

Глава I

Незаконные финансовые потоки, связанные с незаконным оборотом наркотиков, и их влияние на развитие и безопасность

Введение

1. Незаконные финансовые потоки, связанные с незаконным оборотом наркотиков, создают угрозу для политического и социально-экономического развития и безопасности стран во всем мире. МККН уже рассматривал этот вопрос в прошлом: одна из глав его ежегодного доклада за 1995 год была посвящена теме «Уделение первоочередного внимания задаче борьбы с отмыванием денег». Незаконный оборот наркотиков — один из самых прибыльных видов деятельности организованных преступных групп. Он не только имеет пагубные последствия для здоровья потребителей наркотиков, но и стимулирует насилие и коррупцию и подрывает безопасность и стабильность в странах, в которых осуществляются культивирование, производство, изготовление, транспортировка, распространение и потребление наркотиков. Оборот наркотиков — лишь один из видов незаконной деятельности организованных преступных групп наряду с торговлей людьми, незаконным оборотом оружия, нелегальной добычей полезных ископаемых, отмыванием денег и реализацией коррупционных схем. Все эти преступления сопровождаются высоким уровнем насилия, и поэтому организованные преступные группы представляют серьезную угрозу для безопасности и процветания людей во всем мире. Незаконные финансовые потоки, с помощью которых организованные преступные группы пытаются максимизировать прибыль, как кровеносная система связывают все аспекты незаконного оборота, и поэтому перекрытие таких потоков имеет первостепенное значение для решения проблемы незаконного оборота наркотиков во всем мире. Между тем глобализация

стимулировала движение капитала и внедрение финансовых инноваций и новых технологий, включая мобильные платежи и цифровые валюты, что в свою очередь привело к усилению угрозы, исходящей от незаконных финансовых потоков и транснациональной организованной преступности.

2. Согласно опубликованному УНП ООН *Всемирному докладу о наркотиках, 2021 год*, в 2019 году наркотики употребляло около 275 млн человек, на 22 процента больше, чем в 2010 году, причем более стремительный рост потребления наблюдался в развивающихся странах. Наиболее распространенным наркотиком был каннабис: в 2019 году его, по оценкам, употребляло 200 млн человек по всему миру. С 2010 по 2019 год на 41 процент выросла смертность от расстройств, связанных с употреблением опиоидов. В 2020 году число летальных исходов от передозировки наркотиков в Соединенных Штатах Америки выросло по сравнению с предыдущим годом на 29,4 процента, до 93 331 случая, из которых 69 710 случаев было связано с передозировкой опиоидов, а основной причиной увеличения смертности был прием незаконно изготовленного фентанила и синтетических опиоидов. Незаконный оборот наркотиков обусловлен динамикой спроса и предложения, поэтому для успешной борьбы с этим злом государствам нужно в равной мере уделять внимание сокращению предложения и снижению спроса на основе комплексных стратегий и политики, в реализации которых должны быть задействованы государственный и частный секторы и гражданское общество.

3. Ограничение предложения позволяет превратить наркотики в более дефицитный и дорогостоящий

товар и снизить терпимость к их употреблению в обществе. Для достижения этой цели необходимо охватить все стадии незаконного оборота наркотиков (культивирование, производство, изготовление, транспортировка, распространение, сбыт и вывод прибыли). Над сокращением предложения нужно работать на местном, национальном и международном уровнях, задействуя дипломатические, военные, разведывательные и правоохранные каналы для пресечения поставок наркотиков, выявления преступных сообществ и привлечения торговцев к ответственности. Необходимо осуществлять программы альтернативного развития, стимулирующие выращивание других сельскохозяйственных культур вместо запрещенных наркосодержащих растений. В основе сбалансированного подхода к решению задачи сокращения спроса и предложения на рынке наркотиков должны лежать прочная доказательная база и принцип общей ответственности, так как проблемы, создаваемые запрещенными наркотиками, приобретают все более комплексный характер, а кризис, вызванный пандемией COVID-19, и спровоцированный им экономический спад грозят усугубить негативные последствия незаконного оборота, прежде всего для беднейших, маргинализированных и наименее защищенных категорий населения.

4. Предпосылкой и следствием незаконных финансовых потоков, связанных с незаконным оборотом наркотиков и нелегальной экономикой в более широком смысле, является коррупция в форме взяточничества и нецелевого использования ресурсов, выделяемых на законные цели. Организованные преступные группы умело пользуются коррупцией для продвижения и достижения собственных целей. Коррупция не только преступна сама по себе, но и подрывает доверие к власти, ослабляет систему управления, тормозит экономическое развитие и усугубляет неравенство, бедность, социальное расслоение и экологический кризис. Поэтому коррупцию и незаконные финансовые потоки нужно вскрывать и пресекать во всем мире.

Определение незаконных финансовых потоков и отмывания денег

5. Незаконные финансовые потоки являются одним из важнейших факторов незаконного оборота наркотиков, служащего источником богатства и власти для организованных преступных групп. Под незаконными финансовыми потоками понимается трансграничное движение денежных средств, полученных, переданных или используемых незаконным путем и

отвечающих следующим признакам: *a)* денежные средства сами являются предметом противозаконной деятельности (коррупция, уклонение от налогов); *b)* получены в результате противозаконной деятельности (незаконный оборот наркотиков, торговля людьми, незаконный оборот минеральных ресурсов и объектов дикой природы); *c)* используются в противозаконных целях (например, для финансирования организованной преступности или терроризма). Понятие незаконных финансовых потоков зародилось в международном сообществе специалистов по вопросам развития в качестве общей концепции для обозначения ряда сложных явлений. Первоначально, в 1990-е годы, это понятие тесно ассоциировалось с бегством капитала, однако теперь под незаконными финансовыми потоками понимается любая деятельность, связанная с нецелевым использованием бюджетных средств и налоговых поступлений, предназначенных для реализации программ сокращения нищеты и инфраструктурных проектов в развивающихся странах, и поэтому им уделяется все больше внимания как одной из ключевых проблем развития¹.

6. Возникновению незаконных финансовых потоков способствует отмывание денег — процесс сокрытия незаконного происхождения доходов от преступлений и их интеграции в легальную финансовую систему. Согласно соответствующим положениям Конвенции Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 года и Конвенции Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности, под отмывание денег подпадают три категории деяний: *a)* конверсия или перевод имущества, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений; *b)* сокрытие или утаивание подлинного характера, источника, местонахождения, способа распоряжения, перемещения, прав на имущество или его принадлежность, если известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений; *c)* приобретение, владение или использование имущества, если в момент его получения известно, что такое имущество представляет собой доходы от преступлений. В процессе отмывания денег выделяется три этапа: *a)* размещение (первоначальный ввод незаконно полученных денежных средств в финансовую систему); *b)* расслоение (дистанцирование денежных средств от источника их происхождения, часто с помощью анонимных

¹World Bank, “Illicit financial flows (IFFs)”, 7 July 2017; и International Monetary Fund, Factsheet, “The IMF and the fight against illicit and tax avoidance related financial flows”, 8 March 2021.

фирм-однодневок); с) интеграция (возвращение денег преступнику из якобы законного источника, например в форме недвижимости).

7. Незаконные финансовые потоки стали объектом более пристального внимания после обнародования «панамских документов» в 2016 году, «райских досье» в 2017 году, документов ФинСЕН в 2020 году и «архива Пандоры» в 2021 году. Эти документы наглядно продемонстрировали, как незаконные доходы деформируют и расшатывают международную финансовую систему и отвлекают финансовые средства от поддержки развития. Незаконные финансовые потоки, независимо от того, возникают ли они в результате уклонения от налогов или другой противозаконной деятельности, приводят к потере ресурсов, которые нередко остро нужны для финансирования государственных проектов и инвестиций в критически важные сектора экономики. Для развивающихся стран, вместе взятых, это часто оборачивается потерей или недополучением налоговых поступлений на сотни миллионов долларов, которые иначе можно было бы собрать и пустить на поддержку устойчивого экономического роста, создание рабочих мест, сокращение неравенства и нищеты и решение проблемы изменения климата. После публикации «архива Пандоры», сделавшей достоянием гласности информацию об офшорных механизмах, которыми пользовались политики, высокопоставленные чиновники и более чем 130 миллиардеров из 45 стран для сокрытия своих активов, получил признание тот факт, что улучшение финансовой чистотности невозможно без повышения прозрачности корпораций. Непрозрачность корпоративных структур существенно затрудняет расследование преступлений и судебное преследование за них, тогда как корпоративная прозрачность служит механизмом обнаружения незаконных финансовых потоков. Некоторые юрисдикции все еще считаются налоговыми убежищами, однако предстоящие изменения в нормативно-правовом регулировании на национальном уровне, о которых пойдет речь далее в этой главе, должны способствовать решению проблемы анонимности, которая способствует появлению незаконных финансовых потоков².

