



Конференция государств –  
участников Конвенции  
Организации Объединенных  
Наций против коррупции

Distr.: General  
4 March 2024  
Russian  
Original: Spanish

Группа по обзору хода осуществления  
Пятнадцатая сессия  
Вена, 10–14 июня 2024 года  
Пункт 4 предварительной повестки дня\*  
Ход осуществления Конвенции Организации  
Объединенных Наций против коррупции

Резюме  
Записка Секретариата  
Добавление

Содержание

|                  | Стр. |
|------------------|------|
| II. Резюме ..... | 2    |
| Коста-Рика ..... | 2    |

\* CAC/COSP/IRG/2024/1.



## II. Резюме

### Коста-Рика

#### 1. Введение. Обзор правовых и институциональных основ Коста-Рики в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Обзор хода осуществления Коста-Рикой глав III и IV Конвенции был проведен в четвертом году первого цикла, и резюме этого обзора было опубликовано 26 мая 2016 года (CAC/COSP/IRG/II/4/1/Add.39). Коста-Рика также просила опубликовать полный текст доклада об обзоре на веб-странице Управления Организации Объединенных Наций по наркотикам и преступности<sup>1</sup>.

Коста-Рика исходит из принципа прямого применения международных конвенций. Согласно статье 7 Политической конституции 1949 года ратифицированные международные договоры имеют преимущественную силу перед внутренними законами. Правовая система основана на традиции континентального права.

Национальная нормативно-правовая база в области предупреждения коррупции и борьбы с ней включает положения различных законов, в том числе Уголовного кодекса, Уголовно-процессуального кодекса, Закона о борьбе с коррупцией и незаконным обогащением на публичной службе (Закон № 8422), Закона о наркотических средствах, психотропных веществах, незаконных наркотиках, связанной с этим деятельности, отмывании денег и финансировании терроризма (Закон № 7786), Общего закона о публичных закупках (Закон № 9986) и Устава гражданской службы (Закон № 1581), Общего закона о внутреннем надзоре (Закон № 8292), Закона об ответственности юридических лиц за подкуп публичных должностных лиц, транснациональный подкуп и другие преступления (Закон № 9699) и Закона об организованной преступности (Закон № 8754).

Власти Коста-Рики сотрудничают на международном уровне через различные механизмы и сети, включая Целевую группу Латинской Америки по финансовым мероприятиям и ее Сеть по возвращению активов, Эгмонтскую группу подразделений финансовой разведки и Международную организацию уголовной полиции (Интерпол).

В Коста-Рике существует ряд органов и учреждений, ответственных за предупреждение коррупции и борьбе с ней, включая Управление Прокурора по вопросам соблюдения этических норм на публичной службе, Государственную прокуратуру, Суд по уголовным делам, связанным с экономическими преступлениями и преступлениями на публичной службе, Институт Коста-Рики по вопросам наркотиков, Управление Омбудсмана, Верховный суд по избирательным делам, службы внутреннего надзора, Управление Генерального контролера Республики, Суд по вопросам гражданской службы и Управление Генерального суперинтенданта по финансовым учреждениям.

#### 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 Коста-Рике принята национальная стратегия по обеспечению честности и неподкупности и предупреждению коррупции на период 2021–2030 годов, подготовленная рабочей группой, в состав которой вошли представители надзорных органов, исполнительной и судебной властей, Национальной системы этики и

<sup>1</sup> [www.unodc.org/unodc/en/corruption/country-profile/countryprofile.html?CountryProfileDetails=/unodc/corruption/country-profile/profiles/cri.html](http://www.unodc.org/unodc/en/corruption/country-profile/countryprofile.html?CountryProfileDetails=/unodc/corruption/country-profile/profiles/cri.html).

ценностей, частного сектора, гражданского общества и научных кругов. Эта стратегия включает пять направлений работы: а) принципы управления при борьбе с коррупцией; b) управление человеческими талантами в целях борьбы с коррупцией; с) содействие участию общества и гражданскому контролю; d) управление коррупционными рисками в рамках публично-частного взаимодействия; и e) доступ к информации, представляющей публичный интерес, и подотчетность. Одной из целей этой стратегии является разработка национальной антикоррупционной политики (цель 1.2).

Коста-Рика реализует инициативы и практику по предупреждению и противодействию коррупции, включая учебные мероприятия, направленные на совершенствование управления публичными финансами и проведение аудиторских проверок в учреждениях, которые считаются уязвимыми с точки зрения коррупции.

Несмотря на то, что в Национальной стратегии по обеспечению честности и неподкупности и предупреждению коррупции говорится о необходимости создания соответствующих механизмов мониторинга и оценки, таких механизмов не имеется, равно как и нет плана для проведения оценки правовых документов и административных мер с целью определения их адекватности для борьбы с коррупцией.

Коста-Рика участвует в региональных и глобальных инициативах по противодействию коррупции, таких как инициативы Организации американских государств, Целевой группы Латинской Америки по финансовым мероприятиям, Рабочей группы по борьбе со взяточничеством Организации экономического сотрудничества и развития, Организации высших ревизионных учреждений стран Латинской Америки и Карибского бассейна, Международной организации высших ревизионных учреждений и Партнерства «Открытое правительство», а также Сети правоохранительных органов стран Латинской Америки и Карибского бассейна по борьбе с коррупцией.

Управление Прокурора по вопросам соблюдения этических норм на публичной службе (входит в состав Управления Генерального прокурора Республики; см. ст. 1, 3(h) и 7 Закона № 6815, с поправками, внесенными в силу ст. 2 Закона № 8242) является основным органом по предупреждению и противодействию коррупции.

Управление Генерального прокурора обладает административной независимостью (п. (а) ст. 6 Закона № 6739), функциональной независимостью и независимостью суждений при выполнении своих обязанностей (ст. 1 Закона № 6815), хотя оно и входит в состав Министерства юстиции и мира. В функции Управления Генерального прокурора входит применение необходимых административных мер по предупреждению, выявлению и искоренению коррупции, а также по повышению уровня соблюдения этических норм и уровня прозрачности на публичной службе (ст. 3(h) Закона № 6815, с поправками, внесенными в силу ст. 1 Закона № 8242), для чего Управление организует обучение публичных должностных лиц и граждан в целом. Министерство юстиции и мира является руководящим органом Национальной стратегии по обеспечению честности и неподкупности и предупреждению коррупции. Будучи министерством, Министерство юстиции и мира не обладает независимостью.

В функции Управления Генерального контролера Республики входит надзор за исполнением регулярных и чрезвычайных бюджетов Республики и расчетами по ним, а также рассмотрение, утверждение или отклонение бюджетов муниципалитетов и автономных учреждений и надзор за исполнением этих бюджетов и расчетами по ним (ст. 184 Конституции). Управление Генерального контролера обладает функциональной и административной независимостью при выполнении своих обязанностей (ст. 183 Конституции; ст. 2 Закона № 7428).

