

FATF



ОТЧЕТ ФАТФ

Отмывание денег, связанное с экологическими преступлениями

Июль 2021





Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ) является независимой межправительственной организацией, разрабатывающей и популяризирующей свои принципы для защиты всемирной финансовой системы от угроз отмывания денег, финансирования терроризма и финансирования распространения оружия массового уничтожения. Рекомендации ФАТФ являются общепризнанными международными стандартами по противодействию отмыванию денег (ОД) и финансированию терроризма (ФТ).

Дополнительную информацию о ФАТФ можно найти на сайте www.fatf-gafi.org.

Данный документ и/или любые прилагаемые схемы не ограничивают статус или суверенитет никаких территорий, не противоречат определению межгосударственных границ и наименований любых территорий, городов или областей.

Неофициальный перевод подготовлен АНО МУМЦФМ

Ссылка на оригинальный документ:

FATF (2021), Money Laundering from Environmental Crimes, FATF, Paris, France
<https://www.fatf-gafi.org/publications/methodsandtrends/documents/money-laundering-environmentalcrime.html>

© ФАТФ/ОЭСР. Все права защищены.

Воспроизведение или перевод этого документа запрещены без получения предварительного письменного разрешения.

Заявки на получение такого разрешения для всего документа или его отдельных частей направляются в Секретариат ФАТФ: ул. Андре Паскаля 2, 75775 Париж Седекс 16, Франция (факс: +33 1 44 30 61 37 или e-mail: contact@fatf-gafi.org).

Фотография на обложке, стр. 3, 5, 14, 16 и 33: ©Gettyimages, стр.12: © Survival/Fiona Watson, стр. 27: © iStock/Maciek67, стр. 51: © NTB scanpix/Paulo Santos

Оглавление

ИСПОЛНИТЕЛЬНОЕ РЕЗЮМЕ.....	3
Глава 1. ВВЕДЕНИЕ.....	5
1.1. Проблематика.....	5
1.2. Задачи настоящего отчета.....	7
1.3. Требования стандартов ФАТФ.....	7
1.4. Предмет исследования и терминология	8
1.5. Методология.....	9
Глава 2. ОБЗОР ФИНАНСОВЫХ ПОТОКОВ, СВЯЗАННЫХ С ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ.....	11
2.1. Основные положения этой главы.....	11
2.2. Масштабы финансовых потоков: глобальные оценки.....	12
2.3. Характеристики и географические тенденции незаконных финансовых потоков.....	17
2.4. Региональные тенденции.....	22
2.5. Сближение с другими областями преступности.....	23
Глава 3. АНАЛИЗ ОТМЫВАНИЯ ДЕНЕГ ПО МАТЕРИАЛАМ ДЕЛ, СВЯЗАННЫХ С ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ.....	27
3.1. Основные положения этой главы	27
3.2. Использование подставных компаний для смешивания законных и незаконных доходов.....	27
3.3. Использование фирм-однодневок для сокрытия бенефициарных собственников.....	29
3.4. Использование мошенничества и отмыwania денег в рамках торговых операций.....	29
3.5. Использование региональных и международных финансовых секторов.....	31
Глава 4. ПРЕСЕЧЕНИЕ ОТМЫВАНИЯ ДОХОДОВ ОТ ЭКОЛОГИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ: ПРОБЛЕМЫ И ПЕРЕДОВОЙ ОПЫТ.....	33
4.1. Основные положения этой главы.....	33
4.2. Повышение осведомленности и уровня понимания рисков Од.....	33
4.3. Нормативно-правовая база.....	37
4.4. Внутренняя координация.....	39
4.5. Выявление и расследование Од	42
4.6. Эффективное международное сотрудничество.....	44
4.7. Роль частного сектора.....	48

Глава 5. ВЫВОДЫ И ПРИОРИТЕТНЫЕ ДЕЙСТВИЯ	51
Выводы.....	51
Приоритетные действия.....	52
Приложение А. Потенциальные индикаторы риска ОД, связанного с экологическими преступлениями	53
Приложение В. Дополнительная информация о сближении экологической преступности с другими преступлениями	57
Приложение С. Дополнительная подборка дел и примеров	60
Список литературы	65



Многие виды, такие как розовое дерево, находятся под угрозой исчезновения, и торговля ими строго регулируется из-за таких угроз, как незаконная вырубка лесов и расчистка земель.

ИСПОЛНИТЕЛЬНОЕ РЕЗЮМЕ

Экологические преступления охватывают широкий спектр деятельности: от незаконной добычи и торговли лесом и минералами до незаконной расчистки земель и оборота отходов. Субъекты этих преступлений варьируются от крупных организованных преступных группировок до многонациональных компаний и частных лиц. Для отмывания своих доходов лица, совершающие экологические преступления, используют как финансовый, так и нефинансовый сектор.

Экологические преступления характеризуются низким риском и высокой прибылью, что делает их прибыльным, но безопасным источником дохода для преступников. Отчасти это связано с нормативно-правовой средой, которая не всегда последовательна в глобальном масштабе и не в полной мере учитывает финансовые аспекты и риски отмывания денег (ОД), связанные с этими преступлениями.

ФАТФ провела данное исследование с целью повышения осведомленности о масштабах и характере преступных доходов и методах отмывания средств, полученных в результате экологических преступлений. Данное исследование основано на отчете ФАТФ о финансовых потоках от незаконной торговли объектами дикой природы за 2020 год. Оно содержит экспертные знания из Глобальной сети ФАТФ, собранные с целью выявления передового опыта, который правительства и частный сектор могут использовать для снижения прибыльности экологических преступлений. Выводы и результаты данного отчета основаны на практических примерах и передовых практиках, предоставленных более чем 40 странами, а также на экспертной оценке гражданского общества и частного сектора.

Исследования ООН показывают, что доходы от экологических преступлений находятся на том же уровне, что и доходы от других финансовых преступлений. (ЮНЕП, 2016[1]) Однако действия правительства и частного сектора по выявлению, расследованию и судебному преследованию отмывания доходов, которые связаны с этими преступлениями, были ограничены. Данный отчет ФАТФ показывает значительную роль мошенничества в сфере торговли, а также неправомерного использования фирм-однодневок и подставных компаний в отмывании доходов, полученных от незаконной вырубке лесов, незаконной добычи полезных ископаемых и незаконного оборота отходов. В нем также указано, что преступники часто смешивают легальную и нелегальную продукцию на ранних этапах цепочки поставок ресурсов, чтобы скрыть их незаконный источник. Это может затруднить выявление подозрительных финансовых потоков на более поздних этапах цепочки создания стоимости, причем в такой степени, с которой ФАТФ ранее не сталкивалась. Это подчеркивает необходимость для органов по противодействию отмыванию денег (ПОД) выстраивать рабочие отношения с нетрадиционными партнерами, включая следователей по экологическим преступлениям и агентства по охране окружающей среды, а также налаживать диалог с участием многих заинтересованных сторон.

В данном отчете определены следующие основные приоритеты:

- Все члены Глобальной сети ФАТФ должны рассмотреть вопрос о том, имеют ли преступники возможность использовать финансовый и нефинансовый сектор для сокрытия и отмывания доходов от экологических преступлений. Это касается также стран, не имеющих внутренних природных ресурсов.
- Члены также должны укреплять свой оперативный потенциал для выявления и проведения финансовых расследований экологических преступлений. Это включает в себя работу с зарубежными партнерами для обмена информацией, содействия, судебного преследования и эффективного возврата перемещенных активов, хранящихся за рубежом.
- Страны должны полностью внедрить стандарты ФАТФ в качестве эффективного инструмента борьбы с отмыванием денег, полученных от экологических преступлений. Сюда входит обеспечение проведения информационно-разъяснительной работы, связанной с ПОД, для соответствующих посредников, на которых распространяются стандарты ФАТФ, таких как дилеры на рынке драгоценных металлов и камней и провайдеры услуг траста или компании.

Данное исследование укрепило понимание ФАТФ рисков отмывания денег, связанных с незаконной вырубкой лесов, незаконной добычей полезных ископаемых и оборотом отходов. Однако оно также подчеркивает необходимость дальнейшей работы. Под этим подразумевается продолжение изучения финансовых потоков, характерных для незаконного оборота отходов, отчасти из-за отсутствия текущих дел об отмывании денег по этому конкретному преступлению. Кроме того, данный отчет подчеркивает важность дальнейшей работы в области регулирования и разработки политик.



Преступления в сфере лесопользования, включающие незаконную вырубку лесов и незаконную расчистку земель, ежегодно приносят примерно от 51 до 152 миллиардов долларов США.

Глава 1. ВВЕДЕНИЕ

1.1. Проблематика

По имеющимся оценкам, экологическая преступность относится к числу наиболее прибыльных преступлений в мире, ежегодно принося от 110 до 281 миллиарда долларов США в виде преступных доходов¹. На три основные области данного исследования – преступления в сфере лесопользования, незаконную добычу полезных ископаемых и незаконный оборот отходов – приходится 66%, или две трети этой цифры. Экологические преступления имеют далеко идущие последствия, помимо финансовых затрат, в том числе для планеты, здоровья и безопасности населения, а также для социально-экономического развития. Они подпитывают коррупцию, а также сближаются с другими серьезными преступлениями, такими как торговля наркотиками и принудительный труд. (Ум, 2020_[2])

"Доходы от незаконного оборота отходов, незаконной вырубки лесов и незаконной добычи полезных ископаемых составляют до двух третей всех доходов от экологических преступлений".

Действия правительства по выявлению и пресечению этих финансовых потоков не соответствуют масштабам этой проблемы. Например, несмотря на значительные доходы, в соответствующих оценках рисков, а также в финансовых расследованиях экологическим преступлениям до сих пор уделяется ограниченное внимание. По результатам опроса ФАТФ выяснилось, что менее половины стран-респондентов (20) включили экологические преступления в свои национальные или отраслевые оценки риска отмыwania денег (ОД). Большинство стран криминализирует лишь некоторые аспекты экологических преступлений либо в рамках конкретных уголовных преступлений (например, незаконная лесозаготовка), либо в рамках более общих экологических преступлений (например, незаконная

¹ РНПТО, Интерпол и GI (2018) Всемирный атлас незаконных финансовых потоков. Эта цифра включает доходы от преступлений в сфере лесопользования, незаконной добычи полезных ископаемых, незаконного оборота отходов, незаконной торговли объектами дикой природы, незаконной добычи и хищения нефти, а также преступлений, связанных с незаконным рыболовством.

эксплуатация природных ресурсов), однако законодательство и нормативные акты часто имеют узкую направленность и могут не включать транснациональные элементы таких преступлений (например, трансграничную транспортировку и переработку).