8. Каждый год из развивающихся стран, по оценкам, выводятся миллиарды долларов; такая утечка государственных средств сводит на нет усилия стран по мобилизации дополнительных внутренних ресур-

сов для достижения согласованных на международном уровне целей в области устойчивого развития к намеченному сроку — 2030 году.

9. В Повестке дня в области устойчивого развития на период до 2030 года уменьшение незаконных финансовых потоков определено в качестве одного из приоритетных направлений работы по построению миролюбивого общества во всем мире. Задача 16.4 целей в области устойчивого развития предусматривает значительное уменьшение незаконных финансовых потоков и потоков оружия, активизацию деятельности по обнаружению и возвращению похищенных активов и борьбу со всеми формами организованной преступности. Наблюдение за достижением показателя 16.4.1 (общий стоимостной объем входящих и исходящих незаконных финансовых потоков) возложено на УНП ООН и ЮНКТАД, уполномоченные разработать методику исчисления, которой смогут пользоваться страны для количественной оценки данного показателя.

10. Согласно этой методике, при денежном исчислении объема незаконных финансовых потоков необходимо учитывать международные переводы незаконно нажитого капитала, объем (изначально) легального капитала, переведенного за рубеж с противозаконными целями, и объем (изначально) легального капитала, незаконно выведенного за рубеж. Незаконные финансовые потоки делятся на следующие две категории: *a)* потоки, связанные с созданием дохода, — к этой категории относятся незаконные финансовые потоки, связанные с функционированием нелегальных рынков и предложением и спросом на транснациональном рынке незаконных товаров и услуг; *b)* потоки, связанные с управлением доходами, — к этой категории относятся незаконные финансовые потоки, служащие для управления доходами от противозаконной деятельности и связанные с потребительским и инвестиционным поведением субъектов незаконной деятельности.

11. Незаконные финансовые потоки, как правило, восходят к одному из следующих четырех источников:

a) противозаконные налоговые махинации и коммерческие практики (агрессивный уход от налогообложения, нелегальные налоговые махинации и коммерческие практики);

b) нелегальные рынки (незаконный оборот наркотиков, огнестрельного оружия или объектов дикой природы, незаконная добыча полезных ископаемых, незаконный ввоз мигрантов, контрабанда);

²Elizabeth G. Silver and Catherine A. Johnson, "Anti-corruption hot topic: corporate transparency emerges as cornerstone of financial integrity regulatory reforms", Vedder Price, 28 October 2021.

с) коррупция (взяточничество, хищение, злоупотребление служебным положением, злоупотребление влиянием в корыстных целях, незаконное обогащение);

d) преступность (похищение людей, рабство и эксплуатация, торговля людьми, сексуальная эксплуатация, вымогательство, вооруженные ограбления, кражи со взломом, воровство, финансирование терроризма).

Незаконные финансовые потоки и механизмы отмывания денег

12. Основной целью организованных преступных групп является получение прибыли: деньги нужны криминальным структурам как воздух и служат для них источником могущества и богатства, которым они пользуются для коррумпирования и вовлечения в свои ряды конкурентов, посредников, чиновников и сотрудников органов безопасности. Финансовые ресурсы необходимы для исправной работы механизмов командования и управления, содержания персонала, приобретения оружия и средств связи, материально-технического обеспечения и функционирования преступных организованных групп. Поэтому, отслеживая движение денежных средств и перекрывая незаконные финансовые потоки, можно успешно ограничить возможности этих групп.

13. Существование незаконных финансовых потоков обеспечивают разнообразные механизмы отмывания денег, используемые для перемещения и сокрытия денежных средств, как видно из нижеприведенных примеров во вставках 1, 2, 3 и 4. Преступники пользуются такими механизмами, чтобы замаскировать доходы, источники или характер своей незаконной деятельности. Отмывание денег может производиться через банковскую систему и инкассаторские компании, путем контрабанды наличности, через операторов денежных средств, альтернативные системы денежных переводов (например, хавала), с помощью средств сбережения, в рамках торговых операций, с помощью мобильных и электронных платежных систем, криптовалюты, через некоммерческие организации, операции с недвижимостью и подставные компании³.

Вставка 1. Документы ФинСЕН

Отмывание денежных средств по-прежнему чаще всего осуществляется с помощью традиционных банков. Так, в 2012 году банк «Эйч-Эс-Би-Си» признал факт отмывания 881 млн долл. США — доходов мексиканского картеля Синалоа от наркоторговли, перемещавшихся между счетами в Мексике и Соединенных Штатах Америки. Прокуроры не стали выдвигать обвинения против банка, вместо этого разрешив «Эйч-Эс-Би-Си» выплатить 1,92 млрд долл. США и назначив пятилетний испытательный срок, в течение которого его деятельность по предотвращению отмывания денег будет контролироваться наблюдательным органом, назначенным судом. Раскрытие этой информации послужило толчком к продолжавшемуся 16 месяцев расследованию с участием Международного консорциума журналистских расследований, «БаззФид Ньюс» и 108 других медиапартнеров, результатом которого стала публикация документов ФинСЕН. Эти документы, проливающие свет на деятельность ведущих финансовых учреждений, показали, что, вопреки объявленным режимам контроля за соблюдением требований и противодействия отмыванию денег, призванным обеспечить защиту финансовых систем, банки продолжали оказывать услуги предполагаемым преступникам, организаторам финансовых пирамид, фиктивным компаниям, созданным для разграбления государственных средств, и финансовым посредникам наркоторговцев. Это убедительно доказывает, что проблема соучастия крупнейших финансовых учреждений в перемещении и отмывании незаконных финансовых потоков по-прежнему не решена.

14. По имеющимся данным, почти 60 процентов преступных сообществ, действующих на территории Европейского союза, замешаны в коррупционных схемах, а почти 40 процентов занимаются незаконным оборотом наркотиков, производство и оборот которых остаются крупнейшим криминальным бизнесом в Европейском союзе. Ежегодно преступники зарабатывают и отмывают миллиарды евро, причем масштабы и сложность отмывочных схем в Европейском союзе ранее недооценивались. Профессиональные отмыватели денег создали параллельную теневую финансовую систему и используют любые средства, чтобы проникнуть в европейскую экономику и подорвать общественные устои. Более 80 процентов преступных сообществ, действующих на территории Европейского союза, используют легальные бизнес-структуры для прикрытия своей противозаконной деятельности. Более того, почти вся преступная деятельность в настоящее время имеет киберсоставляющую, а многие преступления полностью переместились в онлайн-пространство. Преступники пользуются зашифрованной связью для общения между собой и используют социальные сети и сервисы обмена мгновенными сообщениями для рекламы незаконных товаров среди более широкой аудитории⁴.

³Celina B. Realuyo, “Leveraging financial intelligence to counter transnational threat networks in the Americas”, *Diálogo Digital Military Magazine*, 3 April 2019.

⁴Europol, *Serious and Organised Crime Threat Assessment 2021: A Corrupting Influence—The Infiltration and Undermining of Europe’s Economy and Society by Organised Crime* (Luxembourg, Publications Office of the European Union, 2021).

Вставка 2. Подставные лица

Мексиканские картели относятся к числу богатейших и могущественнейших организованных преступных сообществ в мире. Они занимаются торговлей наркотиками и незаконным ввозом мигрантов и прибегают к разным способам для перемещения и отмывания доходов от своей деятельности. Наряду с контрабандой наличности они стали также использовать фиктивные компании для отмывания миллионов долларов с помощью сложной схемы внутренних и международных финансовых операций.

Преступники регистрируют на подставных лиц агентства недвижимости, ювелирные магазины и консалтинговые бюро, создавая отмывочную сеть, в которую вовлечены даже домохозяйки, студенты и банковские служащие.

В 2014 году мексиканскому подразделению финансовой разведки удалось обнаружить четыре компании, занимавшиеся отправкой и получением средств с целью сокрытия их источника и конечного назначения. Совершаемые компаниями операции не соответствовали данным их налоговой отчетности. Все четыре компании были созданы в один день в 2012 году, были зарегистрированы по одному адресу и имели одного и того же законного представителя, который оказался подставным лицом.

В ходе расследования более сложной схемы отмывания денег выяснилось, что через эти четыре фиктивные компании менее чем за два года было прокачено 3 523,2 млн мексиканских песо. Эти компании оказались связаны с тремя другими компаниями, деятельность которых расследовалась по подозрению в сотрудничестве с картелем Синалоа².

²Zorayda Gallegos, "Mexican drug cartels used these shell companies to launder money", *El Universal* (Mexico City), 6 June 2020.

