



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

Distr.: General  
14 July 2020  
Russian  
Original: English

**Группа по обзору хода осуществления  
Первая часть возобновленной одиннадцатой сессии  
Вена, 31 августа — 2 сентября 2020 года  
Пункт 4 повестки дня  
Ход осуществления Конвенции Организации  
Объединенных Наций против коррупции**

**Резюме**

**Записка Секретариата**

**Добавление**

**Содержание**

	<i>Стр.</i>
II. Резюме .....	2
Лаосская Народно-Демократическая Республика .....	2



## II. Резюме

### Лаосская Народно-Демократическая Республика

#### 1. Введение. Обзор правовых и институциональных основ Лаосской Народно-Демократической Республики в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Лаосская Народно-Демократическая Республика подписала Конвенцию 10 декабря 2003 года и ратифицировала ее 25 сентября 2009 года.

Обзор хода осуществления Лаосской Народно-Демократической Республикой глав III и IV Конвенции был проведен во втором году первого цикла обзора, и резюме этого обзора было опубликовано 30 мая 2013 года (CAC/COSP/IRG/II/2/1/Add.15). Доклад об обзоре размещен на веб-сайте Управления Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности.

Правовая система Лаосской Народно-Демократической Республики основана на традициях гражданского права. Международные договоры не имеют прямого действия, но требуют наличия внутреннего законодательства в качестве вспомогательных документов. В сфере международного сотрудничества приоритетными являются условия двусторонних соглашений.

Национальная нормативно-правовая база в области предупреждения коррупции и борьбы с ней включает, в частности, Закон о борьбе с коррупцией, Закон о государственной инспекции, Закон о государственных ревизиях, Закон о государственных служащих, Закон о рассмотрении петиций, Закон о борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, Уголовный закон и Уголовно-процессуальный закон.

В Лаосской Народно-Демократической Республике существует ряд органов и учреждений, занимающихся вопросами предупреждения коррупции и борьбы с ней, включая центральный орган по проведению инспекций и предупреждению коррупции и борьбе с ней, которым является Государственное управление по инспекциям и противодействию коррупции (ГУИПК), Министерство общественной безопасности, Министерство финансов, Министерство юстиции, Верховную народную прокуратуру, Управление Народного верховного суда, Национальное собрание, Государственную организацию по проведению ревизий, Управление для сбора оперативной информации о борьбе с отмыванием денег (УСОИБОД) и Банк Лаосской Народно-Демократической Республики. В стране также создан Национальный координационный комитет по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма.

#### 2. Глава II. Меры по предупреждению коррупции

##### 2.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора

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

В 2012 году для борьбы с коррупцией, бюрократией и расточительностью была принята Антикоррупционная стратегия на период до 2020 года. Она подтверждена постановлением Премьер-министра № 511/PM об утверждении и осуществлении Антикоррупционной стратегии и включена в различные законы и политические документы. ГУИПК далее разъяснило суть этой Стратегии в своей инструкции по ее реализации и разработало программы и планы действий на 2016–2020 годы.

Меры по предупреждению коррупции принимаются во исполнение программы «Перспективы развития до 2030 года», 10-летнего стратегического плана социально-экономического развития (2016–2025 годы) и восьмого пятилетнего национального плана социально-экономического развития

(2016–2020 годы). Эти меры включены в пятилетний план по борьбе с коррупцией отраслевыми министерствами и местными органами власти.

ГУИПК координирует и оценивает реализацию Антикоррупционной стратегии посредством проведения ежемесячных, ежеквартальных, двухгодичных и ежегодных консультативных совещаний и совещаний совместных рабочих групп с участием различных органов власти. Вместе с тем информация о мониторинге и оценке осуществления этой Стратегии имеет ограниченный характер.

ГУИПК является главным органом по предупреждению коррупции и состоит из различных государственных инспекционных органов, организованных в рамках административной иерархической структуры на центральном, отраслевом и административном уровнях (ст. 29 Закона о государственной инспекции). ГУИПК проводит различные профилактические мероприятия совместно с другими соответствующими заинтересованными сторонами, в том числе в области образования, повышения осведомленности общественности и обучения публичных должностных лиц принципам честности и неподкупности, а также публикует отчеты о проведении инспекций и мероприятий по предупреждению коррупции. Вместе с тем получены сообщения о трудностях, связанных с оценкой эффективности практики предупреждения коррупции.

В соответствии со статьей 21 Закона о нормотворческой деятельности в Лаосской Народно-Демократической Республике раз в пять лет проводится обзор действующих законов и ежегодно пересматриваются подзаконные акты и административные меры. Соответствующие отраслевые министерства отвечают за пересмотр законов, касающихся их учреждений, в консультации с соответствующими заинтересованными сторонами.

Поскольку ГУИПК является правительственным органом, его Председатель подотчетен Премьер-министру и Постоянной комиссии или сессиям Национального собрания и назначается и снимается с должности так же, как и другие члены правительства (ст. 33 Закона о государственной инспекции). Какие-либо дополнительные законодательные или иные меры, принятые в поддержку независимости этого органа, отсутствуют. Государственные инспекционные органы на разных уровнях вносят через Правительство в Национальное собрание предложения по бюджету (Закон о государственном бюджете; Ежегодная инструкция по составлению государственного бюджета (2020 г.)). Сотрудники ГУИПК проходят профессиональную подготовку, однако страна сообщила о трудностях, связанных с бюджетом этого органа и наличием специализированного персонала.