Эти проблемы усугубляются: (i) ограниченной координацией между органами по противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма (ПОД/ФТ), такими как финансовые следователи и надзорные органы, и субъектами, осуществляющими политику в области борьбы с экологическими преступлениями и защиты окружающей среды, и (ii) отсутствием полномочий или ресурсов у правоохранительных органов для расследования и отслеживания доходов от экологических преступлений. Кроме того, в некоторых странах отсутствует достаточная осведомленность общества и политическая воля для отслеживания и изъятия таких доходов.

С 2019 года ФАТФ рассматривает ОД от экологических преступлений в качестве приоритетной области. В 2020 году ФАТФ опубликовала отчет о рисках отмывания доходов от незаконной торговли объектами дикой природы, в котором содержится призыв к странам пересмотреть свои риски, связанные с этой незаконной торговлей (ФАТФ, 2020^[3]). В рамках двухлетнего председательства Германии (2020-2022 гг.) ФАТФ сделала своим приоритетом дальнейшее углубление понимания масштабов и характера отмывания доходов от экологических преступлений в более широком смысле, а также обмен передовым опытом по инструментам пресечения. Эта работа также опирается на два предыдущих отчета ФАТФ о рисках отмывания денег, связанных с торговлей золотом (ФАТФ, 2015^[4]) и алмазами (ФАТФ, 2013^[5]) соответственно, а также на исследование региональной группы, созданной по типу ФАТФ – Межправительственной группы по борьбе с отмыванием денег в Западной Африке (ГИАБА, 2019^[6]).

Обеспечение доступа к банковским и другим финансовым услугам является крайне важным для любых усилий по борьбе с отмыванием денег. ФАТФ известно, что несколько юрисдикций, богатых природными ресурсами, сталкиваются с проблемами доступа к банковским услугам, в том числе для широких слоев населения. Эти юрисдикции часто находятся в регионах, которые в значительной степени полагаются на корреспондентские банковские отношения для обеспечения доступа к глобальным финансовым рынкам. В данном отчете ФАТФ признает, что те же самые слои населения, которые испытывают трудности с получением банковских услуг, будут заниматься законной деятельностью, оказывающей воздействие на окружающую среду, в качестве источника получения средств к существованию и семейного дохода.

ООН, G7, G20 и другие международные организации признали необходимость борьбы с финансовыми потоками, связанными с экологическими преступлениями. В декабре 2019 года резолюция 74/177 Генеральной Ассамблеи ООН призвала все государства-члены криминализовать незаконный оборот охраняемых видов дикой фауны и флоры, а также другие преступления, влияющие на окружающую среду, такие как незаконный оборот древесины, драгоценных металлов, камней и других полезных ископаемых, с участием организованных преступных группировок как серьезные преступления (тем самым криминализируя отмывание доходов от таких преступлений)². Необходимость предотвращения и борьбы с отмыванием доходов от экологических преступлений была дополнительно подтверждена в 2019 году в *"Дорожной карте по финансированию повестки дня в области устойчивого развития на период до 2030 года"* Генерального секретаря ООН, которая призывает к ускорению действий по целенаправленной борьбе с незаконными финансовыми потоками, отмыванием денег и ухудшением состояния окружающей среды (Организация Объединенных Наций, 2019^[7]).

² (Организация Объединенных Наций, 2020^[15]) В Конвенции ООН против транснациональной организованной преступности "серьезное преступление" означает преступление, наказуемое лишением свободы на максимальный срок не менее четырех лет.

1.2. Задачи настоящего отчета

Данный отчет ФАТФ имеет цель:

1. Проанализировать существующие методы, которые преступники используют для отмывания доходов от экологических преступлений, и ответные меры стран.
2. Повысить осведомленность национальных органов власти и частного сектора о масштабах и характере рисков отмывания денег, возникающих в результате экологических преступлений, а также о передовой практике, которую они могут использовать для борьбы с ними.
3. Определить приоритетные действия на национальном и международном уровне для содействия борьбе с доходами от экологических преступлений, включая потенциальные соображения в области регулирования или политики.

1.3. Требования стандартов ФАТФ

В настоящее время стандарты ФАТФ представляют собой полезную основу для стран и частного сектора в решении проблемы отмывания денег, полученных от экологических преступлений³. На представленном ниже рисунке приведены примеры некоторых из этих требований, которые обязались выполнять все страны, входящие в Глобальную сеть ФАТФ.

Рисунок 1.1. Меры по борьбе с экологическими преступлениями в стандартах ФАТФ

Стандарты ФАТФ требуют от стран:		
	Криминализовать отмывание денег, связанное с рядом экологических преступлений.	(Рекомендация 3 ФАТФ)
	Выявить и оценить свои риски отмывания денег и финансирования терроризма в различных областях преступности, а также предпринять шаги по снижению этих рисков.	(Рекомендация 1 ФАТФ)
	Обеспечить осведомленность частного сектора о рисках ОД/ФТ и внедрение превентивных мер, таких как сообщение о подозрительных финансовых операциях. Эти обязательства, имеющие особое значение для данного исследования, распространяются, в частности, на банки, дилеров на рынке драгоценных металлов и камней, адвокатов и провайдеров услуг траста или компании (ПУТК) при проведении финансовых операций.	(Рекомендации ФАТФ 9 - 23)
	С точки зрения правоохранительной деятельности, страны должны обладать достаточными полномочиями для расследования, отслеживания и конфискации преступных активов во всех областях преступности.	(Рекомендации ФАТФ 29-31)

Примечание: Обязательства ФАТФ применяются, когда дилеры на рынке драгоценных металлов и камней осуществляют любую денежную операцию с клиентом на сумму, равную или превышающую 15 000 долларов США/евро.

³ Стандарты ФАТФ определяют экологические преступления как одну из установленных категорий преступлений в сфере отмывания денег. Это означает, что страны должны криминализовать достаточный спектр экологических преступлений в сфере ОД в соответствии со своими условиями риска.

1.4. Предмет исследования и терминология

Хотя универсального определения экологических преступлений не существует, под ними обычно подразумеваются уголовные преступления, наносящие вред окружающей среде⁴. Данный отчет посвящен отмыванию доходов от отдельных экологических преступлений, к которым относятся **незаконная лесозаготовка, незаконная расчистка земель, незаконная добыча полезных ископаемых и незаконный оборот отходов**, в связи с большими объемами преступных доходов и их схожестью с другими серьезными преступлениями. При этом команда проекта использовала инклюзивный подход при определении сферы охвата каждого из этих преступлений, чтобы учесть различия в их интерпретации в разных странах.

Незаконная лесозаготовка включает в себя заготовку, обработку, транспортировку, покупку или продажу древесины в нарушение внутреннего и международного законодательства.

Незаконная расчистка земли - это незаконное приобретение и расчистка земли либо для ведения сельского хозяйства, либо для строительства, либо для спекуляции недвижимостью.

Преступления в сфере лесопользования - это зонтичный термин для описания преступной деятельности в лесном секторе, охватывающий всю цепочку поставок: от заготовки и транспортировки до переработки и продажи, включая незаконную вырубку и расчистку земель.

Незаконная добыча полезных ископаемых относится к горнодобывающей деятельности, которая ведется без разрешения государства (при отсутствии прав на землю, лицензий на добычу, разрешений на разведку или транспортировку полезных ископаемых), или к горнодобывающей деятельности с разрешением государства, полученным в результате коррупции.

Незаконный оборот отходов включает незаконный экспорт и/или незаконное размещение электронных отходов, пластмасс, опасных веществ и др.

ФАТФ признает, что другие экологические преступления, например, связанные с незаконным, нерегулируемым и нерегистрируемым рыболовством или незаконной торговлей квотами на выбросы углерода, также приносят значительные доходы. Однако эти виды деятельности не рассматриваются в настоящем отчете, чтобы сохранить его достаточную целенаправленность. Аналогичным образом, в одном из предыдущих отчетов ФАТФ рассматривался вопрос об отмывании денег, полученных от незаконной торговли объектами дикой природы; поэтому в данном отчете этот вопрос не рассматривается.

В данном отчете основное внимание уделяется незаконным финансовым потокам, возникающим в результате незаконной добычи основного товара – например, древесины или драгоценных металлов и камней. В случае с незаконным оборотом отходов отчет фокусируется прежде всего на том, как преступники получают прибыль, незаконно торгуя отходами и утилизируя их. В отчете не рассматриваются доходы, получаемые от вторичных товаров, таких как продукция, произведенная на землях, расчищенных в результате незаконной вырубки лесов (например, соя, говядина, пальмовое масло), хотя ФАТФ признает, что они являются важными факторами, способствующими таким преступлениям.

Наконец, хотя имеются доказательства того, что вооруженные группы и террористические организации в той или иной степени используют определенные экологические преступления для поддержки и финансирования своих операций, данный отчет сосредоточен на угрозах отмывания денег, создаваемых экологическими преступлениями, а не на рисках безопасности человека или финансирования терроризма⁵.

⁴ Это определение частично опирается на выводы других международных органов, включая ЮНЕП.

⁵ Тот факт, что в данном отчете эти вопросы не рассматриваются подробно, не умаляет их значимости и не исключает дальнейшей работы ФАТФ по этим направлениям в будущем.

Вставка 1.1. В чем разница между законным и незаконным оборотом отходов, лесозаготовкой и добычей полезных ископаемых?

Существуют крупные легальные рынки по утилизации отходов, лесозаготовке и добыче полезных ископаемых, в том числе драгоценных камней и металлов.

Эта деятельность становится незаконной в том случае, если: (i) осуществляется без разрешения государства, (ii) контракты и концессии получены при помощи коррупции или запугивания, (iii) услуги связаны с мошенничеством (например, ложная обработка опасных отходов), и (iv) лесозаготовка/добыча нарушают согласованные условия, такие как квоты или другие требования. Такая незаконная деятельность может оказывать значительное влияние на здоровье местного населения и на устойчивость экосистем.

Часто преступники используют легальный рынок экологических товаров для отмывания незаконно приобретенной продукции и прибыли. Это может доходить до того, что нелегальная продукция превосходит по объему продукцию легального сектора, например, золото и древесина. Страны подписали несколько международных договоров, направленных на ограничение незаконной торговли охраняемой флорой, драгоценными металлами и камнями, а также опасными отходами. Например, Конвенция о международной торговле видами дикой фауны и флоры, находящимися под угрозой исчезновения (СИТЕС) – это международное соглашение, устанавливающее глобальные стандарты регулирования торговли животными и растениями (включая древесину), находящимися под угрозой исчезновения. Аналогичным образом, Базельская конвенция – это международный договор, призванный сократить перемещение опасных отходов между странами, и особенно из развитых стран в развивающиеся. Эти международные соглашения реализуются через национальные законы и нормативные акты для содействия законной, устойчивой и отслеживаемой торговле, а также для предотвращения и устранения незаконной торговли.