15. Для перемещения своих активов незаконные сообщества, включая преступные и террористические группы, используют особую разновидность неформальной банковской или альтернативной платежной системы, известную под названием «хавала», пользуясь ее непрозрачностью и изменчивостью. Хавала представляет собой брокерскую систему с многовековой историей, функционирующую на основе доверия. Она используется по всей Южной Азии и в арабском мире, а также в некоторых частях Африки, Европы и Америки. Эта система известна во многих культурах, хотя и под разными названиями: термином «хавала» часто собирательно обозначаются все подобные системы, когда речь идет о финансировании терроризма и отмывании денег. Хавала позволяет клиентам и брокерам (так называемым «хаваладарам») переводить денежные средства или ценности без их физического перемещения, часто в такие регионы, где практически нет представительств банков и других формальных учреждений, либо в страны со слабым финансовым регулированием. Хаваладары обеспечивают перевод и получение денежных средств или предметов эквивалентной стоимости и осуществляют расчеты путем торговли, наличных платежей и взаимозачетов в течение длительного периода времени. Хаваладаров и других провайдеров аналогичных услуг, действующих по всему миру, принято подразделять на три категории: а) традиционных

(легальных), б) гибридных традиционных (иногда непреднамеренно соучаствующих в нарушении закона) и в) незаконных⁵. Есть сведения, что исполнители теракта в Мумбаи в ноябре 2008 года использовали систему хавала для финансирования своей операции⁶. Система хавала имеет давние традиции в Афганистане и способствовала распространению там торговли опиатами. В силу своей неформальной природы эта система сыграла ключевую роль в разрастании неформальной экономики страны и отмывании доходов от наркоторговли до такой степени, что в некоторые времена года в отдельных районах страны с наркотиками связано 100 процентов проходящих через эту систему денежных средств. С начала 2000-х годов доходы от наркоторговли постепенно просачиваются в легальную экономику, стимулируя совокупный спрос на потребительские товары кратковременного и длительного пользования, недвижимость и строительные работы⁷.

16. Киберпространство и криптовалюты открывают новые горизонты для организованных преступных групп, борющихся за контроль над огромными криминальными рынками наркотиков, оружия, сексуальных услуг и людей. Чтобы следить за использованием биткоина и других криптовалют, создававшихся для обеспечения анонимности пользователей, правительство Мексики в 2018 году приняло новый закон, обязывающий все зарегистрированные криптовалютные биржи сообщать о переводах сумм свыше 56 тыс. мексиканских песо (2 830 долл. США). По данным властей Мексики и Соединенных Штатов, использование биткоина для отмывания денег все больше входит в практику таких наркокартелей, как «Новое поколение Халиско» и Синалоа. По имеющимся оценкам, в одной только Мексике мексиканские картели ежегодно отмывают около 25 млрд долл. США. Чтобы не превышать предел в 7,5 тыс. долл. США, свыше которого банковские операции требуют дополнительной проверки, преступники обычно разбивают незаконно полученную наличность на мелкие суммы и кладут их на разные банковские счета, применяя прием, известный как «распыление вкладов». В дальнейшем они используют эти счета для приобретения небольших сумм биткоинов в интернете, что позволяет им завуалировать происхождение денег и рас-

⁵ФАТФ, *Роль системы «хавала» и других аналогичных услуг в отмывании денег и финансировании терроризма* (Париж, 2013 год).

⁶Animesh Roul, "Lashkar-e-Taiba's financial network targets India from the Gulf States", *Terrorism Monitor*, vol. 7, No. 19 (2 July 2009).

⁷Christopher Ward and William Byrd, *Afghanistan's Opium Drug Economy*, South Asia Poverty Reduction and Economic Management Working Paper Series, No. SASPR-5 (Washington, D.C., World Bank, 2004).

плачиваться с партнерами в других регионах мира. По данным Администрации Соединенных Штатов по контролю за соблюдением законов о наркотиках, мексиканские и колумбийские организованные преступные группы все чаще прибегают к использованию виртуальной валюты из-за анонимности и скорости проведения транзакций⁸.

17. Для отмывания средств незаконного происхождения с помощью торговых операций по-прежнему активно используются зоны свободной торговли и предприятия игорного бизнеса. Отмывание денег в сфере торговли представляет собой еще один параллельно применяемый способ перевода денег и ценностей по всему миру. Системы типа хавалы и «черного рынка по обмену песо» и операции с товарами вроде золота и бриллиантов не подпадают под многие из требований финансовой отчетности и в результате создают огромные проблемы для правоохранительных органов. Такие схемы нередко основываются на простой фальсификации отгрузочных документов или счетов-фактур, и поэтому они часто остаются невыявленными, если только правоохранительные органы разных стран не сотрудничают между собой путем обмена информацией и сопоставления документации. В Объединенных Арабских Эмиратах хаваладары и неформальные поставщики услуг денежных переводов отныне обязаны официально регистрироваться в центральном банке. Реальные масштабы транснационального отмывания денег в рамках торговых операций стали понятны благодаря мониторингу импортной и экспортной документации, который осуществляет растущая сеть подразделений по обеспечению прозрачности торговли, специализирующихся на борьбе с этим методом отмывания денег. Эти подразделения занимаются выявлением аномалий в торговых данных, таких как намеренное завышение или занижение цен в счетах-фактурах, которое может быть явным признаком отмывания денег в рамках торговых операций.

18. Незаконные финансовые потоки от незаконного оборота наркотиков не только финансируют преступность, но и поддерживают терроризм. Террористические группы все чаще совершают преступления для финансирования своей деятельности, в связи с чем принято говорить о сращивании терроризма и преступности. Незаконный оборот наркотиков — высокодоходный бизнес, приносящий многомиллиардные прибыли, приобщиться к которым несложно и террористическим организациям. Связи между между-

Вставка 3. Ванкуверская схема

Отмывание денег часто происходит через казино и сделки с недвижимостью. Один из таких методов отмывания денег известен как «ванкуверская схема». Процесс отмывания начинается в Китае, где действующие меры валютного контроля не позволяют гражданам вывезти из страны более 50 тыс. долл. США.

Чтобы обойти это ограничение, состоятельные китайские граждане вступают в сговор с местными преступными синдикатами, имеющими связи в Ванкувере, расположенном в канадской провинции Британская Колумбия. Граждане переводят деньги на контролируемые преступниками банковские счета в Китае и едут в Ванкувер, где сообщники преступников выдают им деньги в канадских долларах. Эти доллары могут представлять собой доходы от продажи химических веществ — прекурсоров или фентанила.

Затем эти деньги отмываются в казино. Китайские граждане идут в казино в Ванкувере, обменивают деньги на фишки, делают несколько мелких ставок, а потом меняют фишки обратно на канадские доллары, уже никак не связанные с криминальным источником. Вырученные деньги либо идут на покупку новых партий фентанила преступными группами, либо инвестируются в недвижимость в Британской Колумбии самими китайскими гражданами, которые таким образом избегают внимания китайских регулирующих органов и китайского налогообложения.

Приток иностранных граждан, приобретающих недвижимость в Ванкувере на отмытые деньги, наложил отпечаток на город, спровоцировав рост цен на жилье до такого уровня, что оно стало недоступно для большинства местных жителей^{a,b}.

^aComply Advantage, "Money laundering: the Vancouver model", 7 January 2020; and Sam Cooper, "How Chinese gangs are laundering drug money through Vancouver real estate", Global News, 19 April 2018.

^bPeter M. German, *Turning the Tide: An Independent Review of Money Laundering in B.C. Real Estate, Luxury Vehicle Sales and Horse Racing*, Dirty Money Report, part 2 (March 2019).

народными террористическими организациями и незаконным оборотом наркотиков сильно различаются в зависимости от конкретного случая. В Колумбии РВСК-АН на протяжении десятилетий существовали за счет торговли кокаином. Целью группы было свержение государственного строя в Колумбии и его замена социалистической диктатурой. Для дестабилизации правительства Колумбии члены РВСК-АН совершали теракты, вымогательство, избирательные убийства и похищения людей и вступали в вооруженные столкновения с колумбийской полицией и вооруженными силами. Основным источником финансирования этой деятельности были доходы от наркооборота⁹.

19. Одним из основных источников героина во всем мире традиционно является Афганистан. УНП ООН сообщило, что по меньшей мере 85 процентов всего героина в мире имеет афганское происхождение. Причастность «Талибана» к опиийной экономике свидетельствует о наличии взаимосвязи между наркооборотом и терроризмом. В период с 2000 по 2015 год,

⁸Diego Oré, "Latin American crime cartels turn to cryptocurrencies for money laundering", Reuters, 8 December 2020.