Лаосская Народно-Демократическая Республика участвует в ряде международных антикоррупционных программ и инициатив, таких как программы и инициативы стран Юго-Восточной Азии по борьбе с коррупцией и Международной антикоррупционной академии, а также подписала ряд соглашений о сотрудничестве с государствами Азиатско-Тихоокеанского региона.

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

Управление работой государственных служащих регулируется Законом о государственных служащих, соответствующими инструкциями и приказами. Прием на работу государственных служащих осуществляется на основе открытого конкурса и с учетом заслуг, добросовестности и заранее установленных критериев (ст. 17 и 18 Закона), при этом объявления о вакансиях публикуются в средствах массовой информации (Инструкция № 11 Министерства внутренних дел). Государственные служащие могут повышаться в должности на основании их квалификации по образованию, стажу работы, результатов сдачи экзаменов и занимаемой административной должности (ст. 15 Закона). Широко используется практика проведения служебной аттестации (ст. 37–43 Закона). В Законе о рассмотрении петиций предусмотрен механизм обжалования официальных решений, в том числе касающихся приема на работу. В Законе о государственном

бюджете определяется шкала окладов и надбавок (п. 1 ст. 21). В Лаосской Народно-Демократической Республике проводятся учебные курсы по повышению честности и неподкупности для публичных должностных лиц. Систематический подход к выявлению должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, а также к отбору, подготовке и ротации лиц, занимающих такие должности, отсутствует.

Общие правила выдвижения кандидатур и избрания на государственные должности, включая должности Президента и членов Национального собрания, установлены в Конституции (ст. 4, 54, 64–66 и 68), а критерии избрания в Национальное собрание и Провинциальный народный совет определены в Законе о выборах членов Национального собрания и Провинциального народного совета (ст. 6 и 7).

Расходы на проведение выборов финансируются из государственного бюджета, при этом бюджетные средства распределяет Национальный избирательный комитет (ст. 49 Закона о выборах членов Национального собрания и Провинциального народного совета). Добровольны взносы допускаются только для проведения всеобщих выборов и вносятся через Национальный избирательный комитет (ст. 24 Закона). В стране приняты основные меры по содействию прозрачности финансирования кандидатов на выборах.

В статье 82 Закона о государственных служащих и статье 27 Закона о борьбе с коррупцией предусмотрены меры по предотвращению коллизии интересов публичных должностных лиц, такие как запрет на совершение определенных действий и обязанность представлять декларации об активах. За нарушение этих правил могут применяться дисциплинарные и уголовные санкции (ст. 73 Закона о государственных служащих; ст. 56–58 Закона о борьбе с коррупцией). Кроме того, сотрудники судебных органов обязаны отказаться от участия в судебном разбирательстве, если они связаны с какой-либо из сторон (ст. 10 и 22 Уголовно-процессуального закона). В Лаосской Народно-Демократической Республике не существует никакой системы, обязывающей публичных должностных лиц заявлять о наличии коллизии интересов, или каких-либо мер, запрещающих принятие подарков публичными должностными лицами или занятие ими разными видами внеслужебной деятельности. Подробная информация о декларировании активов (включая подарки) приводится ниже в разделе, посвященном статье 52 (5).

За поощрение добросовестности, честности и ответственности в государственных организациях отвечают на каждом уровне государственные инспекционные органы. Кодексы этики для государственных служащих предусмотрены Законом о государственных служащих (ст. 59–63) и Постановлением о кодексе этики государственных служащих. Проект постановления о принятии кодекса этики будет предусматривать применение этого кодекса не только к государственным служащим, но и к более широкому кругу публичных должностных лиц.

В стране приняты различные законы о защите прав граждан на подачу петиций и лиц, сообщающих информацию, и действуют механизмы подачи жалоб и обязанность сообщать о случаях коррупции для всех граждан, включая государственных служащих (ст. 7 и 8 Закона о борьбе с коррупцией). Публичные должностные лица могут также сообщать о случаях коррупции в дисциплинарные комитеты каждой организации, созданные в соответствии со статьей 77 Закона о государственных служащих. Однако конкретные системы, облегчающие представление таких жалоб, еще не созданы.

Хотя в отношении государственных должностных лиц могут приниматься дисциплинарные меры за нарушение кодекса поведения, в Законе о государственных служащих не уточняется, какие дисциплинарные меры должны применяться дисциплинарными комитетами за такие нарушения.

Независимость судебной власти закреплена в Конституции (ст. 94), а организация судебной системы регулируется Законом о народном суде (ст. 2, 6, 8, 11, 21, 37 и 47–49). В Законе о судьях определены нормы и порядок отбора и снятия с должности судей и кодекс этики судей и прокуроров (ст. 59–63). Положения об отводе предусмотрены в Уголовно-процессуальном законе и Гражданско-процессуальном законе. Запреты для работников Народного суда закреплены в Гражданско-процессуальном законе (ст. 59). К настоящему времени для судей был организован один учебный курс по вопросам честности и неподкупности.