Коста-Рика уведомила Генерального секретаря Организации Объединенных Наций о том, что Управление Генерального прокурора, через Управление

Прокурора по вопросам соблюдения этических норм на публичной службе, является органом, который может оказывать другим государствам-участникам помощь в разработке и осуществлении конкретных мер по предупреждению коррупции.

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

Конституция устанавливает, что, за некоторыми исключениями, предусмотренными Конституцией и Уставом гражданской службы<sup>2</sup>, публичные служащие должны назначаться на должности на основе доказанной компетентности и могут быть уволены только на основе обоснованного отстранения от должности, как это предусмотрено законом (ст. 191 и 192 Конституции)<sup>3</sup>.

В Коста-Рике действует значительное число режимов гражданской службы, различающихся по учреждениям и регионам. Все эти режимы определяются внутренним законодательством, и их соответствие Конституции (ст. 191 и 192) и внутреннему законодательству подлежит контролю. Устав гражданской службы предусматривает наиболее широко распространенный режим, и он применяется в основном к служащим исполнительной власти, которые получают вознаграждение из публичной казны и которые назначаются на основе официального соглашения, публикуемого в Официальном вестнике (ст. 2); исключения касаются определенных должностей и групп, включая работников, оказывающих временные и эпизодические услуги или услуги технического характера (ст. 3–5). Устав гражданской службы регулирует вопросы назначения (ст. 13(b) и гл. V), продвижения по службе и перевода (ст. 32–36) и увольнения (гл. IX) публичных должностных лиц.

Кандидаты, имеющие право на назначение на должность публичного служащего в соответствии с Уставом, отбираются на основе экзаменов на компетентность (ст. 20 и 21). Генеральный директорат гражданской службы является органом, ответственным за проведение экзаменов и отбор кандидатов (ст. 21 и 22).

Управление Прокурора по вопросам соблюдения этических норм на публичной службе организует для публичных должностных лиц очные и онлайн-учебные курсы с целью формирования культуры соблюдения принципов добросовестности и этических норм.

Оплата труда публичных должностных лиц производится в соответствии со статьей 48 Закона № 1581.

<sup>2</sup> Конституционная палата признала законность различных режимов публичной службы с учетом статьи 191 Конституции (см., например, решение № 05966-1999 от 30 июля 1999 года).

<sup>3</sup> Рамочный закон о публичной службе (Закон № 10159) был принят 8 марта 2022 года, который вступил в силу 10 октября 2023 года и отменил несколько статей Устава гражданской службы. Власти Коста-Рики указали, что Рамочный закон охватывает весь публичный сектор Коста-Рики (ст. 2), за исключениями, изложенными в статье 3, и что этот Закон устанавливает общие руководящие принципы и доктрины публичной службы, которые основаны на статьях 191 и 192 Конституции. Власти также сообщили, что в настоящее время под эгидой Министерства планирования и экономической политики создается орган управления Общей системой публичной службы для обеспечения единообразия, упрощения и согласованности различных существующих в стране подсистем управления человеческими ресурсами. Кроме того, власти указали, что 23 июня 2023 года Министерство планирования и экономической политики приняло Директиву № 22-PLAN «об осуществлении неотложных мер по укреплению честности и неподкупности в публичном секторе», который, в частности, предусматривает обучение публичных служащих по теме этических обязанностей, издание институциональных кодексов этики и облегчение процесса отчетности.

В Коста-Рике не имеется определения тех должностей, которые являются особо уязвимыми с точки зрения коррупции с учетом целей пункта 1(b) статьи 7 Конвенции.

В Коста-Рике препятствия, основания для дисквалификации и запреты, применимые к выборным должностям, а также основания для лишения полномочий регулируются Конституцией (ст. 108, 109, 111, 131, 132, 150 и 151), при том что эти факторы, применимые к муниципальным должностям, регулируются Муниципальным кодексом. Для некоторых должностей кандидат должен являться гражданином, способным в полной мере реализовать свои права, а для других — не быть лишенным права занимать такие должности. Не имеется никаких требований в отношении судимости или других нарушений.

В Коста-Рике действует смешанный режим финансирования политических партий, состоящий из прямого публичного финансирования, косвенного публичного финансирования и частных пожертвований (ст. 96 Конституции; ст. 137(g) Избирательного кодекса (Закон № 8765)). Частные пожертвования должны быть зарегистрированы в бухгалтерских книгах партии и перечислены на единый банковский счет (ст. 121 и 122 Избирательного кодекса). Бухгалтерская отчетность политических партий находится в открытом доступе, а казначеи должны периодически отчитываться перед Верховным судом по избирательным делам (ст. 130, 132 и 135 Избирательного кодекса). Что касается атрибуции частных пожертвований, в отношении которых не устанавливается никаких ограничений, то их дарителем является лицо, которое зачисляет средства на соответствующий банковский счет. Запрещены пожертвования от иностранных юридических и физических лиц, а также анонимные пожертвования и пожертвования, сделанные через посредников (ст. 122, 123 и 135 Избирательного кодекса).

Избирательный кодекс также устанавливает уголовную ответственность за правонарушения, связанные с финансированием партий (ст. 273, 275 и 287).

Прямое частное финансирование кандидатов или предварительных кандидатов, утвержденных политическими партиями, запрещено; все взносы должны быть сделаны через лицо, отвечающее за казну политической партии (ст. 125 Избирательного кодекса). Конституционная палата в своем постановлении № 3489-2003 от 2 мая 2003 года установила, что частные пожертвования в пользу политических партий должны регулироваться законом и подчиняться принципу, согласно которому соответствующая информация должна быть доведена до сведения общественности. Ежегодно Верховному суду по избирательным делам должны представляться проверенные ведомости о финансах партии, включая список имен всех дарителей (ст. 135 Избирательного кодекса; ст. 81 Декрет № 17-2009).

Обязанность проявлять добросовестность и долг публичных должностных лиц действовать в интересах общества закреплены в Законе № 8422 (ст. 3 и 4) и в пункте 1 статьи 113 Общего закона о публичном управлении. Публичные должностные лица должны воздерживаться от участия в решении вопросов, связанных с должностными функциями, в той ситуации, когда возникает коллизия интересов (ст. 1(14) Исполнительного декрета № 32333). Хотя общего определения термина «коллизия интересов» и не имеется, для служащих судебной системы это понятие определяется как «коллизия между общественным долгом и частными интересами публичного служащего, когда у него есть частная заинтересованность, которая может ненадлежащим образом повлиять на выполнение своих официальных обязанностей и функций» (ст. 3 Циркуляра № 72-2019); эта же концепция также была разработана в административной судебной практике (см., например, постановления С-081-2020 и С-052-2021 Управления Генерального прокурора). Управление Генерального контролера выпустило общие руководящие принципы относительно этических концепций и положений, которым должны следовать руководители, подчиненные должностные лица, сотрудники Управления, внутренние аудиторы и публичные служащие в целом (№ D-2-2004-CO); этот документ служит основным источником рекомендаций по

предупреждению коллизий интересов. Хотя в этих руководящих принципах говорится, что публичные должностные лица должны декларировать любые интересы, помимо публичных, которые могут привести к коллизии интересов (ст. 1.1(1)), система декларирования интересов публичными должностными лицами не создана.