⁹Steven C. McCraw, Assistant Director, Office of Intelligence, Federal Bureau of Investigation, testimony before the Senate Judiciary Committee, Washington, D.C., 20 May 2003.

пока талибы наживались на обороте наркотиков и усиливали контроль над районами выращивания опийного мака в Афганистане, они же совершали террористические акты, на которые пришлось 73 процента жертв террора в Афганистане и примерно 13 процентов погибших от терактов в мире¹⁰. «Талибан» стремился расширить и укрепить контроль над незаконным производством, изготовлением и оборотом наркотиков, и относительная стоимость героина и метамfetамина сделала последний привлекательным с точки зрения диверсификации — он приносил даже больший доход, чем героин. По сообщениям, на обороте опия и героина талибы зарабатывают порядка 3 млрд долл. США в год. Расширение рынков метамfetамина может еще больше повысить прибыльность наркоторговли в Афганистане.

Глобальная оценка масштабов и характера незаконных финансовых потоков

20. Измерить размер и масштабы незаконных финансовых потоков, связанных с незаконным оборотом наркотиков, — сложнейшая задача, ведь незаконные финансовые потоки от наркооборота можно оценить лишь косвенно на основе данных о выращивании наркосодержащих культур, закупках химических веществ — прекурсоров, потенциальном объеме незаконного производства наркотиков, количестве наркотиков, изъятых правоохранительными органами, оценочном объеме оптовой и розничной торговли, показателях потребления и пр. Сложно также точно оценить входящие и исходящие незаконные финансовые потоки применительно к конкретным странам.

21. В 2011 году Организацией Объединенных Наций был опубликован доклад, в котором на основе мета-анализа доступных оценочных данных сделан вывод о том, что в 2009 году объем денежных средств, доступных для отмывания через финансовую систему, составил 1,6 трлн долл. США, что соответствует 2,7 процента (2,1–4,0 процента) мирового ВВП. Если рассматривать только потоки, связанные с незаконным оборотом наркотиков и другой транснациональной организованной преступной деятельностью, то в первые десять лет нового тысячелетия доходы от этой деятельности составляли 650 млрд долл. США в год, что соответствует 1,5 процента мирового ВВП за 2009 год, или 870 млрд долл. США. На наркотики

приходилось около 20 процентов (17–25 процентов) совокупных доходов от всех видов преступной деятельности, около половины доходов от транснациональной организованной преступности и от 0,6 до 0,9 процента мирового ВВП. Эти показатели были рассчитаны путем: *a)* исчисления финансовой прибыли, полученной от транснациональной преступной деятельности в разных субрегионах; *b)* оценки объема денежных средств, полученных от транснациональной преступной деятельности в разных субрегионах и поступивших в финансовую систему; *c)* оценки объема денежных средств, выведенных за рубеж в целях отмывания, что соответствует фактическому объему транснациональных незаконных финансовых потоков от транснациональной преступности¹¹.

22. В 2014 году стоимостной объем мирового нарко-рынка, по разным оценкам, составлял от 426 до 652 млрд долл. США. Это соответствует примерно трети совокупного дохода от транснациональной преступности, оцениваемого в диапазоне 1,6–2,2 трлн долл. США в год¹².

23. В 2016 году в Соединенных Штатах на каннабис, кокаин, героин и метамfetамин было потрачено почти 150 млрд долл. США, причем большая часть этих расходов приходится на небольшой процент людей, употребляющих наркотики ежедневно или почти ежедневно. Исследователи подсчитали, что в период с 2006 по 2016 год на покупку этих четырех наркотиков в совокупности тратилось от 120 до 145 млрд долл. США в год. Для сравнения: расходы на алкоголь в Соединенных Штатах в 2017 году оценивались в 158 млрд долл. США¹³.

24. Нелегальная опиатная экономика Афганистана имеет внушительные размеры в сравнении с его легальной экономикой. Страна является ведущим мировым производителем запрещенных опиатов и источником более 80 процентов всего незаконно производимого опия в мире. Валовой объем производства нелегальной опиатной экономики Афганистана — несмотря на сокращение на две трети, с примерно 4,1–6,6 млрд долл. США в 2017 году до приблизительно 1,2–2,2 млрд долл. США в 2018 году, — по-прежнему составляет от 6 до 11 процентов ВВП

¹⁰UNODC Education for Justice University Module Series, Organized crime/counter-terrorism, Module 16: Linkages between organized crime and terrorism, “Terrorism and drug trafficking: key facts”.

¹¹UNODC, *Estimating Illicit Financial Flows Resulting from Drug Trafficking and Other Transnational Organized Crimes*, Research report (Vienna, 2011).

¹²Channing May and Christine Clough, *Transnational Crime and the Developing World* (Washington, D.C., Global Financial Integrity, 2017).

¹³Gregory Midgette and others, *What America's Users Spend on Illegal Drugs, 2006–2016* (Santa Monica, California, RAND Corporation, 2017).

страны и по стоимостному объему превосходит официально зарегистрированный законный экспорт товаров и услуг¹⁴.

Незаконные финансовые потоки и коррупция

25. Незаконным финансовым потокам и коррупции способствуют такие факторы, как отсутствие политической воли, неэффективность государственных институтов и несовершенство механизмов противодействия отмыванию денег. Одной из мер, принимаемых государствами для решения этой проблемы, является возвращение активов. Ее успешное применение требует последовательных законодательных и институциональных реформ с целью противодействия коррупции и ее предупреждения. В Кыргызстане, например, в 2020 году была принята антикоррупционная стратегия на 2021–2024 годы, предусматривающая повышение эффективности работы по возвращению в страну похищенных активов, а в Мозамбике был принят новый законопроект о возвращении активов и была введена система присвоения уникальных номеров счетам физических лиц, подлежащая применению всеми банковскими учреждениями страны. В том же 2020 году в Афганистане вышло постановление о порядке конфискации активов в рамках дел о коррупции, ставшее первым нормативным правовым актом по вопросам возвращения активов, принятым в этой стране, а в октябре того же года властями Афганистана было официально объявлено, что за предыдущие четыре месяца им удалось предотвратить незаконный вывод из страны 1,6 млн долл. США¹⁵.

26. К основным видам организованной преступной деятельности в Европейском союзе относятся киберпреступность и незаконный оборот наркотиков. Характерными особенностями организованной преступности в Европейском союзе являются коррупция, проникновение в легальные бизнес-структуры и их использование для всех видов преступной деятельности, а также существование параллельной теневой финансовой системы, позволяющей преступникам перемещать и инвестировать свои доходы. Рост и развитие серьезной и организованной преступности в Европейском союзе и потенциальные

¹⁴Доклад Международного комитета по контролю над наркотиками за 2020 год (E/INCB/2020/1), п. 342.

¹⁵United States, Department of State, Department of State, Bureau for International Narcotics and Law Enforcement Affairs, *International Narcotics Control Strategy Report*, vol. I, Drug and Chemical Control (March 2021).

Вставка 4. Операция «Автомойка»

Операция «Автомойка» по расследованию фактов коррупции и отмывания денег в Бразилии началась в 2014 году и стала, пожалуй, самым известным делом о коррупции в высших эшелонах власти в рамках крупных государственных компаний и инфраструктурных проектов. Операция началась с обычного расследования дела об отмывании денег, в ходе которого вскрылись факты коррупции среди высокопоставленных членов бразильского правительства и руководства компаний, в том числе находящихся в государственной собственности, связанные с дачей взяток за заключение контрактов в Бразилии и за рубежом. По данным прокуратуры, к октябрю 2018 года по итогам расследования за преступления, связанные коррупцией, злоупотреблением международной финансовой системой, незаконным оборотом наркотиков и отмыванием денег были осуждены более 200 человек. В деле оказались замешаны более десятка других корпораций и целый ряд зарубежных государственных лидеров. В результате операции в Бразилию было возвращено около 800 млн долл. США и был дан толчок к возбуждению целого ряда производных дел по всему миру¹⁶.

¹⁶Amelia Cheatham, "Lava Jato: see how far Brazil's corruption probe reached", Council on Foreign Relations, 19 April 2021.

долгосрочные последствия пандемии COVID-19, которая может создать идеальные условия для расцвета преступности в будущем, дают серьезные основания для беспокойства. Стремясь воспользоваться беспрецедентным кризисом, охватившим Европейский союз в результате пандемии, преступные сообщества избирают мишенью как обычных граждан, так и коммерческие предприятия и государственные учреждения. Организованные преступные группы действуют профессионально и умело адаптируются к любым обстоятельствам, как наглядно показала пандемия, причем 70 процентов таких групп действуют более чем в трех странах¹⁶.

