ Лесоводство, заготовка и обработка древесины; ➤ Обрабатывающая промышленность; ➤ Промышленное производство; ➤ Образование; ➤ Оборонная промышленность; ➤ Коммунальные услуги; ➤ Банковский сектор;

<p>3. Злоупотребление служебным положением или превышение власти</p> <p>Отдание указаний подчиненному сотруднику для совершения подлога для получения персональной выгоды;</p> <p>Отдание указаний подчиненным для осуществления служебного подлога;</p> <p>Для необоснованного получения выплат (премий);</p> <p>Намеренное приобретение товаров для компании с помощью посреднических компаний;</p> <p>Намеренное приобретение товаров с помощью посреднических структур (имея информацию об официальных торговых представителях) по завышенным ценам;</p> <p>Использование труда подчиненных во время рабочего времени для получения личной выгоды;</p> <p>Осуществление незаконных вычетов из зарплат сотрудников;</p> <p>Отдание указаний, касающихся составления поддельных документов, для получения организацией необоснованных выплат из бюджета;</p> <p>Намеренное причинение ущерба (разрушение) имущества предприятия для достижения личных целей;</p> <p>Необоснованное использование государственной помощи для возмещения кредитов из государственного бюджета и освобождения от налогов;</p> <p>Необоснованное списание имущества;</p> <p>Необоснованная выплата премий как руководителю, так и другим сотрудникам предприятия;</p> <p>Продажа товаров и материалов контролируемым компаниям по заниженным ценам.</p> <p>4. Превышение власти или должностных полномочий</p> <p>Продажа товаров и материалов по ценам ниже существующих на рынке;</p>	<ul style="list-style-type: none">➤ Транспорт;➤ Связь.
---	---

	<p>Сознательное отдание незаконных указаний подчиненным; Насилие по отношению к подчиненным.</p> <p>5. Дача взятки</p> <p>Для выплаты долгов в первую очередь; Для выбора в качестве поставщика товаров; Для раскрытия условий коммерческих предложений других компаний и предоставления других преимуществ, нарушающих конкуренцию, при осуществлении закупок; Для подписания актов сдачи-приемки и других документов; Для подписания фиктивных документов; Для выполнения заявок на поставку запасных частей конкретным поставщиком; Для необоснованного включения организации в схему приобретения купли-продажи продукции государственных предприятий.</p> <p>6. Получение взятки</p> <p>Подстрекательство к даче взятки сотрудникам правоохранительных органов для прекращения проверки; Получение взятки для выбора организации в качестве поставщика товаров и материалов.</p>	
Россия	<p>В 2022 г. было зарегистрировано 35 340 преступлений коррупционной направленности; Органы внутренних дел выявили 26 164 таких преступлений, следственные органы Следственного комитета Российской Федерации выявили 1 571 таких преступлений, органы государственной безопасности выявили 4 582 таких преступлений, таможенная служба выявила 18 таких преступлений, органы и учреждения пенитенциарной системы выявили 506 таких преступлений, органы федеральной службы судебных приставов выявили 28 таких преступлений;</p>	<p>В 2022 г. Следственный комитет Российской Федерации осудил граждан, имевших отношение к следующим секторам: топливно-энергетический комплекс, бюджетная сфера, система здравоохранения и социальная сфера, жилищное</p>

	<p>Преступления коррупционной направленности составляют 1,59% от всех преступлений, зарегистрированных в России. За совершение таких преступлений было привлечено к уголовной ответственности 18 194 человека;</p> <p>Преступления, совершенные в составе организованной группы или преступной группировки, были зарегистрированы в 2 656 случаях; деяния, совершенные в крупном или особо крупном масштабе либо причинившие крупный или особо крупный ущерб, были зарегистрированы в 7 442 случаях;</p> <p>Кроме этого, в последние годы правоохранительные органы сосредотачивали свои усилия на выявлении наиболее серьезного проявления коррупции - взяточничестве (в 2022 г. – 19 490 случаев). В 2022 г. было зарегистрировано 7 353 случаев взяточничества, когда сумма взятки не превышала 10 000 рублей. Доля таких преступлений составила 20,8% от всех преступлений коррупционной направленности. Кроме этого, к наиболее распространенным видам коррупции относятся превышение власти и злоупотребление служебным положением;</p> <p>К другим видам преступлений относятся мошенничество, присвоение или хищение, подлог, взяточничество в сфере торговли, злоупотребления при поставках товаров, работ или услуг для государственных или муниципальных нужд, нарушение порядка финансирования избирательных кампаний, незаконное получение и разглашение коммерческих, банковских или налоговых тайн, оказание незаконного влияния на результаты официальных спортивных соревнований или зрелищных поединков или состязаний, получение должностей за взятку.</p>	<p>строительство, коммунальный и строительный сектор, а также в сфере защиты природных ресурсов.</p> <p>Преступления коррупционной направленности были выявлены при выделении бюджетных средств на благоустройство и озеленение, сельское хозяйство, поставку оборудования для нужд государственных учреждений, социальную помощь; также были выявлены злоупотребления в лесоводстве, представлении телекоммуникационных услуг, энергетической сфере, сфере транспортных услуг, образовании, государственных закупках и сертификации.</p>
Индия	<p>В Индии наиболее распространенными видами преступлений коррупционной направленности являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) Взятничество; (ii) Хищение; (iii) Вымогательство; (iv) Мошенничество; 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Принятие решений; ➤ Государственные программы социального обеспечения (злоупотребления, хищения и т.д.); ➤ Коррупция со стороны государственных служащих или ПДЛ;

	<ul style="list-style-type: none"> (v) Превышение власти; (vi) Получение «откатов»; (vii) Торговля административным ресурсом. 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Махинации с активами коммерческих предприятий со стороны доверенных лица; ➤ Незаконное использование, незаконная добыча и незаконное выделение природных ресурсов и т.д.; ➤ Государственные торги или тендеры; ➤ Банковская сфера; ➤ Ценные бумаги; ➤ Страхование ➤ Недвижимость
Китай	<p>К преступлениям, указанным в главе 8, части 2 Уголовного законодательства КНР относятся следующие преступления:</p> <p>Подкуп;</p> <p>Хищение;</p> <p>Взяточничество;</p> <p>Получение взяток учреждением;</p> <p>Получение взятки путем использования влияния;</p> <p>Дача взятки;</p> <p>Дача взятки какому-либо лицу, обладающему влиянием;</p> <p>Дача взятки учреждению;</p>	

	<p>Вовлечение другого лица во взяточничество;</p> <p>Дача взятки учреждением;</p> <p>Владение большим количеством имущества, полученного из непонятных источников;</p> <p>Соккрытие депозитов, размещенных в зарубежных банках, и скрытое предоставление государственных активов и преступление, заключающееся в скрытом предоставлении государственных активов.</p>	
Кыргызстан	<p>Статьи УК:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Статья 339. Заключение заведомо невыгодного контракта; • Статья 338. Превышение власти; • Статья 342. Получение взятки; • Статья 343. Вымогательство взятки; • Статья 344. Посредничество при получении и даче взятки; • Статья 345. Взятничество; • Статья 346. Служебный подлог; • Статья 347. Незаконная выдача паспорта. 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Образование, ➤ Медицина, ➤ Судебная система, ➤ Выдача разрешений.