Полномочия Верховной народной прокуратуры установлены в Конституции (ст. 99 и 103) и Законе о народной прокуратуре. В этом Законе определены нормы и порядок отбора, назначения, перевода и увольнения сотрудников прокуратуры (ст. 26), а также различные требования в отношении запретов и инспекций (ст. 57 и 61–63). Государственные прокуроры также обязаны декларировать свои активы.

#### *Публичные закупки и управление публичными финансами (ст. 9)*

Публичные закупки осуществляются в децентрализованном порядке и регулируются Законом о публичных закупках (ЗПЗ). За надзор за процессом закупок отвечает Министерство финансов в сотрудничестве с соответствующими министерствами и ведомствами. Закупки осуществляются через тендерные комитеты в каждой закупающей организации (ст. 40 Закона). Закон предусматривает четыре метода закупок (ст. 18–22), но не содержит положений о том, что конкурентные торги являются предпочтительным методом. Подробная информация о том, как на основе принципов, изложенных в Законе, будут применяться разные методы, содержится в Инструкции Министерства финансов № 0477/МФ (2019) о применении Закона о закупках на государственные средства. В Лаосской Народно-Демократической Республике не производится сбор данных о применении этих методов из-за ограниченности имеющихся возможностей. Помимо того, что в качестве критерия оценки устанавливается самая низкая цена (ст. 42 Закона), рассмотрение заявок включает оценку технических возможностей потенциальных участников торгов и поставщиков услуг без учета соображений качества.

Участники торгов, интересы которых были нарушены, могут подавать жалобы в закупающую организацию, а также в компетентный государственный орган и суды. Закон о закупках на государственные средства касается публичного объявления о тендерах в электронной форме, хотя никакой информации об использовании электронных закупок или случаях публикации договоров, заключенных по результатам торгов, и объявлениях о торгах получено не было. Хотя в статье 66 Закона определены основные запреты для членов тендерных комитетов, должностных лиц и соответствующих органов, касающиеся злоупотребления властью и ответственности, подкупа и других действий, противоречащих законодательству и подзаконным актам, конкретных мер по укреплению честности и неподкупности сотрудников, занимающихся закупками, помимо положений Постановления о кодексе этики государственных служащих, не предусмотрено.

Порядок составления и принятия центрального государственного бюджета изложены в Законе о государственном бюджете (ст. 56). Проверка государственного бюджета осуществляется различными инспекционными органами и внешними учреждениями (ст. 80 и 86). Правительственные учреждения и губернаторы провинций должны периодически представлять Министерству финансов отчеты о расходовании бюджетных средств, а отраслевые министерства и местные органы власти должны представлять Министерству финансов и Министерству планирования и инвестиций отчеты о расходовании бюджетных средств на реализацию государственных инвестиционных проектов. Министерство финансов готовит годовой отчет о бюджете, который публикуется на веб-сайте Организации государственных ревизий и утверждается соответствующими государственными организациями согласно статье 18 Закона о государственных

ревизиях. Государственные стандарты бухгалтерского учета и ревизий установлены Законом о бухгалтерском учете и Законом о государственных ревизиях. Несмотря на то, что Закон о бухгалтерском учете содержит требование о внутреннем контроле, никаких конкретных мер по управлению рисками или контролю, включая корректирующие действия в случае несоблюдения требований к управлению публичными финансами, не предусмотрено.

В стране действуют гражданско-правовые и административные меры по защите целостности бухгалтерских книг и документов (ст. 93–96 и 98 Закона о бухгалтерском учете; ст. 92 и 93 Закона о государственном бюджете).

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

В Конституции (ст. 11) и Законе о средствах массовой информации (ст. 9–12) закреплён принцип свободного доступа к информации. Тем не менее специального закона, регулирующего порядок запроса доступа к информации, находящейся в распоряжении публичных органов, не существует. Информация обычно публикуется в средствах массовой информации, на правительственных веб-сайтах и в правительственных периодических изданиях и распространяется в министерствах и местных органах власти. Кроме того, заседания Парламента открыты для общественности, транслируются средствами массовой информации и сведения о них можно получить из стенограмм, публикуемых в официальной газете. Информация может раскрываться государственными органами по запросу или петиции граждан, хотя применимые процедуры и критерии предоставления информации зависят от характера запрашиваемой информации.

Канцелярия Премьер-министра имеет общедоступный веб-сайт, посвященный деятельности правительства, принятым законам, стратегиям и политике, в том числе общественный центр для представления запросов и просьб. Приоритетным направлением деятельности правительства являются усилия по дальнейшему упрощению административных процедур и повышению прозрачности государственных функций.

ГУИПК ежегодно и раз в пять лет публикует краткие доклады о деятельности по предупреждению коррупции и борьбе с ней, а также раз в два года представляет доклады в Национальное собрание. Кроме того, ГУИПК также публикует инспекционные журналы, посвященные проблемам борьбы с коррупцией, и доклады, отражающие результаты инспекций и деятельности по предупреждению коррупции.