Запрещено занимать более одной публичной должности, хотя и существуют определенные исключения (ст. 17 Закона № 8422).

Действуют положения по предупреждению, выявлению и надлежащему урегулированию коллизий интересов в судебной системе (Циркуляр № 72-2019).

Некоторые публичные должностные лица, включая судей и прокуроров, не могут участвовать в деятельности политических партий (ст. 146 Избирательного кодекса; пп. 5 и 6 ст. 9 Органического закона о судебной власти; п. (с) ст. 28 Закона № 6815). Депутаты, нарушившие обязанность проявлять добросовестность, лишаются своих полномочий в соответствии с положениями соответствующего закона (ст. 112 Конституции).

Закон № 8422 и нормативные акты, принятые во исполнение этого Закона (Декрет № 32333), содержат нормы, направленные на предупреждение коррупции и обеспечение добросовестности, беспристрастности и прозрачности при выполнении публичных функций. Они также устанавливают режим административной, гражданской и уголовной ответственности и применяемые санкции (ст. 39 и 46 Закона № 8422).

Что касается исполнительной власти, то имеется Руководство по этике гражданской службы, в то время как в случае законодательной и судебной властей действуют соответствующие собственные кодексы этики.

В нескольких учреждениях организованы курсы и учебные занятия по этическим кодексам и Руководству по этике.

Публичные должностные лица обязаны сообщать о преступлениях, подлежащих уголовному преследованию *ex officio* (ст. 281 Уголовно-процессуального кодекса). Для должностных лиц не было создано специальных каналов, но они могут использовать институциональные порталы для отправления соответствующих сообщений, а также специальные телефонные линии, адреса электронной почты и номера факсов. Также возможно и личное обращение. Бюро по работе с сообщениями и Центр конфиденциальной информации Агентства судебных расследований открыты для населения круглосуточно, чтобы можно было сообщить о случившемся, в том числе анонимно. На момент посещения страны в Законодательную ассамблею был внесен законопроект о защите лиц, сообщающих информацию<sup>4</sup>.

Значительное число публичных должностных лиц обязаны под присягой представлять декларацию о своем имуществе (см. раздел ниже, посвященный ст. 52 Конвенции).

Принятие подарков, призов, вознаграждений или любых других преимуществ в обмен на действия или бездействие, ставшие возможными благодаря занимаемой должности, а также предметы, полученные в качестве жеста вежливости или дипломатического обычая, считаются собственностью государства, если их стоимость превышает один базовый оклад (462 200,00 колонов — около 853 долл. США — в соответствии с Циркуляром № 263 от 15 декабря 2021 года; см. ст. 20 Закона № 8422; ст. 40–51 Декрета № 32333).

<sup>4</sup> Законопроект о поощрении представления сообщений об актах коррупции и защите лиц, сообщающих о таких актах, и свидетелей таких актов от преследований на рабочем месте см. законодательную папку № 23449.

Не предусматривается никакой общей обязанности представлять декларацию о внеслужебной деятельности или заранее запрашивать разрешение на такую деятельность.

Закреплена независимость судебной власти (ст. 154 Конституции; ст. 2 Органического закона о судебной власти; ст. 5 Уголовно-процессуального кодекса).

Лица, в частности привлеченные к суду, приговоренные к тюремному заключению за совершение преступления, лишенные права занимать публичные должности или объявленные судом банкротами или неплатежеспособными, не могут быть судьями и работниками судебных органов (ст. 12 Органического закона о судебной власти). Для отбора работников судебных органов, за исключением судей, Судебный совет представляет короткий список из трех кандидатов из числа лиц, отвечающих требованиям. Если кандидаты не подали никаких заявлений, то отбор осуществляется на конкурсной основе (ст. 14 Органического закона о судебной власти; ст. 24 Закона о карьере судьи), с испытательным сроком в один год (ст. 33 и 34 Закона о судебной карьере). Судьи назначаются Законодательной ассамблеей на восьмилетний срок в соответствии с требованиями и процедурой, установленными в Конституции (ст. 121 (п. 3), 157 и последующие).

Высокий судебный совет выполняет административные и дисциплинарные функции в судебной системе и отвечает за назначение, перевод, временное или полное отстранение от должности должностных лиц, осуществляющих правосудие, за исключением работников суда (ст. 67 и 81 Органического закона о судебной власти). Подразделение по проверке биографических данных проверяет этическую и моральную компетентность кандидатов на должности в судебной системе.

В Коста-Рике действует кодекс судебной этики, распространяющийся на всю судебную систему, включая прокурорскую службу, а для судей организуется обучение по вопросам этики. Судебная комиссия по прозрачности и борьбе с коррупцией (ст. XXIII Соглашения Верховного суда (пленарное заседание), сессия № 33-2006) отвечает за содействие осуществлению мер, направленных на укрепление прозрачности и предупреждение коррупции.

Государственная прокуратура является частью судебной системы и отвечает за уголовное преследование. Она осуществляет свою деятельность в соответствии с принципами единства действий и иерархической зависимости (ст. 1 Органического закона о Государственной прокуратуре). Она обладает функциональной независимостью (ст. 3) в отношении расследований и функциональными надзорными полномочиями в отношении следственных действий уголовной полиции в качестве средства регулирования и обеспечения законности расследований.

Генеральный прокурор принимает решения о назначении, повышении в должности, обмене и переводе прокуроров, а также принимает их отставку (ст. 25 Органического закона о Государственной прокуратуре). Прокуроры должны быть людьми с признанной моральной честностью, отвечающие требованиям к соответствующей занимаемой должности, и на них распространяется особый дисциплинарный режим (ст. 27 и 28 этого Закона).

Магистраты, судьи, прокуроры и другие работники судебных органов должны предоставить залог в размере от 3 до 28 базовых окладов, чтобы иметь возможность выполнять свои функции (ст. 19 Органического закона о судебной власти; ст. 159 Органического закона о Государственной прокуратуре).

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

Общий закон о публичных закупках и нормативные акты, принятые во исполнение этого Закона, устанавливают, в частности, порядок осуществления публичных закупок, который предусматривает, в качестве обычных процедур, проведение торгов по контрактам с высокой, средней и низкой стоимостью в

соответствии с установленными пороговыми критериями, которые ежегодно обновляются Управлением Генерального контролера (ст. 36 и 55–63 этого Закона), и, в качестве чрезвычайных процедур, проведение аукциона и электронного реверсивного аукциона (ст. 64 и 65 этого Закона). Кроме того, предусмотрены процедуры для случаев срочной необходимости (ст. 66 этого Закона).

Принципы, регулирующие публичные закупки, предусматривают честность и неподкупность, соотношение цены и качества, прозрачность, социальную и экологическую устойчивость, а также эффективность и результативность (ст. 8 Общего закона о публичных закупках).