27. МККН с удовлетворением отмечает, что Межрегиональный научно-исследовательский институт Организации Объединенных Наций по вопросам преступности и правосудия начал серию исследований, посвященных незаконным финансовым потокам и возвращению активов¹⁷. В этих исследованиях, посвященных Азербайджану, Армении, Грузии, Ливии, Республике Молдова, Тунису и Украине, выделены ключевые шаги, которые необходимо предпринять для борьбы с незаконными финансовыми потоками, а также перечислены сектора в этих странах, в которых необходимо в первую очередь принять меры по блокировке финансовых потоков, и виды преступности, требующие противодействия. Подчеркивается необходимость эффективного и действенного ареста и конфискации активов, связанных с коррупцией и организованной преступностью.

¹⁶Europol, *Serious and Organised Crime Threat Assessment 2021*.

¹⁷www.unicri.it/publications

Влияние незаконных финансовых потоков на достижение целей в области устойчивого развития

28. Незаконные финансовые потоки способствуют преступности, коррупции и деформации экономики и являются одним из основных факторов, препятствующих устойчивому развитию. Они могут оказывать непосредственное влияние на способность стран привлекать, аккумулировать и мобилизовать собственные ресурсы на финансирование устойчивого развития. В большом числе резолюций Совета Безопасности упоминаются разные формы преступности, и Совет говорит о необходимости противодействия незаконным потокам и рынкам. Организованная преступность оказывает все более осязаемое подрывное воздействие на мир, безопасность и развитие.

29. В последние годы международное сообщество все чаще формулирует обязательства пресечь незаконный оборот наркотиков и безотлагательно решить проблему незаконных финансовых потоков. Соответствующие положения Единой конвенции о наркотических средствах 1961 года с поправками, внесенными в нее в соответствии с Протоколом 1972 года, и Конвенции о психотропных веществах 1971 года получили дальнейшее развитие в Конвенции 1988 года. В статье 3 этой Конвенции, посвященной правонарушениям и санкциям, предусмотрено, что каждой стороне надлежит принять такие меры, которые могут потребоваться, с тем чтобы признать уголовными преступлениями согласно своему законодательству следующие действия, когда они совершаются преднамеренно: производство, изготовление, экстрагирование, приготовление, предложение, предложение с целью продажи, распространение, продажу, поставку на любых условиях, посредничество, переправку, транзитную переправку, транспортировку, импорт или экспорт любого наркотического средства или любого психотропного вещества. В статье 5, посвященной конфискации, говорится о доходах от таких преступлений и предусматривается, что каждая сторона принимает такие меры, которые могут потребоваться для обеспечения возможности конфискации: *a)* доходов, полученных от преступлений, признанных таковыми в соответствии с пунктом 1 статьи 3, или собственности, стоимость которой соответствует таким доходам; *b)* наркотических средств и психотропных веществ, материалов и оборудования или других средств, использовавшихся или предназначавшихся для использования каким-либо образом при совершении правонарушений, признанных таковыми в соответствии с пунктом 1 статьи 3. Согласно статье 5, каждой из сторон надлежит принять также такие меры, которые могут потре-

боваться, с тем чтобы ее компетентные органы могли определить, выявить и заморозить или арестовать доходы, собственность, средства или любые другие предметы, упомянутые в пункте 1 той же статьи, с целью последующей конфискации. Привлечение преступников, наркоторговцев и их спонсоров к ответственности и конфискация их активов — важные цели Конвенции 1988 года, служащей основой для принятия национальных законов по всему миру.

30. Глобальный механизм финансирования, призванный способствовать мобилизации ресурсов, передаче технологий и развитию партнерских связей, необходимых для устойчивого развития, заложен в Аддис-Абебской программе действий третьей Международной конференции по финансированию развития. В этом документе государства-члены настоятельно призвали все страны ратифицировать Конвенцию Организации Объединенных Наций против коррупции и присоединиться к ней. Они выразили поддержку Инициативе по обеспечению возвращения похищенных активов (СтАР) и обязались бороться с отмыванием денег и финансированием терроризма и обеспечить эффективное осуществление Конвенции об организованной преступности. В развитие той же темы в рамках целей 16 и 17 в области устойчивого развития поставлены задачи содействовать верховенству права на национальном и международном уровнях и обеспечить всем равный доступ к правосудию; значительно уменьшить незаконные финансовые потоки и потоки оружия к 2030 году; значительно сократить масштабы коррупции и взяточничества во всех их формах; создать эффективные, подотчетные и прозрачные учреждения на всех уровнях; усилить мобилизацию ресурсов из внутренних источников, в том числе благодаря международной поддержке развивающихся стран; повысить глобальную макроэкономическую стабильность; повысить последовательность политики по обеспечению устойчивого развития; уважать имеющееся у каждой страны пространство для стратегического маневра и ее ведущую роль в разработке и проведении в жизнь политики ликвидации нищеты и политики в области устойчивого развития.

31. Незаконные финансовые потоки оказывают пагубное воздействие на социально-экономическое развитие, прежде всего в Африке. Они оборачиваются для африканских государств ежегодной потерей 88,6 млрд долл. США, а это почти 3,7 процента ВВП всего континента¹⁸. Пресечение этих незаконных

¹⁸UNCTAD, *Tackling Illicit Financial Flows for Sustainable Development in Africa: Economic Development in Africa – Report 2020* (United Nations publication, 2020).

финансовых потоков позволит африканским государствам мобилизовать больше внутренних ресурсов. Поэтому африканским странам следует уделять первоочередное внимание решению проблемы незаконных финансовых потоков ради возвращения контроля над финансовыми ресурсами, столь необходимыми для реализации целей в области устойчивого развития в будущем и устранения последствий пандемии COVID-19 для здравоохранения и социально-экономической ситуации. По имеющимся оценкам, на восстановление экономики после пандемии странам Африки потребуется более 150 млрд долл. США в дополнение к сумме в 200 млрд долл. США в год, требуемой для достижения целей в области устойчивого развития¹⁹. Незаконные финансовые потоки и коррупция подрывают эффективность прямых иностранных инвестиций и помощи и угрожают развитию континента. Отток финансовых средств из Африки почти равен совокупному объему средств, поступающих на континент в виде официальной помощи в целях развития (48 млрд долл. США) и прямых иностранных инвестиций (54 млрд долл. США)²⁰. Таким образом, незаконные финансовые потоки приводят к утечке жизненно важных доходов из Африки, подрывая стабильность и препятствуя достижению ЦУР. Они имеют негативные последствия для безопасности, развития и процветания, поэтому для их пресечения необходимы более активные меры, способные сберечь экономические ресурсы для конструктивного применения.

32. В особо уязвимом положении находятся развивающиеся страны, для политической и экономической безопасности которых незаконные финансовые потоки представляют огромную проблему. Реализация их государственных приоритетов оказывается невозможна из-за коррупции, организованной преступности, незаконной добычи природных ресурсов, внешнеторговых махинаций и уклонения от уплаты налогов. Для решения этой проблемы требуются активное международное сотрудничество и согласованные действия развитых и развивающихся стран в партнерстве с частным сектором и гражданским обществом²¹. Незаконные финансовые потоки также являются симптомом других проблем, таких как групповые интересы и слабость механизмов прозрачности и подотчетности, которые тормозят процесс

сокращения нищеты и достижение всеобщего процветания.

Влияние незаконных финансовых потоков на безопасность и развитие

33. Незаконные финансовые потоки, связанные с незаконным оборотом наркотиков, оказывают существенное влияние на безопасность и экономическое развитие, так как им сопутствуют насилие и нестабильность. Хотя насилие и нестабильность, непосредственно связанные с незаконным оборотом наркотиков, сложно выделить и измерить отдельно от всего остального, хорошо известно, что незаконный оборот наркотиков и такие виды преступной деятельности, как торговля людьми и незаконный оборот оружия, порождают насилие, поскольку организованные преступные группы прибегают к насильственным методам и угрозам для установления контроля над районами своей деятельности и подчинения конкурентов. Странам с высоким уровнем преступности и насилия приходится тратить значительные ресурсы на поддержание правопорядка и защиту населения.

34. По данным Института экономики и мира, в 2020 году уровень миролюбия в мире снизился уже в девятый раз за последние 13 лет, а средний показатель миролюбия стран за год ухудшился на 0,07 процента. В 2020 году экономические издержки насилия для мировой экономики выросли на 0,2 процента — до 14,96 трлн долл. США по паритету покупательной способности, что соответствует 11,6 процента мирового ВВП, или 1 942 долл. США на душу населения²². При составлении этих расчетов использовался Глобальный индекс миролюбия, основанный на оценке состояния мира согласно трем критериям: а) общественная безопасность, б) наличие текущих внутренних и международных конфликтов и в) уровень милитаризации. К прямым издержкам в индексе отнесены такие непосредственные последствия насилия, как расходы на оказание медицинской помощи жертвам насильственных преступлений, уничтожение капитала в результате насилия и расходы на безопасность и правосудие. К косвенным издержкам относятся долгосрочные потери, обусловленные снижением производительности труда в результате физических и психологических последствий и влиянием насилия на ощущение безопасности в обществе.