Источник: УНП ООН/RNIPГО.

1.5. Методология

Совместное руководство этим исследованием осуществляли эксперты из Канады, Ирландии и УНП ООН. Кроме того, следующие страны поддержали эту работу в составе проектной группы: Аргентина, Бразилия, Китайская Народная Республика, Коста-Рика, Финляндия, Германия, Индонезия, Ирландия, Италия, Мадагаскар, Нидерланды, Норвегия, Перу, Сингапур, Южная Африка, Турция, Великобритания, США и Зимбабве. Проектная группа также воспользовалась вкладом наблюдателей и международных организаций, включая Секретариат СИТЕС, Европейскую комиссию, Группу «Эгмонт», Международный валютный фонд, Организацию американских государств - Департамент по борьбе с организованной транзакционной преступностью, Организацию экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), Группу Всемирного банка и Всемирную таможенную организацию.

Выводы данного исследования основаны на:

- Изучении литературы и материалов из открытых источников по этой теме с последующим сужением сферы охвата данного отчета ФАТФ, включая определение конкретных экологических преступлений, на которых следует сосредоточиться, исходя из их размера и сложности.
- Запросе в Глобальную сеть ФАТФ, охватывающую более 200 юрисдикций, по делам об отмывании денег, связанных с экологическими преступлениями. Проектная группа также распространила вопросник, охватывающий восприятие странами риска, национальные законы и полномочия в отношении отмывания денег и экологических преступлений, возврат активов и международное сотрудничество. В общей сложности проектная группа получила информацию примерно из 45 стран.
- Двух семинарах в рамках виртуального совместного заседания экспертов ФАТФ в ноябре 2020 года, включая материалы экспертов из государственных органов и гражданского общества по тенденциям и проблемам отмывания денег в сфере экологических преступлений.
- Двух виртуальных консультаций в марте 2021 года с экспертами из частного сектора и гражданского общества с целью определения индикаторов подозрительной финансовой деятельности, связанной с незаконной вырубкой леса, незаконной добычей полезных ископаемых и незаконным оборотом отходов⁶.

⁶ Это включает в себя вклад финансовой целевой группы "Объединение за дикую природу" (United for Wildlife Financial Taskforce), представителей глобальных банков и Вольфсбергской группы (Wolfsberg Group), Ассоциации бдительности ювелирных компаний (Jeweler's Vigilance Association), Лондонской ассоциации рынка драгоценных металлов (London Bullion Market Association), а также вклад представителей следующих НПО: Conflict Awareness Project, Environmental Investigation Agency (EIA), Global Financial Integrity, Igarape Institute, Rainforest Action Network, RHIPTO, Royal United Services Institute for Defence and Security Studies (RUSI), Sherpa, The Sentry, TRAFFIC и World Resource Institute.



Недавнее повышение цен на золото сделало его незаконную добычу более привлекательной.

Глава 2. ОБЗОР ФИНАНСОВЫХ ПОТОКОВ, СВЯЗАННЫХ С ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ

2.1. Основные положения этой главы

Оценки масштабов финансовых потоков, связанных с экологическими преступлениями, существенно разнятся, но факты свидетельствуют о том, что доходы составляют сотни миллиардов долларов в год и затрагивают все регионы. За исключением незаконного оборота отходов, экологические преступления обычно совершаются в богатых ресурсами развивающихся странах и в странах со средним уровнем дохода, при этом доходы поступают из более крупных развитых стран.

Некоторые преступники специализируются на одном или нескольких экологических преступлениях и используют специализированные сети для перемещения продукции и финансовых потоков. Эти сети могут различаться по сложности и для перемещения средств использовать: от курьеров наличных до сетей подставных компаний и фирм-однодневок. Однако экологические преступления также могут быть частью более широкого преступного сообщества, занимающегося различными видами преступной деятельности. Такие группы могут заниматься экологическими преступлениями наряду с другими, такими как торговля людьми, незаконный оборот наркотиков, коррупция и уклонение от уплаты налогов. В этих случаях финансовые потоки, генерируемые экологическими преступлениями, интегрируются в более крупную преступную сеть.

Эти сети опираются на коррупцию и используют слабый нормативный надзор в цепочках поставок экологических ресурсов для облегчения совершения преступлений. Одной из ключевых особенностей экологических преступлений является использование преступниками "смешивания" нелегального лесоматериала, драгоценных камней и металлов, а также отходов с их легальными аналогами на ранних этапах цепочки поставок. Такая практика затрудняет разграничение законных и незаконных финансовых потоков, что часто требует глубокой координации между органами по противодействию отмыванию денег и специально обученными следователями по экологическим делам, как внутри страны, так и за ее пределами. Важную роль играют публичные должностные лица (часто связанные со взяточ-

ничеством и коррупцией), использование сложных корпоративных структур и посредников (например, бухгалтеров, юристов и т.д.). Использование оффшорных юрисдикций для размещения и/или дробления средств также подчеркивает важность идентификации истинных бенефициарных собственников⁷.

2.2. Масштабы финансовых потоков: глобальные оценки

Несмотря на ряд оценок различных международных органов трудно определить точный масштаб незаконных доходов от экологических преступлений. Не все страны собирают данные по видам преступлений, а имеющиеся данные не всегда сопоставимы. Хотя это касается многих областей преступности, различия в национальных определениях экологических преступлений создают дополнительные трудности для количественной оценки.

Лишь немногие страны провели оценку рисков ОД, чтобы определить свое положение в глобальной цепи поставок в рамках экологических преступлений, и поэтому нелегко составить точную картину масштабов преступных рынков. Размер и сложность всех трех видов преступлений, включенных в данный отчет, могут варьироваться от отдельных преступников или компаний до сложных и хорошо интегрированных глобальных преступных предприятий. Считается, что большая часть доходов, особенно от незаконной добычи полезных ископаемых и незаконной вырубке лесов, в конечном итоге поступает в международную финансовую систему.

Рисунок 2.1. Незаконная вырубка влажных тропических лесов, часто с целью незаконного землепользования



2.2.1. Преступления в сфере лесопользования

Среди экологических преступлений преступления в сфере лесопользования (включая незаконную вырубку лесов и незаконную расчистку земель) представляются наиболее значительными по уровню преступных доходов. Согласно *Всемирному атласу незаконных финансовых потоков* Интерпола за 2018 год, преступления в сфере лесопользования ежегодно приносят примерно от 51 до 152 миллиардов долларов США. Помимо незаконных доходов, преступления

⁷ Перенос деятельности в оффшоры означает базирование и перемещение средств в стороннюю юрисдикцию. По наблюдениям некоммерческого сектора, юрисдикции, используемые для создания корпоративных структур, способствующих экологическим преступлениям, находятся в Азии, Африке, Карибском бассейне, на Ближнем Востоке и в Европе.

в сфере лесопользования оказывают существенное негативное влияние на землепользование и землевладение, проживание людей и устойчивость средств к существованию, а также приводят к деградации климата, земель и активов.

По оценкам Всемирного банка, только из-за незаконной вырубке леса правительства ежегодно теряют от 6 до 9 миллиардов долларов США в виде налоговых поступлений. (Всемирный банк, 2019^[8]) Страны также могут понести значительные дополнительные экономические потери из-за экологического ущерба, нанесенного преступлениями в сфере лесопользования. Например, в Папуа-Новой Гвинее, согласно недавним исследованиям и анализу, проведенным совместно с УНП ООН, незаконные доходы, полученные от преступлений в сфере лесопользования, превышают средства, заработанные на легальном рынке древесины⁸.

Судя по информации, полученной от стран и представленной в данном исследовании, преступления в сфере лесопользования происходят по всему миру, но, по-видимому, сосредоточены в первичных тропических лесах Центральной и Южной Америки (включая Перу, Колумбию, Эквадор и Бразилию); центральной и южной Африки (включая Демократическую Республику Конго, Гамбию и район Великих озер⁹); Юго-Восточной Азии (Индонезия, Папуа-Новая Гвинея, Мьянма); и части Восточной Европы (включая Россию). Незаконно заготовленная древесина также транспортируется через эти регионы в страны назначения в Восточной Азии, Северной Америке и Западной Европе.

Рисунок 2.2. Профили стран по преступлениям в сфере лесопользования



Примечание: Из числа государств, предоставивших ответы на вопросник в рамках данного исследования, [24] юрисдикции считают себя странами происхождения, в которых совершаются преступления в сфере лесопользования, [11] юрисдикций – странами транзита и [10] юрисдикций – странами назначения. Кроме того, отдельные юрисдикции могут считать себя одновременно как страной происхождения, так и страной транзита.

Национальные органы используют ряд источников информации, включая кредитные отчеты, данные о банковских операциях, данные об экспорте и другую платежную информацию, для выявления и оценки незаконных финансовых потоков, затрагивающих их юрисдикцию. Однако наличие все более разнообразных способов перемещения денег за пределами банковской системы приводит к тому, что объем незаконных финансовых потоков занижается.

⁸ Аналогичным образом, в случае Гамбии, по оценкам, незаконный экспорт розового дерева (около 100 млн долларов США, как заявлено при импорте) составляет около половины всего экспорта страны, около 10% ВВП и более чем в 20 раз превышает бюджет Министерства окружающей среды, изменения климата и природных ресурсов. (УНП ООН, дата публикации отсутствует^[16])

⁹ Как правило, имеются в виду Бурунди, Малави, Кения, Уганда, Руанда и Демократическая Республика Конго.

Рисунок 2.3. Вырубка лесов из-за добычи золота уничтожает влажные тропические леса и загрязняет почву тяжелыми металлами



2.2.2. Незаконная добыча полезных ископаемых

Незаконная добыча полезных ископаемых приносит, по оценкам, от 12 до 48 миллиардов долларов США в год в виде преступных доходов, причем незаконно добытые золото и алмазы считаются наиболее значительными источниками сырья. (RNPТO, Интерпол и GI, 2018_[9]) Незаконная добыча и связанные с ней экологические преступления имеют место во всех цепочках поставок минерального сырья, как при крупномасштабной добыче, так и при кустарной и мелкомасштабной¹⁰. Правоохранительные органы, НПО (неправительственные организации) и представители промышленности также осознают, что недавний международный рост цен на золото обострил проблему и сделал незаконную добычу золота более привлекательной.

"В каждом регионе имеются юрисдикции, используемые как транзитные пункты для финансовых потоков, связанных с незаконной добычей полезных ископаемых, что подчеркивает сложность отслеживания денежных средств".