Каждое публичное учреждение несет ответственность за свои процедуры закупок (ст. 131 Общего закона о публичных закупках). Управление публичных закупок является органом, который осуществляет надзор за закупками для всей публичной администрации, утверждает предложения по Национальному плану публичных закупок и совершенствованию регулирования и предлагает руководящие принципы для исполнительной власти (ст. 128 Общего закона о публичных закупках), а Директорат публичных закупок является исполнительным органом (ст. 129 этого Закона). Сотрудники, имеющие отношение к публичным закупкам, обязаны проходить обучение (ст. 131 и 132 этого Закона). Публичные должностные лица, занимающиеся соответствующими контрактами, а также работающие с публичными средствами, обязаны декларировать свое имущество (ст. 21 Закона № 8422).

Вся работа с публичными закупками, регулируемая Общим законом о публичных закупках, должна проводиться через единую цифровую систему (ст. 16). Интегрированная система публичных закупок представляет собой электронную платформу для управления процедурами закупок и распространения информации о них. Условия торгов должны устанавливать квалификационные требования и параметры для проверки качества, а также должны предусматривать систему оценки тендерных заявок (ст. 40 этого Закона).

Управление Генерального контролера рассматривает возражения против условий торгов и заслушивает жалобы на решение о заключении контракта, причем в обоих случаях в отношении дорогостоящих контрактов, а также применительно и к закупкам Фонда социального страхования Коста-Рики, которые превышают предельный порог, применимый к дорогостоящим контрактам в случае медицинских и хирургических инструментов, лекарств, реагентов и биологических препаратов, сырья и материалов для обработки и упаковки, необходимых для производства лекарств (ст. 60, 95 и 97 Общего закона о публичных закупках). Все остальные возражения и ходатайства о пересмотре рассматриваются организацией-заказчиком. Что касается средств правовой защиты как в виде возражения против условий торгов, так и в виде обжалования или подачи ходатайства о пересмотре решения о заключении контракта в случае Управления Генерального контролера или организации-заказчика, то предусматривается приостановление исполнения этого решения (ст. 86–98 этого Закона). Согласно статье 2(а) Процессуального кодекса административного судопроизводства, дела, связанные с публичными закупками, рассматриваются Судом по гражданским и административным делам, касающимся публичных финансов.

Закон № 8131 устанавливает обязательства в отношении финансового управления республиканскими и публичными бюджетами. Соответствующий бюджет должен быть доступен для общества, в том числе с помощью электронных средств, и должен быть опубликован вместе с поправками на веб-сайтах каждого ведомства (ст. 45 Закона № 8131), а в случае национального бюджета — представлен в Министерство финансов (ст. 88 Технических инструкций по бюджету на 2023 год). Порядок подготовки и утверждения регулярных и чрезвычайных бюджетов регулируется Законом о финансовом управлении республиканскими и публичными бюджетами, а также нормативными актами, принятыми во исполнение этого Закона, и поправками к нему. Министерство финансов готовит проект бюджета в соответствии с полномочиями, предоставленными ему

статьей 177 Конституции. Управление Генерального контролера утверждает бюджет децентрализованных субъектов, а Законодательная ассамблея утверждает бюджет центрального правительства (ст. 178 и 184 Конституции).

Управление Генерального контролера несет ответственность за надзор за исполнением регулярных и чрезвычайных бюджетов и расчетами по ним, а также за юридическое и техническое утверждение первоначальных и чрезвычайных бюджетов муниципалитетов и автономных учреждений (пп. 1 и 2 ст. 184 Конституции), а также бюджетов децентрализованного сектора (ст. 18 Органического закона об Управлении Генерального контролера Республики)<sup>5</sup>.

Применяются Международные стандарты учета в публичном секторе (декреты №№ 34918-Н и 41039-МН), а подделка публичных и подлинных документов является уголовным преступлением (ст. 366 Уголовного кодекса). Документы, которые должны сохраняться по закону, могут храниться в электронном виде при условии соблюдения мер безопасности, обеспечивающих, в частности, отсутствие изменений в таких документах (ст. 6 Закона № 8454).

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

Конституция гарантирует свободу доступа к административным органам с целью получения информации по вопросам, представляющим общественный интерес, за исключением государственной тайны (ст. 30). Не было принято никаких законов, закрепляющих это конституционное право, равно как и не были даны определения понятий «вопросы, представляющие общественный интерес» и «государственная тайна». Вместе с тем существуют решения Конституционной палаты Верховного суда, в которых толкуются эти понятия<sup>6</sup>. Декрет № 40200-МР-МЕИС-МС регулирует осуществление права на доступ к информации в органах исполнительной власти, а Декрет № 40199-МР устанавливает порядок предоставления данных публичного характера в распоряжение населения в качестве открытых данных, чтобы облегчить доступ к таким данным. Что касается исполнительной власти, то Декрет № 40200 устанавливает правила, направленные на обеспечение эффективной реализации права на доступ к информации (ст. 1). В статье 3 устанавливается, что запрос на информацию должен содержать ясное описание предмета запроса и указание способа получения уведомлений. Запрос на получение информации должен быть обработан в течение максимум 10 рабочих дней (с возможностью продления, если запрос является сложным); предварительно составленная информация должна быть предоставлена незамедлительно (ст. 5). В случае отказа в удовлетворении запроса ответственное учреждение должно в письменном виде объяснить причину и соответствующие правовые основания для своего решения (ст. 9). В подобных случаях заявитель может обжаловать решение по административным или судебным каналам (ст. 10).

В декретах №№ 40199 и 40200 содержится перечень информации, которую учреждения должны публиковать и обновлять на своих официальных веб-сайтах и на Национальном портале в открытом, нейтральном и совместимом формате; в этот перечень входит информация об институциональных бюджетах и их исполнении, данные внутреннего аудита об управлении учреждениями и данные, полученные на различных этапах процесса публичных закупок (см. ст. 17 обоих декретов).

Персональные данные защищены (ст. 13 Декрета № 40199; Закон № 8968 о защите физических лиц в связи с обработкой их персональных данных).

<sup>5</sup> [www.pgrweb.go.cr/scij/Busqueda/Normativa/Normas/nrm\\_texto\\_completo.aspx?nValor1=1&nValor2=72266](http://www.pgrweb.go.cr/scij/Busqueda/Normativa/Normas/nrm_texto_completo.aspx?nValor1=1&nValor2=72266).

<sup>6</sup> [www.pgr.go.cr/servicios/procuraduria-de-la-etica-publica-pep/temas-de-interes-pep/compendio-jurisprudencia-sala-constitucional-acceso-a-la-informacion-publica-pep/](http://www.pgr.go.cr/servicios/procuraduria-de-la-etica-publica-pep/temas-de-interes-pep/compendio-jurisprudencia-sala-constitucional-acceso-a-la-informacion-publica-pep/).