¹⁹Gilles Carbonnier, "Curbing illicit financial flows to pay for sustainable development and COVID-19 recovery", *Georgetown University Journal of International Affairs*, 2 March 2021.

²⁰UNCTAD, *Tackling Illicit Financial Flows for Sustainable Development in Africa*.

²¹World Bank, "Illicit financial flows (IFFs)".

²²Institute for Economics and Peace, *Global Peace Index 2021: Measuring Peace in a Complex World* (Sydney, June 2021).

35. В разных странах и регионах структура экономических издержек насилия различается. Так, в Центральной Америке и Карибском бассейне и странах Африки к югу от Сахары наибольший урон экономике наносят убийства, насильственные преступления и самоубийства, на которые приходится соответственно 41 и 35 процентов всех издержек насилия. Доля потерь от вооруженных конфликтов в структуре экономических издержек насилия наиболее велика в странах Африки к югу от Сахары (18 процентов), Южной Америки (13 процентов) и Центральной Америке и Карибского бассейна (12 процентов). В 10 странах с самыми высокими экономическими издержками насилия экономический урон в среднем равняется 36 процентам ВВП. Для сравнения: в странах с наиболее низким уровнем насилия экономика теряет чуть менее 4 процентов ВВП. В процентном отношении наибольший экономический урон от насилия несут Сирийская Арабская Республика, Южный Судан, Афганистан и Центральноафриканская Республика (82, 42, 40 и 37 процентов ВВП соответственно). Еще одним полезным критерием может служить Мировой рейтинг факторов риска, составленный Фондом Регистра Ллойда и отражающий восприятие риска и насилия в 145 странах. Как выяснили составители рейтинга, насилие является важнейшим фактором риска для повседневной безопасности почти в трети стран и вторым по упоминаемости фактором риска после дорожно-транспортных происшествий во всем мире. В целом свыше 60 процентов опрошенных хоть сколько-то опасаются серьезно пострадать от насильственных преступлений²³.

36. Высокие уровни насилия и незащищенности населения десятилетиями сохраняются в Колумбии вследствие внутреннего вооруженного конфликта и повстанческой деятельности наркокартелей. Колумбийские организованные преступные группы, включая наркомафиозные и военизированные группировки, хорошо вооружены и опасны. Страна страдает не только от гражданского конфликта, но и от масштабной преступности, вынужденных переселений, похищений людей, незаконной добычи полезных ископаемых и незаконного оборота наркотиков. Вооруженные конфликты, терроризм, убийства и сексуальные посягательства нанесли экономике Колумбии урон в размере 275 млрд долл. США, что соответствует 34 процентам ВВП страны за 2017 год. Эта цифра включает как затраты на сдерживание насилия, так и экономические потери, понесенные вследствие насилия. В Глобальном индексе миролюбия за

²³Ibid.

2021 год Колумбия занимает 10-е место среди 11 стран Южной Америки и 144-е место в общем рейтинге. Общий балл страны ухудшился в результате учащения массовых манифестаций, сопровождающихся насилием, и политического террора. В последние годы также возросло число погибших во внутренних конфликтах²⁴.

37. Ради установления мира в стране президент Колумбии Хуан Мануэль Сантос добился заключения мирного соглашения с РВСК-АН, за что в 2016 году был удостоен Нобелевской премии мира. По его инициативе был разработан План процветания приграничных районов, направленный на искоренение нищеты и борьбу с насилием со стороны незаконных вооруженных групп вдоль границ Колумбии путем стимулирования социально-экономического развития; в рамках этого плана к 2014 году было выделено 32 млн долл. США на развитие инфраструктуры, образования, сельского хозяйства и государственного управления²⁵. Колумбия, как и многие другие страны, тратит значительную часть ценных ресурсов на сдерживание и профилактику насилия и обеспечение безопасности и экономического развития. Чем меньше средств этим странам придется тратить на борьбу с убийствами и насильственными преступлениями и реагирование на вооруженные конфликты, тем больше будет оставаться на здравоохранение, бизнес, образование и инфраструктуру.

38. В Боливарианской Республике Венесуэла незаконная экономика непосредственно влияет на безопасность и развитие страны: по оценкам, сегодня 90 процентов населения страны живет за чертой бедности²⁶. Сложившаяся кризисная ситуация отчасти обусловлена ростом общемирового производства кокаина до рекордных уровней и тем обстоятельством, что Боливарианская Республика Венесуэла становится все более стратегически важным пунктом в международном незаконном обороте кокаина.

39. Гражданская война в Сирийской Арабской Республике несет разрушительные последствия для безопасности и развития, и все большее значение для незаконной экономики страны приобретает незаконный оборот смолы каннабиса и САР, продаваемых как «каптагон». Хотя ранее сообщалось, что «каптагон», странами-источниками которого предположительно являются Ливан и Сирийская Арабская Республика,

²⁴Ibid.

²⁵Colombia, Ministry of Foreign Affairs, "Borders for Prosperity Plan", www.cancilleria.gov.co/node/1294.

²⁶Brooke Fowler, "Top 10 facts about poverty in Venezuela", Borgen Project, 7 September 2018.

поставляется в основном на рынки Ближнего Востока, в 2020 и 2021 годах таблетки «каптагона» изымались в Австрии, Италии и Малайзии, что может указывать на появление новых рынков и маршрутов незаконного оборота. В марте 2021 года в Малайзии была изъята крупная партия содержащих амфетамин таблеток «каптагона», которые были спрятаны в грузовых контейнерах, прибывших с Ближнего Востока. Стоимость этой партии, по оценкам, составляет 1,26 млрд долл. США.

40. Нестабильная обстановка, характеризующаяся высоким уровнем насилия, преступности и коррупции и преобладанием теневой экономики, сложилась в Ливии. С конца 1990-х годов Ливия является транзитной зоной и небольшим рынком сбыта наркотиков в Северной Африке. Восстание 2011 года положило конец состоянию управляемого хаоса в экономике и повлекло за собой децентрализацию незаконного оборота и контрабанды, приведшую к увеличению потока запрещенных наркотиков и появлению множества новых локальных рынков сбыта наркотиков. Незаконный оборот наркотиков тесно связан и переплетен почти со всеми другими незаконными потоками, образующими разветвленную теневую экономику страны, а оборот и потребление наркотиков одновременно порождают насилие и существуют за счет него. Пока международное сообщество занято проблемами незаконного ввоза мигрантов и контрабанды топлива, незаконный оборот наркотиков остается невероятно прибыльным бизнесом и одним из важнейших элементов нелегальной экономики Ливии. Транзит брикетов гашиша из Марокко в Египет и далее в Европу через Балканы является самым стабильным видом незаконного оборота в Ливии. Помимо этого, через территорию страны осуществляется незаконный оборот кокаина из Южной Америки, предназначенного для европейского рынка, а также экстази и САР. Кроме того, значительно увеличился незаконный оборот фармацевтических препаратов, особенно трамадола — не находящегося под международным контролем опиоидного анальгетика, способного вызывать привыкание. У незаконного оборота наркотиков и незаконного ввоза мигрантов явно имеются точки соприкосновения. Нередко для перевозки фармацевтических препаратов и мелких партий каннабиса используется тот же транспорт, на котором перевозятся мигранты. Иногда сами мигранты незаконно провозят небольшое количество кокаина или других наркотиков для расплаты с перевозчиками²⁷.

²⁷Fiona Mangan, "Illicit drug trafficking and use in Libya: highs and lows", Peaceworks, No. 161 (Washington, D.C., United States Institute of Peace, 2020).

41. Говоря о безопасности, необходимо отметить, что незаконный оборот оружия, превратившийся в Ливии в повсеместное явление, накладывает отпечаток на все остальные незаконные потоки, следующие в страну или через ее территорию, а появление большого количества оружия коренным образом изменило картину с контрабандой и незаконным оборотом в стране. Незаконный оборот, контрабанда и потребление наркотиков оказали особенно разрушительное воздействие на ливийскую судебную систему и сектор безопасности. Значительные поступления от незаконного оборота и контрабанды расширили возможности вооруженных отрядов и ослабили движение в сторону реформ и принятия стратегий изменения криминогенной ситуации. После того как вооруженные отряды революционеров интегрировались в систему государственной безопасности, повстанческие бригады по всей стране вступили в борьбу за контроль над ключевыми функциями безопасности и маршрутами незаконного оборота. От сотрудников полиции, членов дружин безопасности, прокуроров и судей поступают сообщения о росте наркопреступности и ухудшении безопасности. Кроме того, росту преступности и насилия в стране способствовали сохраняющийся вакуум в области безопасности и массовое владение оружием²⁸.