В отличие от многих других экологических преступлений преступники используют горнодобывающий сектор как для получения преступных доходов путем незаконной добычи полезных ископаемых, так и для отмыывания доходов от других преступлений за счет характерного для отрасли интенсивного оборота наличности. Стандарты ФАТФ частично учитывают этот риск, распространяя требования ПОД/ФТ на дилеров на рынке драгоценных камней и металлов. Однако важно учитывать, что драгоценные металлы и камни в их сыром (или необработанном) виде обладают неотъемлемой ценностью. В результате они выступают в качестве формы валюты, которая позволяет осуществлять торговлю/платежи за товары вне формального финансового сектора. Юрисдикции, играющие важную роль в качестве стран происхождения, транзита или назначения таких ресурсов, могут рас-

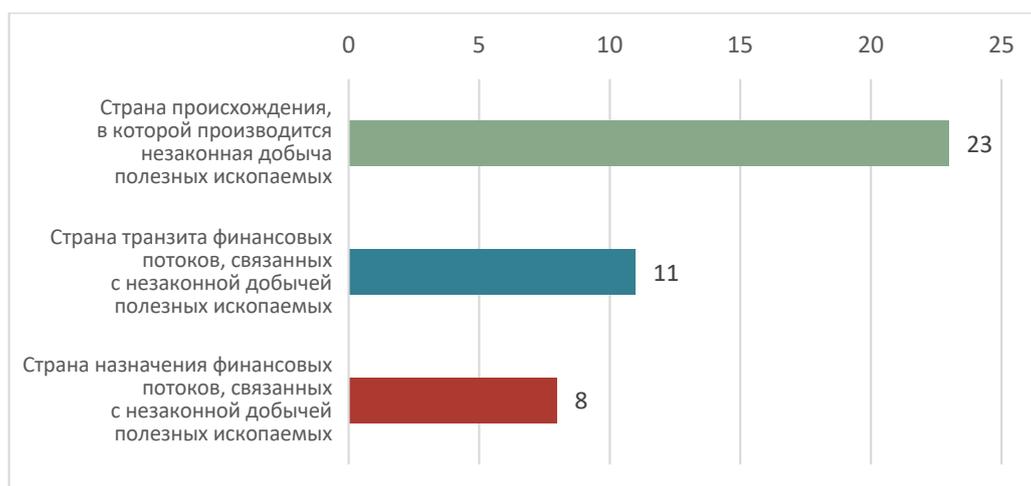
¹⁰ См. соответствующие отчеты ОЭСР: <http://mneguidelines.oecd.org/trendsinstakeholderreportingmineralsupplychains.htm>

смотреть возможность определения этих товаров как оборотных инструментов на предъявителя (для повышения осведомленности о трансграничном перемещении)¹¹.

Несколько стран попытались количественно оценить незаконные финансовые потоки, генерируемые незаконной добычей полезных ископаемых в их юрисдикции. Например, в Перу стоимость незаконной добычи золота выросла с 84 млн долларов США в 2005 году до более чем 1 миллиарда долларов США в 2014 году. Хотя в 2015 году произошло последующее снижение финансовых потоков, власти считают, что угроза от этих потоков продолжает расти, основываясь на заметном увеличении за последние три года количества сообщений о подозрительных операциях (СПО), в которых незаконная добыча указывается как предикатное преступление.

Исходя из ответов на вопросник, Южная Америка и Африка являются основными источниками незаконно добытых полезных ископаемых, причем они в основном предназначены для крупных рынков драгоценных камней и металлов, расположенных по всему миру. Однако в этих регионах добываются и другие металлы, имеющие большое значение для мирового производства. Эти металлы часто перемещаются в централизованные пункты (например, аффинажные, плавильные заводы и т.д.) на мировых рынках¹².

Рисунок 2.4. Профили стран по незаконной добыче полезных ископаемых



Примечание: Из числа государств, предоставивших ответы на вопросник в рамках данного исследования, [23] юрисдикции считают себя странами происхождения, [11] юрисдикций – странами транзита и [8] юрисдикций – странами назначения. Кроме того, отдельные юрисдикции могут считать себя одновременно страной происхождения и страной транзита.

В каждом регионе имеются юрисдикции, являющиеся транзитными пунктами для финансовых потоков, связанных с незаконной добычей полезных ископаемых, что подчеркивает сложность отслеживания денежных средств и цепочек поставок незаконно добытых полезных ископаемых. Это можно объяснить сложностью глобальных цепочек поставок, ролью, которую играют в этой деятельности транснациональные организован-

¹¹ Оборотные инструменты на предъявителя (ОИП) включают денежные инструменты на предъявителя, такие как дорожные чеки; оборотные инструменты (включая чеки, векселя и денежные переводы), которые либо на предъявителя, либо индоссированы без ограничений, либо выписаны на фиктивного получателя, либо имеют иную форму, при которой право собственности на них переходит после доставки; неполные инструменты (включая чеки, векселя и денежные переводы), подписанные, но с пропуском имени получателя.

¹² Что касается золота, то Лондонская ассоциация рынка драгоценных металлов определила Китай, Гонконг, Индию, Японию, Россию, Сингапур, Южную Африку, Швейцарию, Турцию, Объединенные Арабские Эмираты, Великобританию и Соединенные Штаты Америки в качестве основных центров. В этих юрисдикциях функционирует важная рыночная инфраструктура для торговли слитками, включая торговые биржи, хранилища, предприятия по переработке, утилизации и аффинажу, а также потребление.

ные преступные группы, и методами, используемыми этими субъектами для смешивания незаконно добытых полезных ископаемых с законными. Неудивительно, что незаконные финансовые потоки, связанные с незаконной добычей полезных ископаемых, носят глобальный характер.

Рисунок 2.5. Незаконный выброс шин, который может привести к ухудшению состояния окружающей среды вследствие выделения в почву токсинов при их разложении



2.2.3. Незаконный оборот отходов

В то время как незаконный оборот отходов ежегодно приносит примерно 10-12 миллиардов долларов США, затраты правительств на очистку территорий от последствий таких преступлений зачастую гораздо более значительны, а также создают угрозу здоровью и безопасности населения. В рамках незаконного оборота отходов страны особенно выделили организованный характер незаконной торговли опасными отходами. К опасным отходам относятся электронные отходы, содержащие кадмий или свинец, соединения мышьяка или асбест, а также отходы химической промышленности.

"Преступные синдикаты играют значительную роль в незаконном обороте отходов во многих странах с развитой экономикой".

Исходя из полученных ответов, страны Северной Америки и Западной Европы являются основными странами происхождения и странами транзита незаконного оборота отходов, а страны Африки к югу от Сахары, Юго-Восточной Азии, Центральной и Южной Америки – основными странами импорта. Однако в некоторых случаях страна назначения отсутствует, и незаконно ввезенные отходы просто утилизируются на месте или в море.

Рисунок 2.6. Ответы по самостоятельному определению странами их роли в незаконном обороте отходов



Примечание: Из числа государств, предоставивших ответы на вопросник в рамках данного исследования, [18] юрисдикций считают себя странами происхождения, [8] юрисдикций – странами транзита и [9] юрисдикций – странами назначения. Кроме того, отдельные юрисдикции могут считать себя одновременно страной происхождения и страной транзита.

Преступные синдикаты играют значительную роль в незаконном обороте отходов во многих странах с развитой экономикой. Сюда входят организованные преступные группировки, владеющие или управляющие легальными подставными компаниями в сфере утилизации отходов, которые, однако, не работают так, как заявлено. Вместо этого они часто используют не соответствующие требованиям процессы утилизации или хранения. Эти компании могут заниматься мошенничеством, чтобы получить контракты на утилизацию отходов, а затем производят их незаконное размещение, получая преступные доходы и вынуждая государство тратить миллионы на очистку.

2.3. Характеристики и географические тенденции незаконных финансовых потоков

2.3.1. Характеристики финансовых потоков, связанных с незаконным оборотом отходов

В целом страны предоставили меньше данных по незаконному обороту отходов для данного исследования, чем по незаконной вырубке лесов и добыче полезных ископаемых. Однако полученные данные свидетельствуют о том, что финансовые потоки, связанные с незаконным оборотом отходов, могут быть транснациональными, региональными или даже внутренними. В некоторых случаях они носят транснациональный характер, когда речь идет о незаконном экспорте контейнеров, заполненных опасными или несоответствующими требованиям отходами, которые ошибочно классифицируются как переработанные материалы и часто поставляются в развивающиеся страны или страны со средним уровнем дохода. Однако в других случаях отходы могут никогда не покидать пределы юрисдикции или региона, а утилизируются/хранятся незаконно. По этой причине, в сравнении с незаконной вырубкой лесов и незаконной добычей полезных ископаемых, незаконный оборот отходов и связанные с ним финансовые потоки чаще являются региональными и даже внутренними.

"В отличие от продукции, добываемой в лесной или горнодобывающей промышленности, отходы имеют **отрицательную стоимость**".

Как и другие преступления, рассмотренные в данном исследовании, доходы от незаконного оборота отходов часто смешиваются с доходами от легальной торговли отходами. Кроме того, преступные группы, совершающие его в крупных масштабах, должны иметь возможность перевозить огромные количества физических материалов.

Особенности оборота отходов создают уникальные проблемы для пресечения. В отличие от продукции, добываемой в лесной или горнодобывающей промышленности, отходы

имеют отрицательную стоимость. Это подталкивает предприятия к тому, чтобы утилизировать свои отходы как можно дешевле и проще, будь то легально или нелегально. За счет этого у преступных группировок появляется множество потенциальных клиентов и возможностей. Поскольку непосредственных финансовых стимулов для борьбы с незаконным оборотом отходов у юрисдикций немного, а потенциально значительные расходы по их репатриации ложатся на плечи правительств, у юрисдикций зачастую нет достаточной мотивации для борьбы с этой незаконной деятельностью. Хотя незаконный оборот отходов зачастую сложнее обнаружить и расследовать путем отслеживания финансовых потоков, не следует недооценивать важность параллельных финансовых расследований, которые являются крайне важным инструментом для выявления более крупных преступных сетей.

Одним из способов обхода нормативных требований в секторе отходов является простое декларирование отходов, таких как электроника, бывшие в употреблении товары, которые просто выбрасываются или экспортируются в страны назначения, где транспортные контейнеры остаются на неопределенное время без плана сбора или утилизации. Аналогичным образом, экспорт бытовых отходов редко разрешается, однако их часто смешивают с токсичными химикатами или другими опасными отходами и размещают внутри страны, поскольку тщательные проверки, как правило, не проводятся.

Некоторые компании, имеющие законное разрешение на переработку и утилизацию отходов, могут ввозить гораздо большее их количество, чем позволяет имеющееся у них разрешение, и либо экспортировать их, либо просто утилизировать. Этот метод, по-видимому, наиболее распространен в Европе из-за отсутствия внутреннего пограничного контроля.