Информация, публикуемая Коста-Рикой, включает отчеты об уязвимости некоторых процессов публичных закупок и о предупреждении рисков при некоторых процедурах найма и отбора персонала.

Коста-Рика создала Интегрированную систему публичных закупок в качестве «единого окна» для публичных закупок. Кроме того, Закон № 8220 о защите граждан от чрезмерных административных требований и процедур требует назначить должностных лиц, ответственных за упрощение процедур в каждом органе или учреждении публичной администрации (ст. 11). Такие должностные лица назначены не во всех учреждениях.

Коста-Рика является членом Партнерства «Открытое правительство» и создала национальную комиссию по открытому правительству, в которую входят представители исполнительной власти, гражданского общества, научных кругов и частного сектора. В задачи этой комиссии входят координация и содействие внедрению открытого правительства путем оказания помощи в подготовке и оценке национальных планов действий, а также координация деятельности, направленной на реализацию принципов прозрачности, подотчетности и участия граждан. Усилия государства на его преобразование в «открытое государство» охватывают судебные и законодательные органы, Верховный суд по избирательным делам и муниципалитеты.

Управление Генерального контролера проводит кампании по повышению осведомленности населения, в том числе среди детей и подростков. Общий фонд Университета Саламанки и Управление Генерального контролера разработали специализированный курс по коррупции и применимым санкциям в сфере публичных финансов.

В ряде учреждений существуют собственные каналы для получения сообщений, в том числе анонимных, такие как онлайн-порталы, телефонные линии или возможность личной передачи соответствующей информации в отделениях по работе с сообщениями. Население хорошо проинформировано об этих каналах.

#### *Частный сектор (ст. 12)*

Налогоплательщики и ответственные лица обязаны вести финансовую, бухгалтерскую и иную отчетность в надлежащем порядке, вести ее в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и хранить ее в течение пяти лет (ст. 17, 109 и 128 Закона № 4755; ст. 3 и 5 Положения о прозрачности и реестре собственников-бенефициаров (№ 41040-Н)). За нарушение правил, содержащихся в этом Законе, предусмотрены меры наказания (ст. 84 Закона № 4755).

Ряд профессиональных ассоциаций, таких как Ассоциация адвокатов, Ассоциация публичных бухгалтеров и Федеральная ассоциация инженеров и архитекторов, приняли собственные кодексы этики.

В Коста-Рике существует реестр акционеров и собственников-бенефициаров, в который должны быть включены физические лица (в том числе иностранные граждане), идентифицированные в качестве собственников-бенефициаров, и для которого необходимо ежегодно представлять соответствующую информацию (ст. 5 Закона № 9416; ст. 6, 9 и 10 Положения № 41040-Н).

Не введено никаких ограничений на профессиональную деятельность бывших публичных должностных лиц или на трудоустройство публичных должностных лиц в частном секторе после их отставки или выхода на пенсию, хотя этот вопрос и был включен в качестве одной из задач в Национальную стратегию по обеспечению честности и неподкупности и предупреждению коррупции.

Согласно Уголовному кодексу меры наказания в уголовном порядке применяются к любому лицу, которое с целью совершения или сокрытия преступления, предусмотренного статьей 1 Закона № 9699, полностью или частично

фальсифицирует счета, физические или электронные записи или любой другой бухгалтерский документ юридического или физического лица, а также к любому физическому лицу, которое с той же целью ведет двойную бухгалтерию или ведет счета, не зарегистрированные в бухгалтерских книгах (ст. 368-бис). Фальсификация частных документов, изъятие, сокрытие и уничтожение документов, а также использование поддельных документов также являются уголовными преступлениями (ст. 368–370 Уголовного кодекса).

Налоговые вычеты по расходам, которые представляют собой подарки или подношения, предназначенные для публичных должностных лиц или работников частного сектора с целью ускорения или облегчения сделки, прямо запрещены (п. 1 ст. 9 Закона о подоходном налоге). На момент посещения страны рассматривался законопроект, призванный более детально прояснить этот вопрос<sup>7</sup>.

#### *Меры по предупреждению отмыывания денежных средств (ст. 14)*

Правовой режим по предупреждению отмыывания денежных средств в основном образуется Законом о наркотических средствах, психотропных веществах, незаконных наркотиках, связанной с этим деятельности, отмыывании денег и финансировании терроризма (Закон № 7786), с поправками, внесенными Законом № 9449, и нормативными актами, принятыми во исполнение этого Закона, а также нормативными актами, постановлениями и директивами Национального совета по надзору за финансовой системой и надзорных органов, в том числе правовыми текстами, применимыми к банкам, бюро обмена, компаниям по переводу денежных средств, страховым компаниям и специально указанным нефинансовым коммерческим предприятиям и профессиональным группам.

Для обеспечения соблюдения требований, касающихся противодействия отмыыванию денежных средств, все финансовые учреждения и специально указанные нефинансовые коммерческие предприятия и профессиональные группы обязаны располагать внутренними системами такого противодействия, которые должны предусматривать идентификацию и проверку личности клиентов и собственников-бенефициаров; постоянный мониторинг операций; применение более жестких мер должной осмотрительности в отношении клиентов, счетов и операций, входящих в группу высокого риска; и ведение надлежащих регистрационных записей и направление сообщений о подозрительных операциях (см. ниже раздел, посвященный ст. 52 Конвенции).

В соответствии с Законом № 7786 (ст. 14) надзор за финансовой системой, в том числе в целях противодействия отмыыванию денежных средств, осуществляют четыре надзорных органа: Управление Генерального суперинтенданта по финансовым учреждениям, Управление Генерального суперинтенданта по ценным бумагам, Управление Генерального суперинтенданта по страхованию и Управление Суперинтенданта по пенсиям. Следуя подходу, основанному на оценке рисков, эти органы выдают разрешения, осуществляют регулирование и проводят надзор за финансовыми организациями, а также ведут свою деятельность под руководством Национального совета по надзору за финансовой системой.

Статья 81 Закона № 7786 предусматривает ряд штрафов, которые соответствующий надзорный орган может наложить на финансовые учреждения и специально указанные нефинансовые коммерческие предприятия и профессиональные группы за несоблюдение установленных требований.

<sup>7</sup> Новые моменты после посещения страны: власти Коста-Рики сообщили, что в статье 3 Закона № 10373, принятого в сентябре 2023 года, разъясняется, что не подлежат вычету платежи, представляющие собой взятки, подарки, компенсацию, материальную выгоду или неправомерное преимущество, а также платежи, связанные с действиями или деятельностью, признанными преступлениями законодательством Коста-Рики.

Подразделение для сбора оперативной финансовой информации является частью организационной структуры Института Коста-Рики по вопросам наркотиков.

Требования к электронному переводу средств соответствуют Конвенции (нормативные акты, принятые во исполнение Закона № 8204).