Национальные меры противодействия незаконным финансовым потокам

42. За последние два десятилетия страны осознали угрозу, создаваемую незаконными финансовыми потоками для безопасности и экономического развития, и приняли меры к совершенствованию своей правовой базы для борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма. После терактов в Нью-Йорке, происшедших 11 сентября 2001 года, государства ужесточили режим противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма. Для усиления регулирования и надзора за деятельностью формального банковского сектора потребовалось наладить тесные партнерские связи с частным бизнесом в целях обеспечения безопасности международной финансовой системы. Государства значительно укрепили потенциал своих подразделений финансовой разведки и правоохранительных органов в области выявления и расследования подозрительных операций в целях противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма и пресечения финансовых потоков от других незаконных видов деятельности. В рамках судебной системы стало

²⁸Ibid.

также выделяться больше ресурсов на подготовку прокуроров и судей по вопросам противодействия финансовым преступлениям, связанным с незаконными финансовыми потоками. Однако по мере развития ситуации с отмыванием денег, уклонением от уплаты налогов и коррупцией странам нужно адаптироваться и реагировать на их новые проявления.

43. В Соединенном Королевстве Великобритании и Северной Ирландии, например, был создан Национальный центр противодействия экономическим преступлениям, объединивший специалистов правоохранительных и судебных органов, правительственных ведомств, регулирующих органов и частного сектора с общей целью противодействия серьезной организованной экономической преступности, защиты населения и поддержания экономического процветания и репутации страны как финансового центра. Отдел финансовой разведки Соединенного Королевства отвечает за получение, анализ и передачу оперативной финансовой информации, почерпнутой из сообщений о подозрительной деятельности, которые являются важнейшим информационным ресурсом для борьбы с отмыванием денег, терроризмом, серьезной и организованной преступностью, коррупцией и мошенничеством. Объединенный финансово-аналитический центр при Национальном агентстве по борьбе с преступностью объединяет сотрудников, аналитические возможности, профессиональный опыт и оперативные данные Национального агентства по борьбе с преступностью, Королевского таможенного и акцизного управления, Управления по регулированию деятельности финансовых организаций и Управления по расследованию особо важных экономических преступлений. Центр изначально создавался в связи с утечкой «панамских документов», однако со временем стал заниматься более широким кругом вопросов финансовой аналитики²⁹.

44. Определенных успехов в борьбе с транснациональной организованной преступностью и отмыванием денег в последние годы добилось Марокко. В силу своего географического расположения на стыке Европы и Африки страна служит каналом для контрабанды товаров, незаконного оборота наркотиков, торговли людьми, отмывания денег и нелегальной миграции. С целью противодействия торговле людьми и отмыванию денег в стране был принят новый закон, в котором дано широкое определение

²⁹United Kingdom, National Crime Agency, Money laundering and illicit finance, “The threat from money laundering”, www.nationalcrimeagency.gov.uk.

этих преступлений, под которое подпадает любое предоставление или получение платы или выгод в связи с торговлей людьми, и предусмотрено суровое наказание для правонарушителей. Незаконный оборот каннабиса, особенно смолы каннабиса, марокканского производства и растущий незаконный транзит кокаина из Латинской Америки в Европу через Марокко приносят значительные незаконные прибыли. Доходы от незаконного оборота наркотиков отмываются путем покупки недвижимости, ювелирных изделий и автомобилей. Слабым местом в плане отмывания денег являются службы денежных переводов из-за большого объема переводимых средств. В 2019 году годовой объем денежных переводов увеличился до 6,7 млрд долл. США, составив 5,6 процента ВВП. Основная часть переводов поступает из Европы³⁰.

45. Власти Марокко работают над совершенствованием антиотмывочного режима, укрепляя взаимодействие и наращивая потенциал. В стране приняты важнейшие законы и нормативные акты, включая программы обеспечения соответствия и процедуры сообщения о подозрительных операциях, а в 2019 году к международным стандартам были приведены требования в отношении политически значимых лиц. В 2019 году в Марокко была проведена национальная оценка рисков и учрежден национальный комитет для координации осуществления стратегии противодействия отмыванию денег. Власти Марокко также стали выделять больше правоохранительных ресурсов на расследование дел об отмывании денег, в результате чего с 2019 по 2020 год число уголовных дел об отмывании денег увеличилось с 30 до 193. Если до 2018 года включительно за отмывание денег были осуждены лишь 8 человек в течение десяти лет, то в 2019–2020 годах было вынесено в общей сложности 62 обвинительных приговора. Марокко продолжает тесно сотрудничать с международными партнерами, а правительство страны выполняет применимые многосторонние соглашения и добровольно взаимодействует с партнерами из частного сектора для устранения ключевых факторов уязвимости³¹.

46. Одним из важнейших факторов, способствующих незаконным финансовым потокам, отмыванию

³⁰United States, Department of State, Bureau for International Narcotics and Law Enforcement Affairs, *International Narcotics Control Strategy Report*, vol. II, *Money Laundering* (March 2021); и Middle East and North Africa Financial Action Task Force, *Anti-Money Laundering and Counter-Terrorist Financing Measures: Kingdom of Morocco — Mutual Evaluation Report* (Manama, 2019).

³¹United States, Department of State, Bureau for International Narcotics and Law Enforcement Affairs, *International Narcotics Control Strategy Report*, vol. II.

денег и уклонению от уплаты налогов во всем мире, являются анонимные подставные компании, создаваемые для сокрытия бенефициарных владельцев. В 2020 году Конгресс Соединенных Штатов принял Закон о корпоративной прозрачности. Закон обязует все американские предприятия сообщать информацию о бенефициарных собственниках в Сеть по борьбе с финансовыми преступлениями с целью противодействия использованию анонимных подставных компаний наркоторговцами, организованными преступными группами, коррумпированными чиновниками и некоторыми государственными режимами для отмывания денег, обхода санкций, сокрытия и перемещения доходов от коррупции и других незаконных активов. Закон представляет собой первое существенное обновление законодательства страны о борьбе с отмыванием денег за последние 20 лет и предусматривает введение новых федеральных требований к отчетности о бенефициарных собственниках определенных категорий юридических лиц, включая действующие в Соединенных Штатах иностранные организации, а также создание федеральной базы данных с информацией о бенефициарных собственниках, за ведение которой отвечает Сеть по борьбе с финансовыми преступлениями³². Закон также поможет урегулировать статус международных коммерческих предприятий, купленных через интернет и принадлежащих анонимным владельцам³³.

47. В числе других мер, принятых в 2020 году с целью повышения прозрачности и борьбы с незаконными финансовыми потоками, можно назвать следующие: *a)* на Багамских Островах Генеральной прокуратурой и подразделением финансовой разведки была внедрена защищенная поисковая система для электронного доступа к информации о бенефициарных собственниках зарегистрированных в стране юридических лиц; *b)* в Белизе было принято законодательство во исполнение обязательств по обеспечению прозрачности налогообложения; *c)* на Каймановых островах было введено требование о размещении в открытом доступе информации об именах и фамилиях учредителей, юридическом адресе, размере уставного капитала на конец года и роде деятельности зарегистрированных там компаний; *d)* в Нидерландах было введено требование, обязывающее все корпоративные и прочие юридические лица указывать своих конечных бенефициарных собственников

³²Lewis Ziogiannis and others, "What you need to know about the Corporate Transparency Act", *The National Law Review*, vol. XI, No. 242 (January 2021).

³³United States, Department of State, Bureau for International Narcotics and Law Enforcement Affairs, *International Narcotics Control Strategy Report*, vol. II.

в прозрачном реестре; *e)* в Объединенных Арабских Эмиратах вышло постановление Совета министров, устанавливающее требование о декларировании бенефициарных собственников, раскрытии списка акционеров и своевременном обновлении информации о собственниках³⁴.

48. Чтобы компетентные органы располагали достоверной информацией о конечных бенефициарных собственниках компаний или трастов, разрабатываются реестры бенефициарных собственников. Однако на практике эта задача оказывается трудновыполнимой, и усилия по ее выполнению приносят скудные плоды. Большинство существующих реестров бенефициарных собственников либо совершенно не в состоянии предоставить компетентным органам достоверную информацию о конечных бенефициарных собственниках компаний или трастов, зарегистрированных в соответствующей юрисдикции, либо выполняют эту задачу лишь отчасти³⁵.