Участие общества закреплено в Конституции, Законе о борьбе с коррупцией, Законе о государственной инспекции и других специальных законах. В соответствии с Законом о правительстве правительственные органы регулярно приглашают общественность участвовать в совещаниях и принятии решений. Закон о нормотворческой деятельности предусматривает проведение консультаций с общественностью по вопросам разработки законов (ст. 32).

Был организован целый ряд мероприятий по повышению осведомленности о коррупции. Вместе с тем подробных сведений, касающихся участия гражданского общества в антикоррупционной деятельности, представлено не было. Министерство образования в сотрудничестве с соответствующими заинтересованными сторонами разработало учебную программу по борьбе с коррупцией для использования на различных уровнях образования.

В государственных инспекционных органах на каждом уровне имеется специальный отдел по приему жалоб и установлен порядок их рассмотрения, как это предусмотрено в Законе о рассмотрении петиций. Сообщения, касающиеся политических лидеров и высокопоставленных публичных должностных лиц, могут также направляться в ГУИПК и Национальное собрание. Информация о порядке проведения государственных инспекций и органах, ответственных за рассмотрение петиций, носит открытый характер, а соответствующие сообщения могут направляться по различным каналам.

*Частный сектор (ст. 12)*

Правила, касающиеся частного сектора, в том числе стандарты бухгалтерского учета и ревизий, установлены в Законе о бухгалтерском учете, Законе о независимых ревизиях и Законе о предприятиях. Сообщать о стандартах финансовой отчетности для государственных и частных предприятий поручено Министерству финансов. Правила проведения внутренних ревизий, которые применяются как к государственным, так и к частным организациям, изложены в Законе о бухгалтерском учете (ст. 42 и 43).

Закон о предприятиях содержит положения о регистрации компаний (разд. 2), однако в период посещения страны публичного реестра компаний создано не было<sup>1</sup>. Запреты, установленные в Законе о перерабатывающей промышленности (части V и VIII), призваны предупреждать злоупотребления процедурами, регулирующими деятельность частных организаций в перерабатывающей промышленности и торговле.

Специализированных стандартов или процедур обеспечения профессиональной добросовестности, таких как кодексы корпоративного управления, не существует. Ограничения для публичных должностных лиц в период после прекращения службы не установлены, хотя власти считают такие меры полезными.

Бухгалтерская документация должна храниться в течение не менее 10 лет с возможным продлением в определенных случаях еще на 10 лет (ст. 50 Закона о бухгалтерском учете). Подделка документов и использование поддельных документов являются уголовно наказуемым деянием (ст. 161 Уголовного закона). К такой документации относятся финансовые документы организаций частного сектора (п. 4 ст. 68 Закона о бухгалтерском учете).

В Законе о налогообложении указаны невычитаемые расходы (ст. 34), включая расходы, не связанные напрямую с хозяйственной деятельностью, и расходы, понесенные без признаваемых законом квитанций или договоров, но не содержится конкретного запрета на вычет из налогооблагаемой базы расходов, представляющих собой взятки.

*Меры по предупреждению отмыwania денежных средств (ст. 14)*

Правовой основой для борьбы с отмыванием денег являются, главным образом, Закон о борьбе с отмыванием денег, исполнительные распоряжения по его введению в действие и соответствующие административные документы. Предусмотренные в них меры включают требования, касающиеся идентификации клиента и бенефициарного собственника, ведения отчетности и направления сообщений о подозрительных сделках. На институциональном уровне был учрежден Национальный координационный комитет по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма для надзора за деятельностью по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма.

В августе 2018 года была завершена национальная оценка рисков, охватывающая 18 секторов и сосредоточенная на выявлении основных правонарушений, связанных с отмыванием денег, и уязвимости перед этим явлением. Были выявлены проблемы, касающиеся соблюдения требований в отношении борьбы с отмыванием денег в областях повышенного риска.

Органы, осуществляющие надзор за борьбой с отмыванием денег во всех секторах, определены не были, как того требует Закон о борьбе с отмыванием денег (ст. 15 и 16). Тем не менее в настоящее время Управление для сбора оперативной информации о борьбе с отмыванием денег (УСОИБОД) работает над проектом постановления об ответственности за осуществление мер по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, в котором будет определена

<sup>1</sup> Веб-сайт национальной базы данных предприятий был официально открыт в июне 2019 года.

такая ответственность. УСОИБОД, являясь национальным подразделением для сбора оперативной финансовой информации, руководствуется таким подходом к надзору, который основан на учете рисков.

Существуют некоторые пробелы в охвате субъектов отчетности, как они определены в Законе о борьбе с отмыванием денег (ст. 8 (7–8) и 17). В частности, неохваченными среди указанных нефинансовых предприятий и профессий являются бухгалтеры, юристы, торговцы драгоценными камнями и поставщики корпоративных и трастовых услуг. Кроме того, не все субъекты отчетности разработали адекватные, основанные на учете рисков программы по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, как того требует статья 19 Закона о борьбе с отмыванием денег. В вышеупомянутом проекте постановления об ответственности за осуществление мер по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма будут уточнены требования в отношении борьбы с отмыванием денег для определенных нефинансовых предприятий и профессий.