В Коста-Рике установлена система, согласно которой наличные денежные средства и оборотные инструменты на предъявителя по стоимости, эквивалентной или превышающей 10 000 долл. США, должны быть письменно задекларированы при въезде в страну или выезде из нее (ст. 35 Закона № 7786). Этот Закон предусматривает немедленную конфискацию денежных средств или активов в пользу Института Коста-Рики по вопросам наркотиков, если они не были задекларированы или были поданы ложные декларации, даже если эти средства не являются доходами от преступлений.

Коста-Рика вносит свой вклад в развитие и укрепление регионального и международного сотрудничества в области борьбы с отмыванием денежных средств, в частности путем участия в работе Целевой группы Латинской Америки по финансовым мероприятиям.

## 2.2. Успешные результаты и виды практики

- Проекты по предупреждению коррупции с участием учащихся, такие как «Молодые контролеры» и «Премии за добросовестность» (ст. 5, п. 2);
- подготовка Агентством судебных расследований руководства для лиц, сообщающих информацию (ст. 8, п. 4);
- постоянные усилия по созданию «открытого государства» и предоставлению открытых, нейтральных и совместимых данных (ст. 10, п. (а)).

## 2.3. Трудности в осуществлении

Коста-Рике рекомендуется:

- в соответствии с Национальной стратегией по обеспечению честности и неподкупности и предупреждению коррупции разработать и реализовать эффективную и скоординированную национальную антикоррупционную политику и стремиться к созданию механизма мониторинга и оценки этой Стратегии и любой будущей национальной антикоррупционной политики (ст. 5, п. 1);
- прилагать усилия для периодического проведения оценки соответствующих правовых документов и административных мер с целью определения их адекватности с точки зрения предупреждения коррупции и борьбы с ней (ст. 5, п. 3);
- прилагать усилия для выявления публичных должностей, считающихся уязвимыми с точки зрения коррупции, и, в надлежащих случаях, для установления надлежащих процедур отбора и подготовки кадров для занятия этих должностей и ротации таких кадров на таких должностях (ст. 7, п. 1(b)); в соответствии с целями Конвенции рассмотреть возможность установления критериев, касающихся выдвижения кандидатур на публичные должности и избрания на них, в том числе на муниципальном уровне (ст. 7, п. 2);
- рассмотреть возможность установления ограничений на частные пожертвования в пользу политических партий (ст. 7, п. 3);
- прилагать усилия для дальнейшего укрепления мер по предупреждению коллизий интересов, в том числе с помощью соответствующей системы декларирования и регулирования интересов (ст. 7, п. 4, и ст. 8, п. 5);

- рассмотреть возможность ускорения прогресса в отношении законопроекта о защите лиц, сообщающих информацию (ст. 8, п. 4);
- прилагать усилия для введения требования от публичных должностных лиц представлять декларацию о внеслужебной деятельности и продолжать укреплять меры, требующие от публичных должностных лиц декларировать подарки, занятия и интересы, которые могут привести к коллизии интересов (ст. 8, п. 5);
- продолжать повышать прозрачность в сфере публичного управления, в том числе путем принятия закона, применимого ко всей гражданской службе и поощряющего конституционное право на доступ к информации (ст. 10 (а)).

Коста-Рика, возможно, пожелает продолжить свои усилия по упрощению административных процедур, в частности, назначив должностных лиц, ответственных за упрощение процедур во всех учреждениях, как того требует закон; она, возможно, пожелает также включить в минимальный перечень информации, которую каждый орган должен публиковать на своем веб-сайте, внутренние отчеты об опасностях коррупции (ст. 10(b) и (с)).

Коста-Рике рекомендуется также:

- проконтролировать применение мер, связанных с требованием о предоставлении залога лицами, которым предстоит занять должность в судебной системе, с тем чтобы определить, не является ли это неоправданным препятствием для публичной службы в судебной системе, и, если это так, принять меры по отмене этого требования (ст. 11, пп. 1 и 2);
- установить надлежащие ограничения, на разумный срок, в отношении профессиональной деятельности бывших публичных должностных лиц или в отношении работы публичных должностных лиц в частном секторе после их выхода в отставку или на пенсию, в соответствии с оцененным риском (ст. 12, п. 2 (е));
- добиться дальнейшего прогресса в отношении законопроекта, направленного на еще более четкое запрещение возможности вычета из налогооблагаемой базы расходов, представляющих собой взятки (ст. 12, п. 4)<sup>8</sup>;
- рассмотреть возможность пересмотра санкций, применяемых к трансграничной перевозке наличных денежных средств, с тем чтобы обеспечить соразмерность этих санкций, особенно в случаях, когда средства, которые не были задекларированы или в отношении которых была подана ложная декларация, не связаны с преступной деятельностью (ст. 14, п. 2).

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

- Коста-Рика указала, что ей потребуется техническая помощь в разработке национальной антикоррупционной политики (ст. 5) и в подготовке кадров в области расследования уголовных и административных правонарушений (ст. 6, 7, 8 и 10).

<sup>8</sup> Новые моменты после посещения страны: власти Коста-Рики указали, что этот законопроект стал Законом № 10373, принятым в сентябре 2023 года, и что в статье 3 этого Закона разъясняется, что не подлежат вычету платежи, представляющие собой взятки, подарки, компенсацию, материальную выгоду или неправомерное преимущество, а также платежи, связанные с действиями или деятельностью, признанными преступлениями законодательством Коста-Рики.

### 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)*

Коста-Рика не создала специальной нормативно-правовой базы для принятия мер по возвращению активов; этот вопрос регулируется положениями различных законов, включая Уголовно-процессуальный кодекс и Закон № 7786, а также положениями двусторонних и многосторонних договоров, участником которых является Коста-Рика. Применительно к делам о коррупции Коста-Рика ввела понятие «социального ущерба»; эта концепция может быть также применена и к возвращению активов.

За управление конфискованным имуществом и определение его экономической стоимости несет ответственность Подразделение по мерам по возвращению активов. Коста-Рика может предлагать возможности для сотрудничества на международном уровне в области возвращения активов, независимо от наличия международного договора. В контексте такого сотрудничества Коста-Рика может воспользоваться таким же набором мер и процедур, которые доступны в рамках внутреннего уголовного судопроизводства, включая те, которые касаются отслеживания, замораживания, ареста и конфискации имущества. В отсутствие соответствующего соглашения Коста-Рика применяет положения Конвенции напрямую.

К настоящему времени Коста-Рика не получала и не направляла никаких просьб в отношении возвращения активов.

Несмотря на отсутствие положений, прямо разрешающих спонтанный обмен информацией, применимое законодательство не препятствует такому обмену, и на практике компетентные органы Коста-Рики передают информацию по собственной инициативе, например через Интерпол и Эгмонтскую группу.

Различные компетентные органы, включая полицию, Подразделение для сбора оперативной финансовой информации, Управление Генерального прокуратура и суперинтендантства, заключили меморандумы и соглашения о международном сотрудничестве в области мер по возвращению активов.