Кроме того, некоторые легальные предприятия могут использовать незаконные методы утилизации отходов в целях экономии средств. Средства, которые компания потратила бы на (более дорогую) законную утилизацию отходов, вместо этого служат для увеличения прибыли компании. Хотя уникальные характеристики отходов могут представлять определенные трудности¹³, это не должно препятствовать усилиям стран по расследованию и преследованию за отмывание денег и связанные с ним преступления.

2.3.2. Характеристики финансовых потоков, связанных с незаконной добычей полезных ископаемых и незаконной вырубкой лесов

Потоки денежных средств, связанных с незаконной добычей полезных ископаемых и незаконной вырубкой лесов, более схожи, чем финансовые потоки, связанные с незаконным оборотом отходов. Поэтому в данном разделе они рассматриваются параллельно. Преступники, занимающиеся этими видами деятельности, используют схожие методы для сокрытия финансовых потоков, связанных с другими предикатными преступлениями (например, незаконным оборотом оружия, наркотиков и т.д.). Это означает использование неформального и формального финансовых секторов, перемещение денег через различные счета и финансовые учреждения, а также использование посредников, которые могут быть связаны или не связаны с первоначальной преступной деятельностью. Общий замысел заключается в намеренном стремлении создать как можно больше промежуточных этапов между совершением экологического преступления и владельцем счета, на котором размещаются средства, полученные от продажи незаконного товара.

Как отмечалось в других отчетах ФАТФ, посредники, такие как юристы, бухгалтеры и провайдеры услуг траста или компании, играют важную роль в обеспечении незакон-

¹³ Если компания совершает серьезное преступление, незаконно утилизируя или перерабатывая отходы, любые доходы, полученные по этому контракту, являются преступной прибылью, которую, возможно, придется скрывать или отмывать.

ных финансовых потоков, и незаконная вырубка лесов и добыча полезных ископаемых не является исключением. Однако такие посредники, как экспедиторы, страховщики и таможенные брокеры, также играют важную роль. Кроме того, целесообразно проанализировать роль экспедиторов и таможенных брокеров в отмывании денег и мошенничестве с использованием торговли в сфере экологических преступлений, о чем говорится далее в этом отчете.

В некоторых богатых ресурсами юрисдикциях нормативный надзор за добычей ресурсов и выдачей концессионных лицензий может быть непрозрачным и сильно подверженным коррупции. Эти виды преступлений часто совершаются в отдаленных районах, где контроль и правоприменение органов власти могут быть ограничены. Кроме того, когда преступления совершаются в приграничных районах, преступникам бывает проще скрыть незаконную контрабанду рабочей силы, а также перемещение денежных потоков, которое осуществляют курьеры наличных. Чтобы обеспечить физический вывоз товара из страны, организованные сети используют коррумпированных сотрудников таможенных органов или проницаемые (уязвимые) участки на границе.

Это в свою очередь создает благоприятные условия, позволяющие выдавать концессионные лицензии лицам, связанным с эмитентом. Такие коррумпированные государственные чиновники играют ключевую роль в разработке сложных схем отмывания денег. Следовательно, важно знать, кто является истинным бенефициарным собственником, и надлежащим образом проверять публичных должностных лиц (ПДЛ)¹⁴.

Как и в других областях преступности, преступники используют оффшорные юрисдикции с менее развитыми стандартами ПОД/ФТ. Это форма использования разницы в нормативной базе различных юрисдикций в свою пользу, позволяющей субъектам скрывать платежи и доходы от экологических преступлений.

Приведенный ниже рисунок демонстрирует, как сложные корпоративные структуры, связанные с публично должностными лицами (ПДЛ) или членами их семей, создают проблемы для борьбы с незаконной добычей полезных ископаемых и незаконной вырубкой леса¹⁵. Эти политические деятели часто выступают в качестве местных представителей транснациональных горнодобывающих предприятий или номинальных директоров корпораций.

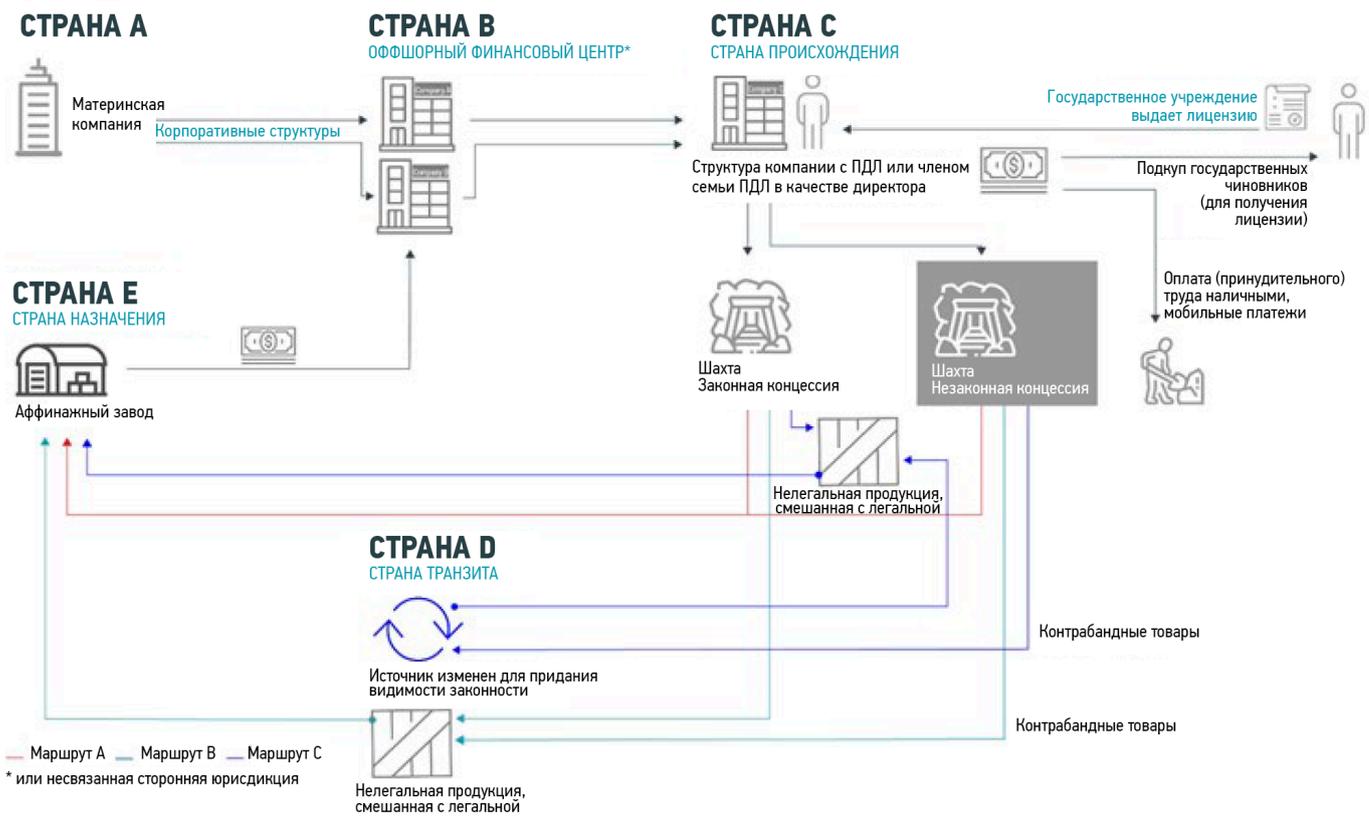
Как показано на рисунке ниже, преступники часто создают компании, работающие в странах происхождения драгоценных камней и металлов (например, золота, колтана и других минералов), которые в той или иной степени связаны с дочерней или акционерной компанией, расположенной в сторонней юрисдикции. Эта дочерняя компания часто еще более отделена от материнской компании (см. страну А ниже).

¹⁴ Партнеры ФАТФ, такие как Всемирный банк, предприняли усилия, чтобы помочь богатым ресурсами регионам осознать этот риск, разработав руководство по улучшению оценки рисков и проверки ПДЛ в целях борьбы с экологическими преступлениями и преступлениями против дикой природы.

¹⁵ Эти случаи наиболее часто наблюдались в Африке. Были некоторые свидетельства того, что они играли определенную роль и в Южной Америке, однако, как отмечено на Рисунке 2, существуют и другие средства.

Затем средства переводятся через третьи страны, включая оффшорные центры, чтобы скрыть бенефициарных собственников (см. страну В). Эти преступные субъекты используют низкий уровень связи между юрисдикциями и более слабый контроль для определения бенефициарных собственников и выявления подозрительных операций. Помимо проблем с разделением законных и незаконных финансовых потоков из-за смешивания продукции, размещение средств в юрисдикции, отличной от той, где было совершено первичное преступление, создает дополнительный барьер для идентификации и судебного преследования, а также способствует вторичному преступлению – уклонению от уплаты налогов.

Рисунок 2.7. Пример криминальной цепочки поставок незаконно добытых полезных ископаемых



Помимо конвергенции между финансовыми потоками, связанными с экологическими преступлениями, и финансовыми потоками других преступных сфер, в данном исследовании также отмечаются специализированные сети и цепочки поставок (особенно в сфере незаконной добычи полезных ископаемых и незаконной вырубке лесов). Примером одной из таких цепочек поставок является незаконная добыча золота в Демократической Республике Конго, которое затем перемещалось в соседние юрисдикции, такие как Руанда и Уганда (через контрабандные сети), для экспорта на аффинажный завод на Ближнем Востоке или для дальнейшей контрабанды в Азию. Последующая оплата производилась либо посредником контрабандисту, либо позже, когда посредник доставлял золото на аффинажный завод на Ближнем Востоке¹⁶. При осуществлении контрабанды в Азию преступники часто используют неформальные сети денежных переводов, такие как "хавала", пытаясь избежать контроля со стороны формального финансового сектора. (ИМРАСТ, 2019^[10])

¹⁶Стоит отметить, что аналогичная картина наблюдается и в Южной Америке, где золото, добываемое в Перу и Венесуэле, перемещается через соседние страны континента или Карибского бассейна.

Организации, участвующие в переработке продукции, могут не знать, что она была получена незаконным путем. Хотя в вышеупомянутом случае рассматриваются финансовые потоки, возникающие на рынке золота, он является лишь примером существующих сетей, занимающихся преступной деятельностью. Разумно предположить, что аналогичные тенденции могут быть характерны и для рынков других драгоценных металлов, таких как медь, колтан и кобальт¹⁷.