Сотрудничество на национальном уровне осуществляется главным образом через Национальный координационный комитет по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма (п. 7 ст. 54 Закона) и УСОИБОД. Однако существуют проблемы, обусловленные качеством получаемых сообщений о подозрительных сделках и следственными возможностями властей, в том числе в провинциях. В законодательстве не указаны основания для назначения и смещения членов Комитета Премьер-министром (ст. 53 Закона).

Обмен информацией между УСОИБОД и подразделениями для сбора оперативной финансовой информации зарубежных стран регулируется меморандумами о понимании, подписанными с этими подразделениями, и осуществляется по запросу. Вместе с тем в положениях Закона о борьбе с отмыванием денег, касающихся международного сотрудничества (ст. 42–44), не уточняется, какие следственные меры могут приниматься в ответ на запросы иностранных властей.

В Лаосской Народно-Демократической Республике были недавно введены система связи по защищенному каналу I-24/7 Международной организации уголовной полиции (Интерпол) и электронная система базы данных (eADS) Ассоциации глав полицейских сил стран — членов Ассоциации государств Юго-Восточной Азии (Асеанопол).

В стране действует требование о декларировании трансграничных переводов наличных средств и оборотных документов на предъявителя с пороговой суммой, требующей декларирования, в размере 100 млн кип (примерно 11 638 долл. США). Штраф в случае несоблюдения этого требования составляет 50 процентов от общей суммы поступлений (ст. 49 Закона о валютном регулировании). На практике такое требование фактически не выполняется.

Соблюдение требований к электронным переводам средств (электронным переводам) регулируется главным образом положениями Закона о борьбе с отмыванием денег и решением № 963/VOL Банка Лаосской Народно-Демократической Республики об отчетности по электронным переводам, превышающим установленный предел.

Лаосская Народно-Демократическая Республика остается участником переходного процесса последующей деятельности Азиатско-Тихоокеанской группы по борьбе с отмыванием денег (АТГ) из-за недостатков в области международного и других форм сотрудничества (обмен информацией в инициативном порядке). В стране разработан план действий по выполнению рекомендаций АТГ, а Национальный координационный комитет по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма назначил специальный комитет для достижения прогресса в этой работе. В июне 2017 года страна была исключена из «серого списка», утвержденного Группой разработки финансовых мер (ФАТФ).

## 2.2. Успешные результаты и виды практики

- Следует продолжать издавать периодические доклады, содержащие информацию о проведении инспекций и мероприятий по предупреждению коррупции (ст. 10 (с)).

## 2.3. Трудности в осуществлении

Лаосской Народно-Демократической Республике рекомендуется:

- Продолжать мониторинг и оценку эффективности и результативности осуществления Стратегии борьбы с коррупцией и обеспечивать более систематический доступ к статистическим данным и данным оценки (п. 1 ст. 5).
- Прилагать усилия по укреплению систем оценки и анализа эффективности практики, направленной на предупреждение коррупции (п. 2 ст. 5).
- Укреплять международное сотрудничество в целях предупреждения коррупции и борьбы с ней, особенно за пределами Азиатско-Тихоокеанского региона (п. 4 ст. 5).
- Принять законодательные или иные меры для предоставления УСОИБОД необходимой независимости в соответствии с основополагающими принципами ее правовой системы, с тем чтобы оно могло эффективно выполнять свои функции, не подвергаясь при этом какому-либо неоправданному влиянию, и обеспечить наличие достаточных ресурсов для подготовки и повышения квалификации специализированного персонала (п. 2 ст. 6).
- Рассмотреть вопрос о принятии порядка выявления публичных должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, а также отбора, подготовки и ротации лиц, занимающих такие должности (п. 1 (b) ст. 7).
- Рассмотреть вопрос об усилении законодательных и административных мер по повышению эффективности и прозрачности управления государственными средствами и их использования для финансирования выборов кандидатов на публичные должности (п. 3 ст. 7).
- Прилагать усилия для укрепления мер по предотвращению коллизии интересов, включая разработку правил, касающихся подарков, работы по совместительству и широкого круга внеслужебной деятельности публичных должностных лиц, которые могут привести к коллизии интересов, и рассмотреть вопрос о создании систем, обязывающих публичных должностных лиц заявлять о коллизии интересов (п. 4 ст. 7 и п. 5 ст. 8).
- Принять проект постановления о кодексе этики, который будет применяться к более широкому кругу публичных должностных лиц (пп. 2 и 3 ст. 8).
- Рассмотреть вопрос о создании систем, способствующих тому, чтобы публичные должностные лица сообщали о коррупционных деяниях (п. 4 ст. 8).
- Рассмотреть вопрос об определении дисциплинарных или иных мер за нарушение кодекса этики (п. 6 ст. 8).
- Укреплять систему публичных закупок путем i) повышения прозрачности при опубликовании информации о заключении договоров по результатам торгов и объявлений о торгах; ii) указания конкурентных торгов в качестве предпочтительного метода закупок; iii) рассмотрения вопроса о принятии принципов оценки предложений, основанных на учете качества и цены; iv) повышения честности и неподкупности персонала, занимающегося закупками; и v) продолжения усилий по созданию электронной системы закупок. Лаосской Народно-Демократической Республике также рекомендуется совершенствовать методы сбора, анализа и предоставления данных о публичных закупках (п. 1 ст. 9).