*Предупреждение и выявление переводов доходов от преступлений; подразделения для сбора оперативной финансовой информации (ст. 52 и 58)<sup>9</sup>*

В соответствии с Законом № 7786 (ст. 14–27) и нормативными актами, принятыми во исполнение этого Закона, для финансовых учреждений и специально указанных нефинансовых коммерческих предприятий и профессиональных групп установлены требования по противодействию отмыванию денежных средств. В число этих требований входят требования к проявлению должной осмотрительности в отношении клиентов, в том числе требования «знай своего клиента», идентификация собственников-бенефициаров и их соответствующая проверка, постоянный мониторинг операций, периодическое и текущее обновление данных, хранение учетных записей за последние пять лет (ст. 15(b) и 22 Закона № 7786) и направление сообщений о подозрительных операциях (ст. 25 Закона № 7786). В это число также входят оценка рисков отмывания денег и надлежащее управление такими рисками, а также применение более жестких мер по проявлению должной осмотрительности в отношении клиентов, счетов и операций с высокой степенью риска, включая счета иностранных и национальных политически значимых лиц и их супругов (правила, принятые во исполнение ст. 18 Закона № 8204). Требования, установленные для политически

<sup>9</sup> Новые моменты после посещения страны: власти Коста-Рики указали, что в Законе № 10373, принятом в сентябре 2023 года, содержатся положения, которые имеют отношение к данному разделу.

значимых лиц, не распространяются на членов семьи, кроме супругов, или на тесно связанных с ними партнеров.

Финансовые учреждения должны отнести каждого клиента к определенной категории риска: высокой, умеренной или низкой (правила, принятые во исполнение ст. 4 Закона № 8204). В этих целях они должны разработать методологию классификации рисков (правила, принятые во исполнение ст. 5 Закона № 8204), а в силу соответствующих правил будут устанавливаться критерии для анализа профиля риска клиента (правила, принятые во исполнение ст. 6 Закона № 8204). Подразделение для сбора оперативной финансовой информации может по просьбе другого государства или по собственной инициативе (посредством оповещений, передаваемых спонтанно) уведомлять финансовые учреждения о личности конкретных физических или юридических лиц, в отношении счетов которых от таких учреждений будет ожидать применение более жестких мер контроля, в дополнение к тем лицам, личности которых финансовые учреждения могут установить в ином порядке.

Процедуры создания финансовых учреждений (Закон № 808 об Управлении Генерального суперинтенданта по финансовым учреждениям) запрещают создание банков — «почтовых ящиков». Нормативные акты, принятые во исполнение Закона № 8204, запрещают банкам поддерживать корреспондентские отношения с банками — «почтовыми ящиками» или с банками, предоставляющими корреспондентские услуги банкам — «почтовым ящикам» (ст. 25 и 41).

Закон № 8422 устанавливает систему декларирования активов, в соответствии с которой от широкого круга публичных должностных лиц (около 21 000 лиц, представляющих декларации) требуется ежегодно подавать декларации об активах, а также в начале и в конце срока их пребывания в должности (ст. 21–25). Декларации должны представляться в Управление Генерального контролера и содержать подробную информацию об имуществе, доходах, правах и обязательствах, как в Коста-Рике, так и за рубежом, которые составляют активы публичного должностного лица. В декларации не требуется включать информацию о других лицах, кроме самих публичных должностных лиц, таких как их официальные супруги и несовершеннолетние дети. С апреля 2016 года декларации подаются в электронном виде. Управление Генерального контролера рассматривает информацию, указанную в декларациях, и проверяет ее путем выборочной проверки. Для проверки банковской информации требуется распоряжение суда. Хотя содержание деклараций является конфиденциальным, оно может раскрываться иностранным компетентным органам по официальной просьбе о взаимной правовой помощи, направленной в центральный орган. За несоблюдение установленных требований предусмотрены административные и уголовные санкции (ст. 39 и 46).

В Коста-Рике не имеется положений, требующих от публичных должностных лиц, имеющих интерес или право подписи, или другое уполномочие в отношении какого-либо финансового счета в какой-либо иностранной стране, сообщать об этом надлежащим органам и вести надлежащую отчетность, касающуюся таких счетов.

В Законе № 7786 (ст. 123–126) устанавливаются функции и полномочия Подразделения для сбора оперативной финансовой информации, которое отвечает за сбор и анализ сообщений и формуляров о подозрительных операциях, поступающих от надзорных органов и регулируемых организаций, в целях расследования деятельности, связанной с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма. С 1998 года это Подразделение является членом Эгмонтской группы.

Подразделение для сбора оперативной финансовой информации в основном опирается на регулярный бюджет, выделяемый Институту Коста-Рики по вопросам наркотиков, и, хотя оно может получать дополнительные средства в результате взыскания по штрафам за несоблюдение Закона № 7786, оно, как

представляется, не располагает достаточными ресурсами для надлежащего выполнения своих функций.

*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 41 Конституции устанавливает право каждого человека на возмещение вреда или ущерба, причиненного его личности, имуществу или моральным интересам, путем обращения к закону. Кроме того, законодательство Коста-Рики закрепляет право любого лица, как юридического, так и физического, подать иск в суд страны, чтобы установить право собственности на имущество или потребовать возмещения ущерба. Это может быть сделано либо путем возбуждения гражданского производства, либо путем участия в уголовном процессе (ст. 37–40, 70 и 71 Уголовно-процессуального кодекса; ст. 103 Уголовного кодекса). Эти положения также применяются к иностранным государствам, и одно иностранное государство опиралось на них для возбуждения дела, не связанного с коррупцией.

Статья 99 Гражданского процессуального кодекса позволяет властям Коста-Рики приводить в исполнение иностранные судебные решения посредством процедуры экзекватуры. Это положение также применяется к иностранным постановлениям о конфискации, что подтверждается решением, вынесенным Первой палатой Верховного суда в 2012 году (решение № 000066-E-12).

Суды могут вынести распоряжение о конфискации имущества иностранного происхождения в связи с вынесением решения по делу о преступлении, связанном с отмыванием денежных средств (Закон № 7786, ст. 72, читаемая в сочетании со ст. 83).

Конфискация не обусловлена вынесением предыдущего уголовного приговора (ст. 83). Коста-Рика также установила меру наказания в виде конфискации вновь приобретенных активов, которая может быть применена, если лицо не может отчитаться за свои активы или за недавнее увеличение этих активов (ст. 20, 21 и 22 Закона № 8754).

Хотя законодательство не предусматривает возможности замораживания или ареста имущества на основании иностранного распоряжения о замораживании или аресте, власти Коста-Рики указали, что Конвенция может быть прямо применена для замораживания или ареста имущества на основании иностранного постановления. Компетентные органы также могут заморозить или арестовать имущество в соответствии с иностранной просьбой, поскольку в контексте взаимной правовой помощи применяется тот же набор мер и процедур, что и в рамках внутреннего уголовного судопроизводства. Уголовно-процессуальный кодекс и Закон № 7786 предусматривают широкий спектр следственных действий по розыску и замораживанию или аресту доходов от преступлений и орудий совершения преступлений в целях их конфискации, причем эти меры также могут применяться в контексте взаимной правовой помощи. Все аресты финансовых средств осуществляются совместно регулируемой организацией, Подразделением для сбора оперативной финансовой информации и Управлением Прокурора по делам об отмывании денежных средств.