Одной из общих характеристик финансовых потоков, связанных с незаконной лесозаготовкой и незаконной добычей полезных ископаемых, является перемещение значительных средств в сельские районы, экономика которых основана на наличных деньгах, а не в городские/финансовые центры. Это свидетельствует о том, что эти финансовые потоки не относятся к официальным или прямым иностранным инвестициям, а являются результатом оплаты труда и оборудования, связанных с незаконной вырубкой леса и незаконной добычей полезных ископаемых. Финансовые потоки из крупных финансовых учреждений направляются в региональные финансовые учреждения, интегрированные в сельскую местность, и далее – при посредстве неофициальных и официальных услуг перевода денег или ценностей (УПДЦ) – используются для выплат местным работникам (многие из которых могут не иметь зарегистрированных банковских счетов), а также с целью закупки необходимого оборудования для добычи и транспортировки из сельской местности. Рабочие, нанятые для незаконной рубки лесов или незаконной добычи полезных ископаемых, получают оплату наличными, или они могут выбрать отправку денег третьей стороне (например, семье) через сеть УПДЦ за определенную плату.

В целом, в горнодобывающем секторе преобладает мнение, что горнорабочие, занимающиеся мелкомасштабной добычей полезных ископаемых ("кустарным" способом), представляют собой самый большой сегмент риска и, соответственно, испытывают трудности с интеграцией в формальный финансовый сектор. Это создает возможность для вхождения в горнодобывающий сектор криминальных или неформальных субъектов для финансирования или захвата такой деятельности, которая часто является единственным источником финансирования для мелких субъектов.

Не менее важен тот факт, что крупные горнодобывающие предприятия могут представлять эквивалентный, но отличающийся набор рисков. Как отмечает Организация экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), риски, которые несут крупные операторы, отражают масштаб их деятельности и ее сложность. Крупные горнодобывающие предприятия представляют больший риск вовлечения в коррупцию или извлечения ресурсов из незаконных концессий, а также уклонения от уплаты налогов через сложные корпоративные структуры в юрисдикциях, не относящихся к той, где находится материнская компания. (ОЭСР, дата публикации отсутствует^[11]).

¹⁷ Важно помнить, что перемещение драгоценных камней и металлов может осуществляться в законных целях. Ниже приводятся известные маршруты перемещения:

Алмазы: Россия, Ботсвана, Канада, ДРК, Австралия и ЮАР являются основными странами экспорта алмазов; при этом, по данным Jewellers Vigilance Association (Ассоциация бдительности ювелирных компаний), компании в Таиланде и Индии являются основными пунктами назначения для огранки и полировки.

Кобальт: В ДРК добывается более половины мирового объема кобальта, а доминирующую роль в переработке играют компании Китая.

Медь: Чили, Перу, Китай и ДРК являются основными странами по добыче меди. Компании в Японии и Чили играют важную роль в выплавке меди, однако основным производителем меди в мире является Китай.

Источник информации: [WMP 2015 2019.pdf \(bgs.ac.uk\)](#) и https://iea.blob.core.windows.net/assets/2_4d5dfbb-a77a-4647-abcc-667867207f74/TheRoleofCriticalMineralsinCleanEnergyTransitions.pdf

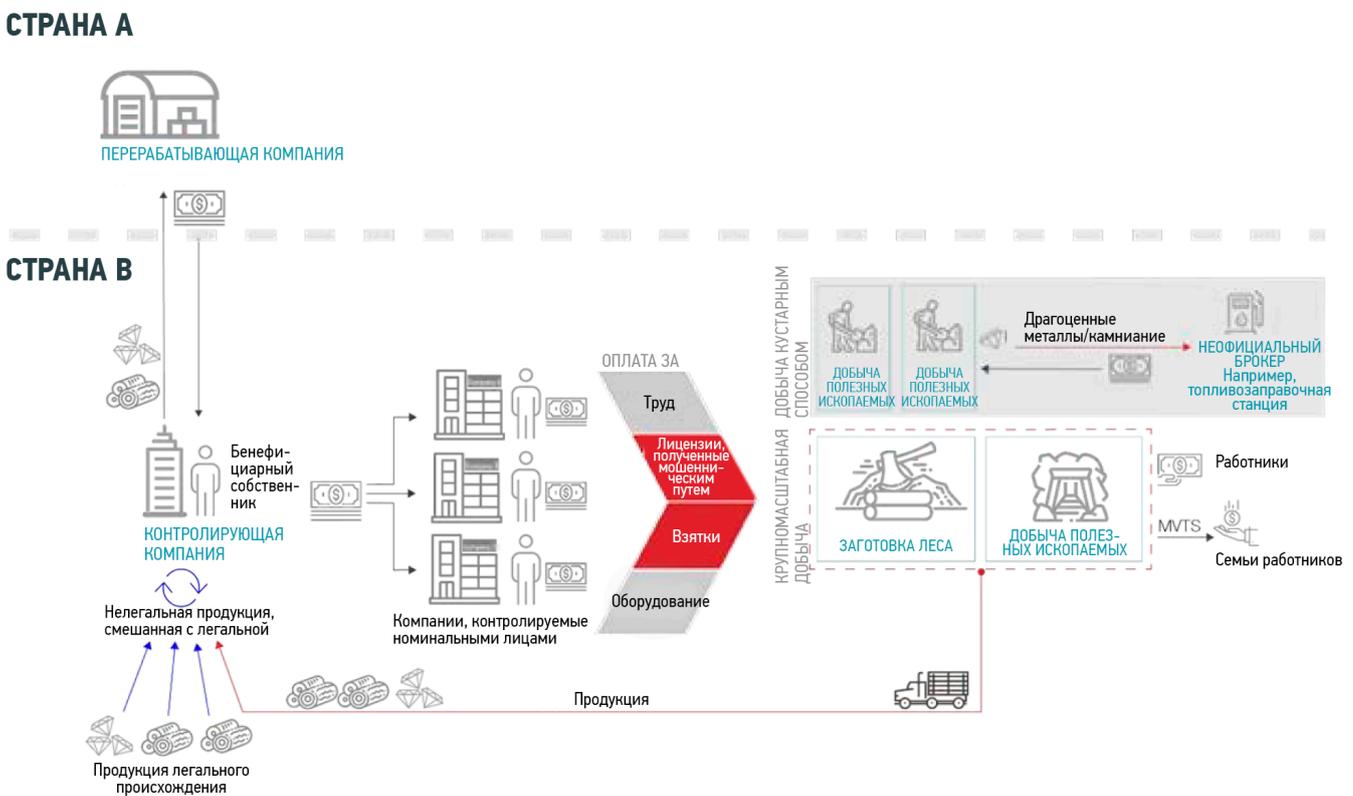
Колтан: В ДРК добывается около 80% мирового колтана, который, как полагают, контрабандой экспортируется в соседние страны, например, в Руанду. [coltan | Earth Sciences Museum | University of Waterloo \(uwaterloo.ca\)](#)

2.4. Региональные тенденции

В Южной Америке преступники, занимающиеся экологическими преступлениями, могут быть частью более широкой криминальной системы, опирающейся на существующие сети контрабанды и отмыwania денег, участвующие в совершении других преступлений и использующие многочисленные транзитные страны, крупные денежные поставки, коррупцию и мошенничество в сфере торговли, а также поддерживаются сетью сложных корпоративных структур. Консультации показали, что преступники в южноамериканском регионе часто создают корпоративные структуры на Карибских островах, которые напрямую взаимодействуют с потенциальными покупателями, участвующими в переработке продукции. Все средства затем проходят через эти корпоративные структуры, и либо остаются в этих транзитных юрисдикциях в качестве средства размещения, либо возвращаются в страну происхождения.

Однако, как показано на рисунке 1.5 ниже, одна юрисдикция в Южной Америке отметила, что финансовые потоки могут перемещаться без участия оффшорных корпоративных структур. По сведениям этой юрисдикции, товар и денежные средства перемещались непосредственно из страны происхождения (страна В ниже) в страну назначения (страна А), а финансовые потоки возвращались непосредственно в страну происхождения. Хотя в данном деле оффшорный компонент отсутствовал, оно было не менее сложным, так как средства маскировались с использованием сетей местных фирм-однодневок, зарегистрированных установленными нефинансовыми предприятиями и профессиями (УНФПП) (в основном бухгалтерами) без указания истинного бенефициарного собственника. Эти УНФПП передавали информацию о бенефициарном собственнике в реестр, но указанное лицо было номинальным, имеющим лишь слабую связь с реальным конечным владельцем. УНФПП и реестры коммерческих компаний не осознавали важности этой информации и того, что они могут способствовать отмыwанию денег, связанных с экологическими преступлениями.

Рисунок 2.8. Пример криминальной цепочки поставок незаконно добытых полезных ископаемых и лесоматериалов



Было отмечено, что в **Африке** и **Южной Америке** многие лица, занятые в сфере добычи природных ресурсов, скорее всего, работают вне формальной финансовой системы (например, не имеют банковских счетов). Потоки денежных средств перемещаются из крупных финансовых центров в сельские районы для осуществления наличных платежей.

По сведениям, предоставленным Республикой Конго, в качестве средства оплаты могут использоваться мобильные платежи. Кроме того, Южная Африка сообщила о предоплаченных и подарочных картах, используемых в незаконной торговле объектами дикой природы в качестве платежных инструментов, и допускает, что они используются для содействия другим экологическим преступлениям, особенно учитывая существующую взаимосвязь. Данное исследование подчеркивает ключевую роль формального банковского сектора для перемещения и перевода финансовых потоков, связанных с экологическими преступлениями. Консультации показали, что крупные финансовые учреждения с глобальным присутствием предоставляют в некоторых регионах финансовые услуги юридическим и физическим лицам, занимающимся лесозаготовкой и добычей полезных ископаемых. Однако предпочтение отдается поддержанию банковских отношений с более крупными субъектами, занимающимися этой деятельностью. Гражданское общество отмечает растущую тенденцию к тому, что международные банки рассматривают предоставление финансовых услуг физическим лицам или малым и средним предприятиям, занятым в секторах бизнеса, оказывающих воздействие на окружающую среду (например, добыча полезных ископаемых любого уровня, древесины и т.д.), как выходящее за рамки приемлемого для них риска.