- Создать эффективные системы управления рисками и внутреннего контроля в сфере управления публичными финансами и определить корректирующие меры в случае несоблюдения требований пункта 2 статьи 9.
- Усилить меры по регулированию доступа общественности к информации, в том числе путем рассмотрения вопроса о принятии специальной правовой основы и механизма обжалования, и продолжать усилия по упрощению административных процедур для облегчения обращения к компетентным органам (пп. (a) и (b) ст. 10).
- Продолжать подготовку судей и сотрудников судебных органов по вопросам честности и неподкупности (п. 1 ст. 11).
- Принимать меры по повышению эффективности предупреждения коррупции в частном секторе, в том числе путем i) содействия разработке норм деловой честности и неподкупности в частном секторе, например кодексов корпоративного управления; ii) продолжения усилий по повышению прозрачности отношений между частными структурами; и iii) рассмотрения вопроса о введении для публичных должностных лиц, переходящих на работу в частный сектор, соответствующих ограничений в период после прекращения службы (п. 2 ст. 12).
- Установить однозначный запрет на освобождение от налогообложения расходов, представляющих собой взятки (п. 4 ст. 12).
- Продолжать расширять участие общества в усилиях по предупреждению коррупции (п. 1 ст. 13).
- Принимать законы и другие соответствующие меры для i) обеспечения охвата всех соответствующих субъектов в качестве субъектов отчетности, как того требуют международные стандарты, и обеспечения выполнения требований в отношении борьбы с отмыванием денег во всех секторах; и ii) определения надзорных органов для всех секторов (п. 1 (a) ст. 14).
- Продолжать обеспечивать использование подхода, основанного на учете факторов риска, к борьбе с отмыванием денег всеми субъектами отчетности, применять основанный на учете факторов риска надзор и продолжать использовать результаты национальной оценки рисков (п. 1 (a) ст. 14).
- Продолжать усилия по повышению качества сообщений о подозрительных операциях, представляемых субъектами отчетности, и укреплению следственных возможностей национальных органов, в том числе в провинциях (п. 1 (b) ст. 14).
- Рассмотреть вопрос об уточнении в законодательстве критериев назначения и снятия с должности членов Национального координационного комитета по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма (п. 1 (b) ст. 14);
- Указать в Законе о борьбе с отмыванием денег и других соответствующих законах, какие конкретные следственные меры могут приниматься в ответ на просьбы о международном сотрудничестве (п. 1 (b) ст. 14).
- Продолжать укреплять сотрудничество между регулируемыми, правоохранительными и другими органами, занимающимися борьбой с отмыванием денег, как на национальном, так и на международном уровне (п. 1 (b) ст. 14).
- Проводить обзор и вносить изменения в нормативно-правовую базу, касающуюся представления отчетности, выявления и мониторинга трансграничного перемещения наличных денежных средств и оборотных документов, в том числе путем пересмотра пороговой суммы для подачи деклараций, и обеспечить эффективное правоприменение (п. 3 ст. 14).

- Продолжать усилия по рассмотрению результатов взаимной оценки, проводимой Азиатско-Тихоокеанской группой по борьбе с отмыванием денег (п. 4 ст. 14).

#### **2.4. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции**

- Обмен опытом и информацией о передовой практике в области разработки законодательства, антикоррупционных стратегий и содействия международному сотрудничеству (ст. 5).
- Нарастивание потенциала (ст. 6, 8, и 14).
- Создание институциональной основы и нарастивание потенциала (ст. 7 и 9–13).

### **3. Глава V. Меры по возвращению активов**

#### **3.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора**

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

В законодательстве Лаосской Народно-Демократической Республики не определен порядок оказания взаимной правовой помощи по уголовным делам. Статьи 271–273 Уголовно-процессуального закона носят широкий характер и подробно не регулируют требования главы V Конвенции. Со времени проведения странового обзора первого цикла разрабатывается проект закона о взаимной правовой помощи.

Взаимная правовая помощь предоставляется в соответствии с международными договорами или соглашениями и национальным законодательством и может оказываться в отсутствие таких соглашений по дипломатическим каналам на условиях взаимности (ст. 271 Уголовно-процессуального закона).

Страна является участником Договора АСЕАН о взаимной правовой помощи по уголовным делам и подписала три двусторонних договора о взаимной правовой помощи. Лаосская Народно-Демократическая Республика признает настоящую Конвенцию в качестве правовой основы для оказания взаимной правовой помощи на условиях взаимности.

Ни одной просьбы о конфискации активов не поступало. Полученные просьбы касались обеспечительных мер (обыск, арест и замораживание имущества). Страна никогда официально не отказывала в удовлетворении просьбы о возвращении активов. Не было зафиксировано ни одного завершенного дела, в рамках которого активы были возвращены запрашивающей стране.

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

Закон о борьбе с отмыванием денег и решение № 01/NCC, принятое Национальным координационным комитетом по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма, предусматривают меры, требующие проверки личности клиентов и идентификации бенефициарных собственников. В отношении политически значимых лиц, включая членов их семей и тесно связанных с ними лиц, необходимо проявлять повышенную степень должной осмотрительности (ст. 25, 28 и 32 Закона о борьбе с отмыванием денег; ст. 14 решения № 01/NCC).