Законодательством Коста-Рики не предусмотрены положения, прямо позволяющие компетентным органам хранить имущество для целей конфискации при отсутствии иностранной просьбы, например, на основе иностранного постановления об аресте или предъявления уголовного обвинения в связи с приобретением подобного имущества.

За исключением статьи 99 Гражданского процессуального кодекса о приведении в исполнение иностранных судебных решений, законодательство Коста-Рики конкретно не оговаривает информацию, которая должна быть включена в поступающие просьбы о взаимной правовой помощи.

Законодательство Коста-Рики не предусматривает возможности отказа в выполнении просьбы, если имущество имеет минимальную стоимость. На практике — и до отказа в удовлетворении просьбы или в снятии обеспечительных мер — запрашивающему государству может быть предложено представить дополнительные документы или информацию.

Помимо того, что Гражданский кодекс (ст. 327–330), Уголовный кодекс (ст. 110) и Закон № 7786 (ст. 29, 90, 93 и 94) создают правовую основу для участия третьих лиц в качестве гражданских истцов в уголовном процессе, в них содержатся положения, направленные на защиту прав добросовестных третьих лиц в делах о конфискации; эти положения могут быть распространены на случаи конфискации по иностранной просьбе.

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

В законодательстве Коста-Рики не имеется подробных положений о порядке возвращения активов и распоряжения ими. Общий принцип, закрепленный в Уголовном кодексе, заключается в том, что конфискованное имущество переходит в собственность государства, за исключением любых прав, которыми могут обладать потерпевшие или третьи лица в отношении этого имущества (ст. 110). Кроме того, в Законе № 7786 устанавливается, что суд или компетентный орган должен вынести распоряжение о возвращении имущества любым ходатаям, имеющим законный интерес в этом имуществе. Обязательства, изложенные в пункте 3 статьи 57 Конвенции, не упоминаются.

Законодательство Коста-Рики не регулирует расходы, понесенные в ходе расследования, уголовного преследования или судебного разбирательства, ведущего к возвращению конфискованного имущества или распоряжению ими. Вместе с тем этот вопрос рассматривается в ряде соглашений о взаимной правовой помощи, участником которых является Коста-Рика, причем эти соглашения, как правило, предусматривают, что запрашиваемое государство несет обычные расходы, связанные с выполнением просьбы о помощи (см., например, ст. 18 Центральноамериканского договора о взаимной правовой помощи в уголовных вопросах).

При необходимости Коста-Рика может заключать соглашения или договоренности в каждом конкретном случае для окончательного распоряжения конфискованными активами, хотя до настоящего времени она этого не делала.

### **3.2. Успешные результаты и виды практики**

- Введение концепции «социального ущерба», позволяющей компенсировать ущерб, причиненный коррупционными преступлениями, и это понятие может быть применено к возвращению активов (ст. 51);
- усилия по установлению более жесткого контроля за представленными под присягой декларациями об имуществе, в результате которых в 2022 году были проверены все декларации (ст. 52, п. 5).

### **3.3 Трудности в осуществлении**

Коста-Рике рекомендуется:

- распространить действие требований, установленных в отношении политически значимых лиц, также и отношении членов семьи, помимо супругов, и тесно связанных с ними партнеров (ст. 52, п. 1)<sup>10</sup>;

<sup>10</sup> Новые моменты после посещения страны: власти Коста-Рики сообщили, что Коста-Рика готовит законопроект, с тем чтобы охватить членов семей соответствующих публичных должностных лиц и выдвинуть инициативу, позволяющую развивать межведомственные технологии, чтобы в стране существовал официальный, должным образом обновляемый список, включающий политически значимых лиц. Этот технический законопроект был представлен в Управление Президента Республики Институтом Коста-Рики по вопросам

- рассмотреть вопрос об изменении системы раскрытия финансовой информации с целью включения супругов и несовершеннолетних детей соответствующих публичных должностных лиц и создания возможности проверки полного содержания раскрываемой информации, включая банковскую информацию, без необходимости получения судебного распоряжения (ст. 52, п. 5);
- рассмотреть возможность принятия таких мер, какие могут потребоваться, с тем чтобы обязать соответствующих публичных должностных лиц, имеющих интерес или право подписи, или другое уполномочие в отношении какого-либо финансового счета в какой-либо иностранной стране, сообщать об этом надлежащим органам и вести надлежащую отчетность, касающуюся таких счетов (ст. 52, п. 6);
- рассмотреть возможность принятия мер, с тем чтобы позволить своим компетентным органам сохранять имущество для целей конфискации, например на основании иностранного постановления об аресте или предъявления уголовного обвинения в связи с приобретением подобного имущества (ст. 54, п. 2 (с)); создать механизмы для ареста и конфискации имущества эквивалентной стоимости для расширения своих возможностей по обеспечению эффективного международного сотрудничества (ст. 54, п. 2(b), и ст. 55, пп. 1 и 2)<sup>11</sup>;
- прямо указать информацию, которая должна быть включена в поступающие просьбы о взаимной правовой помощи (ст. 55, п. 3);
- обеспечить, чтобы на практике и, когда это возможно, до снятия любой обеспечительной меры запрашивающему государству предоставлялась возможность изложить свои мотивы в пользу продолжения осуществления такой меры. Если в практических условиях это окажется невозможным, то необходимо будет внести поправки в соответствующее законодательство (ст. 55, п. 8); прямо предусмотреть возможность возвращения активов и распоряжения ими в соответствии с положениями пункта 3 статьи 57 Конвенции (ст. 57, п. 1 и 3);
- обеспечить, чтобы Подразделение для сбора оперативной финансовой информации располагало достаточными ресурсами для надлежащего выполнения своих функций (ст. 58).

### 3.4. Потребности в технической помощи

- Коста-Рика указала, что ей потребуется техническая помощь для разработки руководящих принципов по противодействию отмыванию денежных средств для субъектов, предоставляющих инфраструктурные услуги на рынке ценных бумаг, и для организации обучения по вопросам противодействия отмыванию денег и расследования соответствующих дел (ст. 52).

---

наркотиков, Национальным советом по надзору за финансовой системой и Управлением Генерального суперинтенданта по финансовым учреждениям.

<sup>11</sup> Новые моменты после посещения страны: власти Коста-Рики указали, что в Законе № 10373, принятом в сентябре 2023 года, содержатся положения, которые устанавливают обязательство выплачивать Институту Коста-Рики по вопросам наркотиков сумму, эквивалентную стоимости конфискованного имущества, в случаях, когда судебное решение предписывает осуществить конфискацию, а вернуть соответствующее имущество невозможно.