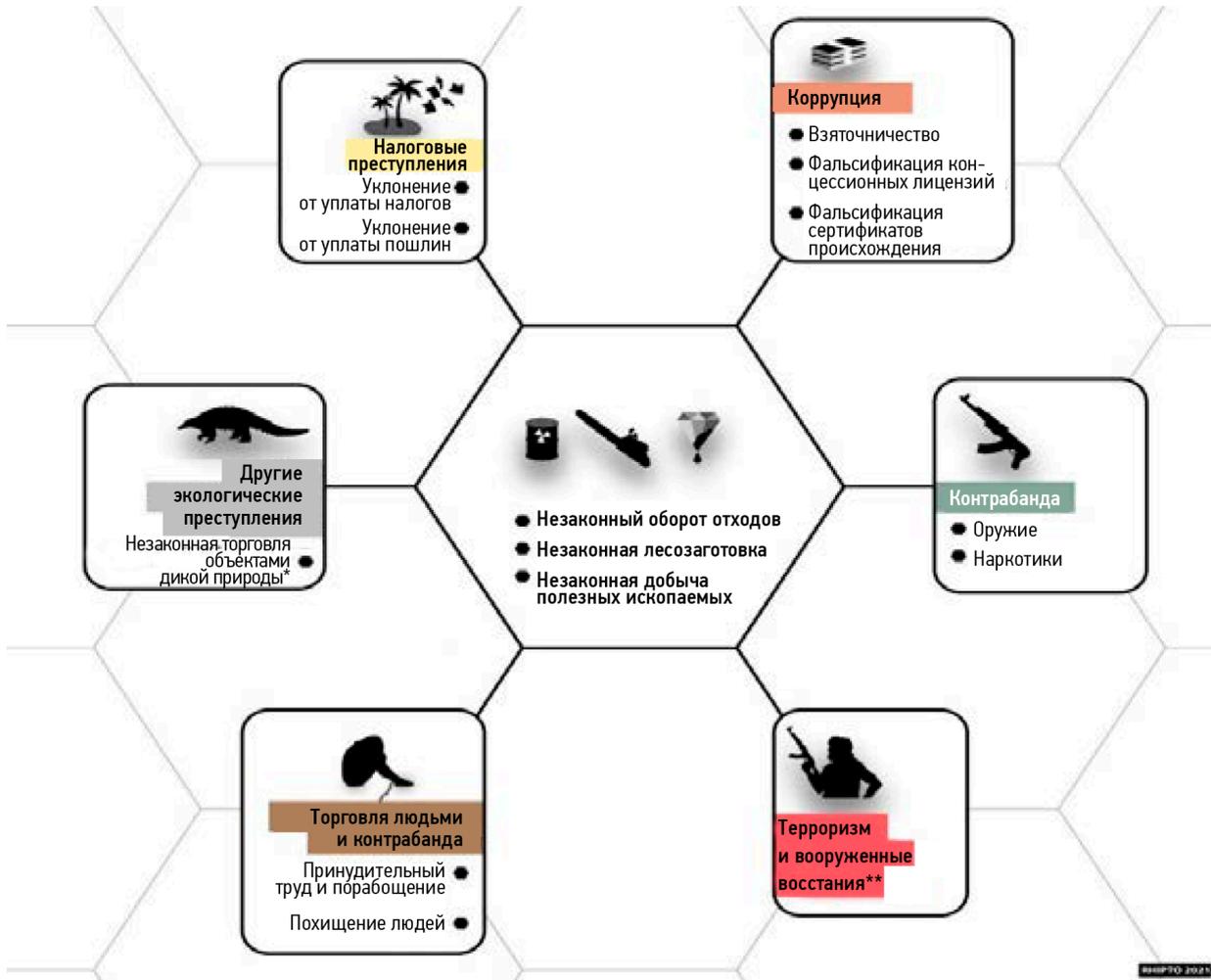
Это создало возможность для небольших и региональных финансовых учреждений, которые могут обеспечить доступ к банковским услугам для этих видов бизнеса. Однако эта возможность также способна создать уязвимость, которой могут воспользоваться преступники. Малые финансовые учреждения имеют меньше ресурсов для осуществления контроля в сфере ПОД/ФТ по сравнению с их более крупными партнерами. Это снижает вероятность того, что они смогут обнаружить или тщательно расследовать незаконную деятельность. Кроме того, уход крупных финансовых учреждений и приход более мелких и/или региональных учреждений дает преступникам дополнительные преимущества, создавая дополнительные промежуточные этапы между отправителем и бенефициаром. Корреспондентские банковские отношения позволяют скрыть конечного бенефициарного собственника и снижают риск выявления операций, связанных с экологическими преступлениями. Это также создает возможность для выхода на рынок более крупных торговых фирм и инвестиционных фондов торгового финансирования, обязательства по ПОД/ФТ которых могут быть ограничены.

Кроме того, благодаря технической помощи по расследованию незаконных вырубок леса в Юго-Восточной Азии и Южной Америке УНП ООН был сделан вывод о том, что в большинстве случаев используется банковский сектор и УНФПП. Консультации и геологические данные свидетельствуют о том, что как Азиатский, так и Ближневосточный регионы играют значительную роль на промежуточной стадии производства и обработки драгоценных металлов, камней и древесины. Впоследствии эта продукция поступает на рынки назначения в **Азии, Европе и Северной Америке**.

2.5. Сближение с другими областями преступности

Экологические преступления не совершаются в вакууме, и финансовые потоки, которые они генерируют, часто могут быть связаны с другими видами преступной деятельности. Ввиду глубины и широты охвата этих вопросов, в данном отчете не представлено полное исследование всех этих элементов; однако приведенные ниже рисунок и пример из практики описывают некоторые из областей сближения, включая связь торговли людьми с принудительным трудом и поддержку вооруженных конфликтов. Более подробную информацию о конвергенции между экологическими преступлениями и более широкой преступностью можно найти в Приложении В к настоящему отчету.

Рисунок 2.9. Возможная конвергенция между различными областями преступности



Источник: УНП ООН/РНИРТО.

*Для получения дополнительной информации обратитесь к документу ФАТФ "Отмывание денег и незаконная торговля объектами дикой природы" (ФАТФ, 2020[3]).

** Хотя этот вопрос признан важным, в данном документе он подробно не рассматривается.

Вставка 2.1. Практический пример: отмывание денег, полученных в результате незаконной добычи золота и других серьезных преступлений

В последние годы в Южной Африке за широкий круг преступлений был привлечен к ответственности 21 человек. Эти преступления включали в себя участие в деятельности преступного предприятия, управление преступным предприятием, отмывание денег, кражу, приобретение, владение или распоряжение и перевозку некованого золота или золотосодержащего материала, владение взрывчатыми веществами, незаконную торговлю иммигрантами и покушение на убийство.

Эта группа вступила в сговор с целью совершения преступлений, связанных с незаконной добычей золотосодержащего материала на закрытом, неиспользуемом уровне шахты, а также с подпольной продажей необработанного золота после процессов добычи. В ходе расследования было обнаружено 16 незаконных золотоперерабатывающих заводов, на которых было переработано золота на сумму 6 млн долларов США. Власти использовали информацию, содержащуюся в мобильных телефонах, проанализировали 3 500 документов, которые показали, что преступники продали аффинированное золото на сумму около 307 553 долларов США, а также доказательства, предоставленные квалифицированным геологом, и отследили недвижимость и транспортные средства, приобретенные одним из членов группы. Благодаря этим усилиям были вынесены обвинительные приговоры по делам о рэкете, отмывании денег и преступлениям, связанным с Законом о драгоценных металлах. По крайней мере один из членов группы был бывшим работником шахты.

Во время полицейской операции группа привела в действие самодельное взрывное устройство и "заминировала" еще несколько помещений. Под землей были обнаружены жилые помещения и личные вещи. Все обвиняемые были осуждены по многочисленным обвинениям, указанным выше, в том числе к 15 годам лишения свободы по обвинению в отмывании денег.

Источник: Южная Африка.



Рабочие в шахте золотого рудника. Вырубка лесов, производящаяся для того, чтобы освободить место для добычи полезных ископаемых, наносит катастрофический ущерб экосистемам, а нерегулируемые условия труда создают значительные риски для здоровья и безопасности работников.

Глава 3. АНАЛИЗ ОТМЫВАНИЯ ДЕНЕГ ПО МАТЕРИАЛАМ ДЕЛ, СВЯЗАННЫХ С ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ ПРЕСТУПЛЕНИЯМИ

3.1. Основные положения этой главы

Данное исследование показывает, что для отмыwania доходов от экологических преступлений преступники часто полагаются на отрасли с интенсивным использованием наличных денежных средств (часто связанные с экспортным сектором), а также на мошенничество в рамках торговых операций. В случае незаконной вырубки лесов и незаконной добычи полезных ископаемых страны выявили частое использование подставных компаний, расположенных в оффшорных центрах, проведение операций по закупкам для третьих сторон, а также привлечение соучастников-посредников (юристов, переработчиков) для сокрытия платежей и отмыwania доходов.

В связи с нерегулярностью финансовых потоков, связанных с экологическими преступлениями, региональные финансовые центры, расположенные во всех регионах мира, играют важную роль в предоставлении средств для этой незаконной деятельности, а также в отмываниии доходов от этих преступлений. Они также могут выступать в качестве торговых посредников, способствующих смешиванию продукции, особенно в отношении продукции горнодобывающей промышленности. Страны не представили ни одного дела о финансовых расследованиях, связанных с новыми технологиями (такими как виртуальные активы или пиринговые транзакции). Однако отсутствие информации о делах, связанных с использованием новых технологий, не означает, что преступники не применяют такие технологии.

3.2. Использование подставных компаний для смешивания законных и незаконных доходов

Во многих случаях, рассмотренных в рамках данного исследования, преступники использовали подставные компании для совместного получения прибыли от незаконной добычи полезных ископаемых, лесозаготовки и оборота отходов на свои легальные счета. Во многих случаях эти подставные компании были связаны с рынками природных ресурсов (например,

лесозаготовительные, горнодобывающие компании и компании по переработке отходов) и осуществляли большое количество операций с низкой индивидуальной прибылью. Уровень таких подставных компаний варьировался от простых схем с явными аномалиями до развитых компаний, осуществляющих крупные законные операции. Это обстоятельство может усложнить задачу правоохранительных органов и органов частного сектора в проведении различия между законной и незаконной деятельностью.

В некоторых случаях преступники использовали подставные компании в других отраслях, требующих больших денежных затрат и не связанных с природными ресурсами. Например, по информации, полученной от Мадагаскара, в одном случае (см. ниже) преступники манипулировали ценами на внутреннем рынке ванили с целью интегрирования незаконных доходов от торговли розовым деревом. Общей чертой является то, что такие подставные компании часто имеют связи с сектором импорта-экспорта, что помогает им осуществлять платежи поставщикам по законным счетам. Аналогичным образом, в случае незаконной вырубке леса и добычи полезных ископаемых такие подставные компании обычно действуют за пределами сельской местности. К другим индикаторам потенциальной преступной деятельности относятся объемы производства, которые ниже, чем предполагают официальные производственные мощности, производственные мощности аналогичных компаний в данном секторе или количество сотрудников.

Вставка 3.1. Практический пример: использование экспортного сектора с интенсивным оборотом наличности для отмыwania доходов от торговли розовым деревом

На Мадагаскаре произрастают два сорта розового дерева, которые находятся под угрозой исчезновения. Власти отмечают, что незаконная вырубка леса неразрывно связана с коррупцией и политической стабильностью, а методы незаконного оборота становятся все более изощренными и организованными. С 2009 по 2020 год общая сумма незаконных финансовых потоков, выявленных в 76 делах, переданных в суд, составляет около 160 млн долларов США.