Министерство общественной безопасности в течение одного дня может направлять информацию о лицах, относящихся к группе повышенного риска, и их счетах субъектам отчетности, а также направлять ее в режиме онлайн финансовым учреждениям. В соответствующих случаях аналогичные рекомендации может давать УСОИБОД. Никаких других рекомендаций издано не было,

и нет никакого списка лиц или юрисдикций, относящихся к группе высокого риска.

Статья 28 Закона о борьбе с отмыванием денег предусматривает ведение учета данных о клиентах в течение 10 лет и учета операций в течение пяти лет. Соответствующие положения содержат решение № 01/NCC (ст. 25).

Решение № 42/BOL Банка Лаосской Народно-Демократической Республики устанавливает лицензионные требования к коммерческим банкам. Всем финансовым учреждениям, юридическим лицам и организациям также запрещается открывать и использовать «анонимные счета» (ст. 50 и 52 Закона о борьбе с отмыванием денег) и взаимодействовать с банками-корреспондентами, имеющими деловые отношения или операции с анонимными банками (ст. 26 Закона). Осуществление этих положений контролируется Банком.

В соответствии с Законом о государственных служащих, Постановлением о декларировании активов и распоряжениями об его осуществлении, а также Законом о борьбе с коррупцией раскрывать финансовую информацию (в том числе в отношении внутренних и иностранных банковских счетов) обязаны все публичные должностные лица. Порог отчетности составляет 20 млн кип (примерно 2 328 долл. США), или 5 млн кип (примерно 582 долл. США) в случае подарков. Государственные инспекционные органы на центральном, провинциальном и районном уровнях проверяют декларации в конкретных случаях, например при наличии подозрений. Эта система функционирует в бумажном формате, а декларации доступны только правоохранительным органам для целей расследования. Данные о соблюдении требований, касающихся регистрации, отсутствуют.

Конкретного законодательства об инициативном обмене информацией с иностранными органами не существует. УСОИБОД может делиться такой информацией в инициативном порядке на основании меморандумов о понимании. Кроме того, могут использоваться каналы Интерпола и Асеанапола.

УСОИБОД было создано в 2005 году в качестве организационного подразделения Банка Лаосской Народно-Демократической Республики (ст. 55 Закона о борьбе с отмыванием денег) и стало независимым от Банка в 2015 году. Оно имеет такой же статус, как департамент, находящийся под прямым техническим надзором Национального координационного комитета по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма. Кадровые ресурсы и бюджетный контроль обеспечиваются самим Банком.

*Меры для непосредственного возвращения имущества; механизмы изъятия имущества посредством международного сотрудничества в деле конфискации; международное сотрудничество в целях конфискации (ст. 53, 54 и 55)*

Статья 361 Гражданско-процессуального закона позволяет физическим лицам, организациям или предприятиям иностранных государств предъявлять иски к лицам, находящимся в Лаосской Народно-Демократической Республике, согласно соответствующим договорам о международном сотрудничестве или, в отсутствие таких договоров, предъявлять такие иски через Министерство иностранных дел. Однако Закон ограничивает круг лиц, которые могут быть признаны в качестве стороны по гражданскому делу (ст. 71), а механизма уведомления иностранных истцов не существует.

Суды обязаны принимать решения о компенсации по уголовным делам одновременно с рассмотрением уголовного дела (ст. 16 и 51 Уголовно-процессуального закона). Дополнительные положения о компенсации содержатся в Уголовном законе (ст. 46), Гражданско-процессуальном законе (ст. 250) и Законе о борьбе с отмыванием денег (ст. 61).

Уголовно-процессуальный закон защищает права потерпевших на представление доказательств и подачу жалоб и предоставляет гражданским истцам те же права в уголовном производстве, что и потерпевшим (ст. 67 и 68). Эти меры могут также применяться в отношении иностранных государств.

Законы Лаосской Народно-Демократической Республики не предусматривают прямого приведения в исполнение иностранных распоряжений о конфискации. Тем не менее статьи 34, 64 и 174 Уголовного закона и статьи 59 и 208 Уголовно-процессуального закона предусматривают наказание в форме конфискации и передачи конфискованного имущества в государственную собственность или его возвращение законным владельцам.

Национальные суды не могут признавать иностранные ходатайства о конфискации в отсутствие решения иностранного суда (ст. 68 Уголовного закона). Однако в законодательстве не определены процессуальные требования пункта 1 статьи 55 Конвенции.

Во внутреннем законодательстве нет положения, допускающего конфискацию в отсутствие обвинительного приговора.

Статьи 53, 56, 102, 107, 108 и 128 Уголовно-процессуального закона предусматривают выдачу ордеров на арест или замораживание имущества в целях выплаты компенсации потерпевшим и обеспечения возмещения ущерба. Те же меры применяются в отношении замораживания или ареста доходов на основании иностранного ордера или запроса.

Хотя предусмотрены меры по сохранению замороженного или арестованного имущества, дополнительные меры по сохранению имущества иностранного происхождения до конфискации отсутствуют. Власти заявили о необходимости разработки более эффективных мер по управлению активами.