Международные усилия по борьбе с незаконными финансовыми потоками

49. С целью пресечения незаконных финансовых потоков принят ряд международных договоров и создано несколько международных органов. Так, роль глобального наблюдательного органа по вопросам противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма исполняет Группа разработки финансовых мер. Она представляет собой межправительственный орган, занимающийся разработкой международных стандартов, направленных на предотвращение такой незаконной деятельности и наносимого ею вреда обществу. Она была создана в 1989 году лидерами стран Группы семи с целью противодействия угрозе отмывания денег для международной финансовой системы. Для содействия принятию согласованных мер к предупреждению организованной преступности, коррупции и терроризма на глобальном уровне Группа разработала Международные стандарты по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. Группа разработки финансовых мер занимается изучением методов отмывания денег и финансирования терроризма с целью выявления новых рисков, например связанных с виртуальными

³⁴Ibid.

³⁵Basel Institute on Governance, "Beneficial ownership transparency is a pillar of anti-money laundering systems – so it needs to stand up. Insights from the Basel AML Index 2021", 20 September 2021.

активами, получившими распространение по мере роста популярности криптовалют. Работу Группы дополняют региональные органы, которые выступают в качестве региональных центров по вопросам противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма. Их основная задача — способствовать созданию всеобъемлющих режимов противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма и содействовать применению Международных стандартов в государствах-членах.

50. Разработкой международных стандартов для подразделений финансовой разведки занимается Эгмонтская группа подразделений финансовой разведки; такие подразделения представляют собой центральные национальные агентства, отвечающие за получение, истребование, анализ и направление компетентным органам финансовой информации, касающейся в первую очередь предполагаемых доходов от коррупции и потенциального финансирования терроризма. Обычно такие подразделения создаются при центральных банках или министерствах финансов, а их полномочия регулируются национальным законодательством и нормативными правовыми актами. Эгмонтская группа была создана в качестве центрального органа с целью устранения факторов, затрудняющих трансграничный обмен информацией между подразделениями финансовой разведки.

51. К основным документам Организации Объединенных Наций, закрепляющим юридические обязательства в области противодействия незаконным финансовым потокам, относятся:

a) Конвенция Организации Объединенных Наций о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 года, содержащая положения об отмывании денег и международном сотрудничестве, в частности подпункт *(b)* пункта 1 статьи 3;

b) Конвенция Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности, которая обязывает участников криминализовать отмывание денег и закладывает основу для выдачи, взаимной правовой помощи и сотрудничества между правоохранительными органами;

c) Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма, обязывающая государства признать финансирование терроризма уголовным преступлением и предусмотреть возможность блокировки и ареста средств, предназначенных для террористической деятельности;

d) Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции, обязывающая участников принять меры к предупреждению коррупции и признанию ее уголовным преступлением и предусматривающая возможность международного сотрудничества по коррупционным делам, в том числе в вопросах возвращения активов.

52. На фоне быстрого расширения мирового рынка новых финансовых услуг, основанных на использовании передовых информационно-коммуникационных технологий, стремительно возрастает угроза возникновения незаконных финансовых потоков, способных нарушить целостность финансовой системы и лишить финансовые учреждения возможности отслеживать и оценивать риск проведения электронных операций, связанных с незаконным оборотом потенциально опасных веществ. Привлечь внимание правительств и их партнеров из частного сектора, работающих в финансовой отрасли, к проблеме незаконных финансовых потоков от производства и сбыта опасных веществ (в основном синтетических опиоидов немедицинского назначения, НПВ и связанных с ними прекурсоров) помогли различные мероприятия, в том числе глобальные консультации заинтересованных сторон, в рамках созданной МККН Программы ГРИДС. В рамках Программы оказывается содействие и поддержка усилиям по налаживанию добровольного сотрудничества между государственными структурами и теми поставщиками финансовых услуг (включая услуги перевода денег и ценностей, в том числе через систему «хавала» и аналогичные системы, и услуги в сфере виртуальных активов), которых беспокоит то обстоятельство, что их услугами могут воспользоваться лица, занимающиеся незаконным оборотом опасных веществ. Помимо этого, при поступлении соответствующих просьб в рамках Программы оказывается оперативная помощь государственным органам в проведении расследований. Этими мероприятиями Программа ГРИДС помогает правительствам выполнять обязательства, закрепленные в итоговом документе тридцатой специальной сессии Генеральной Ассамблеи «Наша общая приверженность эффективному решению мировой проблемы наркотиков и борьбе с ней».

Задачи, стоящие перед международным сообществом, и рекомендации по противодействию незаконным финансовым потокам, связанным с незаконным оборотом наркотиков

53. Незаконные финансовые потоки, связанные с такими видами преступной деятельности, как незаконный оборот наркотиков, подрывают глобальную финансовую систему и угрожают политической и социально-экономической стабильности и безопасности во всем мире. Незаконные финансовые потоки способствуют развитию взяточничества и коррупции и финансируют повстанческую, а порой и террористическую деятельность. Они также оказывают дестабилизирующее и сдерживающее воздействие на законное предпринимательство, иностранные инвестиции и развитие. Отмыватели денег и спонсоры терроризма пользуются лазейками и различиями в национальных системах противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма и выбирают для хранения и транзита своих активов юрисдикции со слабой или неэффективной нормативно-правовой и институциональной базой. Поэтому международному сообществу необходимо совместно добиваться сокращения незаконных финансовых потоков путем принятия мер к обнаружению, отслеживанию, блокировке и возвращению финансовых средств и предотвращению их утечки. Все, кто причастен к незаконным финансовым потокам, способствуют росту преступности, насилия, нестабильности, коррупции и неравенства. Незаконные финансовые потоки не знают границ и национальностей, и поэтому свой вклад в борьбу с ними должны вносить все страны.

54. В целях пресечения незаконных финансовых потоков, связанных с незаконным оборотом наркотиков, и предотвращения их негативного влияния на развитие и безопасность Комитет рекомендует всем правительствам:

a) совершенствовать методы выявления, измерения и исчисления входящих и исходящих незаконных финансовых потоков и их соотношения с конкретными видами незаконной деятельности;

b) уделять одинаковое внимание стратегиям сокращения предложения и снижения спроса на наркотики, также способствующим решению проблемы незаконных финансовых потоков, и привлекать к противодействию незаконному обороту наркотиков и незаконным финансовым потокам

государственные и частные структуры и гражданское общество;

c) стать участниками и выполнять положения всех конвенций Организации Объединенных Наций о противодействии транснациональной организованной преступности, особенно незаконному обороту наркотиков, незаконным финансовым потокам и коррупции, и выполнять все положения подпункта *(b)* пункта 1 статьи 3 Конвенции 1988 года, а также придерживаться Международных стандартов по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения, подготовленных Группой разработки финансовых мер;

d) продолжать усиливать меры противодействия отмыванию денег, в том числе законы о бенефициарной собственности, действующие в разных странах, чтобы исключить возможность использования слабых мест в нормативно-правовой базе некоторых юрисдикций для затруднения обнаружения незаконных финансовых потоков и уклонения от наказания;

e) продолжать работу по оценке финансового сектора, оказанию технической помощи финансовому и нефинансовым секторам и мониторингу экономических систем на предмет соответствия Международным стандартам по противодействию отмыванию денег, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;

f) создать на национальном и международном уровнях специализированные подразделения или целевые группы для обмена оперативной информацией и расследования незаконных финансовых потоков, выявления и ареста активов, а также обнаружения, ликвидации и пресечения деятельности организованных преступных сообществ, причастных к незаконному перемещению финансовых средств;

g) в сотрудничестве с частными и неправительственными организациями привлекать внимание к этой проблеме, информируя государственных лидеров и общественность о негативном влиянии незаконных финансовых потоков, связанных с оборотом наркотиков, на политическую и социально-экономическую стабильность и развитие во всем мире, в том числе путем изучения возможности использования поступлений от возвращения активов и конфискации имущества, связанных с неза-

конным оборотом наркотиков, для улучшения ситуации с лечебно-профилактической и реабилитационной помощью наркологического профиля;

h) принять меры к предотвращению использования таких новых финансовых услуг и продуктов, как электронные кошельки и криптовалюты, для незаконного оборота опасных веществ;

i) бороться с безнаказанностью, принимая более эффективные законы о прозрачности, предус-

матривающие соответствующие наказания для физических и юридических лиц за коррупционные деяния и незаконное перемещение финансовых средств;

j) утверждать культуру подотчетности и прозрачности в целях пресечения коррупции и сокращения масштабов незаконной экономики путем включения гражданского и нравственного воспитания в образовательные программы с самого раннего этапа.