Помимо статьи 45 Закона о борьбе с отмыванием денег и соответствующих международных договоров, в законодательстве страны не уточняется требуемое содержание просьб об оказании взаимной правовой помощи.

Лаосская Народно-Демократическая Республика признает основания для отказа в просьбах и устанавливает дополнительные требования в отношении расходов, связанных с выполнением просьб в тех случаях, когда имущество имеет минимальную стоимость.

Правовой нормы, требующей проведения консультаций до отмены обеспечительных мер или отказа в помощи, не существует.

В Законе о борьбе с отмыванием денег и международных договорах содержатся положения о защите добросовестных третьих лиц.

#### *Возвращение активов и распоряжение ими (ст. 57)*

В Уголовно-процессуальном законе установлены права потерпевших и гражданских истцов на получение компенсации за причиненный ущерб (ст. 67 и 68). В Инструкции № 08/NCC Национального координационного комитета по борьбе с отмыванием денег и финансированием терроризма также признаются иски законных владельцев в отношении изъятых, замороженных или конфискованных активов (ст. 6).

В законодательстве подробно не прописан порядок, позволяющий компетентным органам возвращать конфискованное имущество по просьбе другого государства.

Хотя Уголовный закон предусматривает возвращение активов законным владельцам в случаях коррупции (п. 2 ст. 174), это положение не устанавливает требования об обязательном возвращении активов запрашивающим странам в случае совершения преступлений, предусмотренных Конвенцией.

Власти выразили заинтересованность в разработке руководства по возвращению активов, которое охватывало бы требования пункта 3 статьи 57 Конвенции.

Законодательство не регулирует расходы на возвращение активов путем оказания взаимной правовой помощи, поскольку эти аспекты определяются отдельными соглашениями или договоренностями.

### 3.2. Трудности в осуществлении

Лаосской Народно-Демократической Республике рекомендуется:

- Ускорить доработку и принятие закона о взаимной правовой помощи, охватывающего подробные требования главы V, в том числе конкретные виды помощи, которые могут быть предоставлены, и требуемое содержание просьб, а также рассмотреть вопрос о разработке руководства, руководящих принципов или других инструментов для национальных и иностранных специалистов-практиков по рассмотрению просьб, связанных с возвращением активов (ст. 51 и п. 3 ст. 55).
- Принимать надлежащие меры для обеспечения того, чтобы финансовым учреждениям предоставлялась информация в случае выявления новых рисков отмывания денег или чтобы такая информация была в наличии (п. 2 (а) ст. 52).
- Принять более структурированную систему отслеживания и контроля соблюдения публичными должностными лицами требований в отношении финансовой отчетности, включая выявленные нарушения требований в отношении отчетности и рассмотреть вопрос о повышении прозрачности деклараций о финансовых активах (п. 5 ст. 52).
- Внести изменения в законодательство в соответствии со статьей 53 (а).
- Принять в своем законодательстве положение, предусматривающее признание и приведение в исполнение в соответствии с внутренним законодательством иностранных постановлений о конфискации в отсутствие судебного решения по данному вопросу, а также в случаях, когда международный договор не применяется (п. 1 (а) ст. 54).
- Рассмотреть вопрос о принятии законодательных положений о конфискации без вынесения обвинительного приговора (п. (1) (с) ст. 54)
- Рассмотреть вопрос о принятии дополнительных мер по сохранению имущества для конфискации, в том числе путем укрепления потенциала учреждений в области управления активами и принятия соответствующих руководящих принципов с учетом наилучших видов международной практики (п. 2 (с) ст. 54).
- Принять положения, четко определяющие порядок, изложенный в пункте 1 статьи 55.
- Внести изменения в законодательство с целью выполнения требований пункта 8 статьи 55 в случае совершения преступлений, признаваемых таковыми в настоящей Конвенции.
- Усилить законодательные меры по обеспечению защиты добросовестных третьих сторон в процессе конфискации и возвращения активов (п. 9 ст. 55).
- Уточнить в законодательстве порядок возвращения активов, в том числе порядок распоряжения конфискованным имуществом и его возвращения, когда это осуществляется по просьбе другого государства-участника (п. 2 ст. 57).
- Принять законодательные меры и соответствующие руководящие принципы, касающиеся возвращения конфискованного имущества запрашивающим государствам в соответствии с пунктом 3 статьи 57.

- Рассмотреть вопрос о принятии четкого правового положения о расходах, связанных с возвращением активов, с учетом пункта 28 статьи 46 Конвенции (п. 4 ст. 57).
- Принять законодательные или иные меры для предоставления УСОИБОД необходимой независимости в соответствии с основополагающими принципами ее правовой системы, с тем чтобы она могла эффективно выполнять свои функции, не подвергаясь при этом какому-либо неправомерному влиянию (ст. 58).
- Продолжать усилия по заключению дальнейших соглашений в области международного сотрудничества, связанных с возвращением активов (ст. 59).

### **3.3. Выявленные потребности в технической помощи для улучшения осуществления Конвенции**

- Нарращивание потенциала и поддержка разработки политических решений в области возвращения активов (ст. 51–55 и 57).
  - Обмен информацией о наилучших видах практики и проблемах в области ареста, конфискации, использования и возвращения доходов от коррупции (ст. 51–55 и 57).
-