Что касается основных механизмов оплаты за незаконную вырубку леса, то на Мадагаскаре часто используются банковские переводы, физическая транспортировка наличных (из Мадагаскара в страну продавцов) и репатриация иностранной валюты, относящейся к экспортной выручке. Для **отмыwania денег преступники обычно смешивают незаконные доходы с выручкой от законного бизнеса (импорт основных товаров, эксплуатация и экспорт продукции горнодобывающей промышленности и т.д.)**. В частности, власти выявили отмывание доходов от незаконной лесозаготовки через сектор ванили, являющейся основным экспортным продуктом страны, который характеризуется интенсивным оборотом наличных. В 2014 году отдельные лица закупили ваниль оптом, чтобы поднять цены и скрыть совместное использование и смешивание преступных доходов, выдаваемых за законные доходы от экспорта ванили. Этот способ действий был выявлен правоохранительными органами и подтвержден стабилизацией цен в секторе ванили после введения запрета на экспорт розового дерева в 2019 году.

Источник: Мадагаскар.

3.3. Использование фирм-однодневок для сокрытия бенефициарных собственников

Как показывают материалы дел, помимо подставных компаний, преступники часто используют фирмы-однодневки для имитации законных услуг и платежей, связанных с лесным сектором, горнодобывающей промышленностью или рынками отходов. Например, в материалах дела, представленного Италией, преступная сеть создала компанию по утилизации отходов, которая не вела значимой законной коммерческой деятельности. Преступники использовали фирмы-однодневки, расположенные за рубежом, для перемещения средств за рубеж и обратно под видом счетов за переработку отходов. Эта схема подчеркивает важность информационно-разъяснительной работы регулирующих органов с "гейткиперами" (например, юристами и провайдерами услуг траста или компании), а также выявления конкретных бенефициарных собственников, стоящих за связанными компаниями.

Вставка 3.2. Практический пример: сеть организованной преступности, действующая через подставную компанию в секторе оборота отходов

Это расследование началось с отправки сообщения о подозрительных операциях (СПО), в котором описывались финансовые потоки компании, действующей в секторе металлов и утилизации отходов без надлежащей организационной структуры или какой-либо заявленной экономической деятельности. Другие аномалии включали в себя то, что в 2015 году прокуратура проводила расследование в отношении предыдущих акционеров и что новые акционеры приобрели компанию по цене значительно ниже рыночной стоимости и имели ограниченные знания и навыки для работы в строго регулируемой отрасли.

В ходе расследования были обнаружены выписки со счетов компаний, свидетельствующие о банковских переводах, которые были обоснованы как авансовая оплата счетов итальянскими компаниями, работающими в том же секторе, в отношении которых ранее проводились расследования в связи с налоговыми преступлениями, незаконной утилизацией металлических отходов и отмытием незаконных доходов мафии. Некоторые из этих компаний фигурировали в расследовании, проведенном прокурором города Салерно по обвинению в создании преступной группы, занимавшейся международной контрабандой отходов в страны Восточной Азии. В подделанных грузовых документах было указано, что груз состоит из товаров и сырья, а не из отходов.

Анализ, проведенный итальянским ПФР, показал, что бенефициарные собственники этих компаний входили в широкую сеть физических лиц, которые обменивались финансовыми потоками по предоплаченным картам и снимали наличные. Это выяснилось благодаря тому, что основные дебетовые операции в выписках со счетов компаний относились к снятию наличных денег, а также к банковским переводам, которые оформлены в пользу иностранных организаций. Объем финансовых потоков составил около 14,2 млн долларов США (12 млн евро).

Источник: Италия.

3.4. Использование мошенничества и отмыwania денег в рамках торговых операций

Другой характерной чертой всех трех видов экологических преступлений является использование мошенничества в сфере торговли для сокрытия перемещения денег через границы. Это включает фальсификацию документации, особенно в части импорта и экспорта товаров, а также подделку счетов и торговых транзакций для оправдания трансграничных перемещений денежных средств (см. пример из Италии ниже). Что касается конкретно экологических

преступлений, то это может включать в себя неправильную маркировку опасных отходов или охраняемой законом древесины для сокрытия их реальной стоимости. Как ранее выяснила ФАТФ в своем исследовании отмывания денег в рамках торговых операций, тенденция к завышению или занижению деклараций на отгружаемые товары и использованию ложных описаний являются общими чертами как торгового мошенничества, так и деятельности по отмыванию преступных доходов. Как правило, сравнение данных о торговле может дать представление о степени риска (например, при сравнении соответствия продукции предприятия заявленному экспорту или импорту другой юрисдикции).

Общая тенденция экологических преступлений к смешиванию легальной и нелегальной продукции может создать проблемы при проведении различий между отмыванием денег с использованием торговли и мошенничеством в сфере торговли. Лицо/группа с большей вероятностью совершит мошенничество в сфере торговли, когда стремится скрыть происхождение незаконно полученных товаров, перемещая их через транзитные страны с намерением объединить/смешать их с законно полученными товарами. При отмывании денег с использованием торговли основной целью является использование торговой системы для очистки доходов. Сложный и значительный объем операций в этом секторе может позволить преступникам использовать торговлю как прикрытие для трансграничного перемещения денег. В приведенном ниже случае бразильская организованная преступная группа использовала схему, основанную на торговле, для отмывания доходов от незаконной добычи полезных ископаемых через местные парикмахерские.

Вставка 3.3. Практический пример: изумруды, парикмахерские и горнодобывающая промышленность

Ниже приводится бразильское дело о раскрытии схемы подпольного рынка торговли изумрудами при использовании фирм-однодневок и посредством отмывания денег в рамках торговых операций.

ПФР Бразилии получило сообщения о подозрительных операциях (СПО), согласно которым группа парикмахеров в Бразилии переводила средства, не соответствующие их предполагаемым финансовым возможностям, из мест, находящихся за пределами предполагаемой сферы их деятельности. Полученные средства немедленно переводились физическим лицам, известным как незаконные добытчики изумрудов на северо-востоке Бразилии. Эти парикмахеры осуществляли импорт волос с использованием схемы отмывания денег, основанной на торговых операциях, которая была разработана нелегальными старателями и профессиональной преступной группой, причем преступники выставляли парикмахерам счета за импорт от их имени.

Это несоответствие послужило поводом для проведения более тщательной проверки старателей, в результате которой была выявлена связь группы с предыдущим расследованием и стало известно, что некоторые из этих старателей получали деньги от импортеров из Юго-Восточной Азии по схеме, контролируемой сетью подпольных дилеров на биржевом рынке. Было установлено, что крупные горнодобывающие компании в Бразилии покупали изумруды у нелегальных старателей и экспортировали их в Юго-Восточную Азию, используя поддельные счета и другую мошенническую экспортную документацию. Старатели и горнодобывающие компании экспортировали драгоценные камни напрямую иностранным горнодобывающим компаниям, а затем получали оплату через сеть дилеров подпольного биржевого рынка. Расследование дела продолжается, финансовые потоки оцениваются примерно в 120 млн долларов США.

Источник: Бразилия.

Вставка 3.4. Практический пример: Од, незаконный оборот отходов и налоговые проверки

В Италии в результате налоговой проверки выявлена и ликвидирована транснациональная преступная группа, занимавшаяся незаконным оборотом отходов, налоговыми преступлениями (выставление ложных счетов) и отмытием преступных доходов, включая собственные. Финансовая полиция (Guardia di Finanza) провела проверку компании, работающей в сфере утилизации металлолома, которая выявила нарушения в происхождении отходов, сопроводительных документах и счетах. Сумма фальшивых счетов составила 68 млн долларов США. **Доходы от преступлений отмывались путем имитации ложных торговых сделок с другими странами, перемещались за границу и позже репатриировались.** Еще один способ отмыwania денег заключался в имитации спортивного спонсорства.

Анализ 90 сообщений о подозрительных операциях (СПО) и одного сообщения от иностранного ПФР помог выявить 44 компании, участвовавшие в незаконной схеме. По делу было произведено 14 арестов, один из арестованных был бухгалтером, и 58 заявлений было подано в судебный орган. Были арестованы активы на сумму 9,5 млн долларов США, включая недвижимость, автомобили и фирмы-однодневки. Следствие по делу продолжается.

Источник: Италия.

3.5. Использование региональных и международных финансовых секторов

Данное исследование показывает, что преступники используют официальную финансовую систему для отмыwania доходов от всех трех видов экологических преступлений. Это включает в себя интеграцию доходов через электронные переводы третьим лицам под видом платежей за товары и услуги, а также инвестиции и спонсорство. Как упоминалось выше, региональные финансовые центры, а также компании по торговле сырьевыми товарами и торговому финансированию, расположенные во всех регионах мира, играют важную роль в связи с нерегулярностью финансовых потоков, связанных с экологическими преступлениями. В некоторых случаях инвестиции создавались для фирм-однодневок, которые были зарегистрированы в национальных органах власти, но не вели никакой существенной экономической деятельности, что способствовало еще более тщательному сокрытию конечного бенефициарного собственника. В приведенных ниже материалах дела, представленных США, организованная преступная сеть опиралась на соучастника-аффилированного, который покупал нелегальное золото и переводил доходы обратно в картель, базирующуюся в Чили, посредством электронного перевода.

Наконец, как и в случае с другими финансовыми преступлениями, в материалах дел явно прослеживается важная роль неофициальных поставщиков услуг перевода денег или ценностей (УПДЦ)¹⁸ в содействии отмыванию средств, полученных от экологических преступлений, и особенно от незаконной добычи полезных ископаемых. Эти тенденции часто имеют региональную специфику и относятся к местным неформальным системам денежных переводов (таким как "хавала").

¹⁸Услуги перевода денег или ценностей (УПДЦ) относятся к финансовым услугам, которые предполагают прием наличных денег, чеков, других денежных инструментов или других средств хранения стоимости, а также выплату соответствующей суммы наличными или в другой форме бенефициару посредством системы связи, сообщения, перевода или через расчетную сеть провайдера УПДЦ. Транзакции, осуществляемые такими провайдерами, могут включать одного или нескольких посредников и окончательный платеж третьей стороне, а также любые новые способы оплаты.

Вставка 3.5. Практический пример: Од и аффинаж золота

В рамках инициативы ФБР по пресечению деятельности транснациональных преступных организаций (ТПО) в сфере незаконной добычи была раскрыта преступная деятельность, заключающаяся в импорте золота на сумму более 3,5 млрд долларов США, полученных в результате многочисленных незаконных действий в 2017 году.

Операция "Diez Condores", начатая в январе 2016 года в рамках совместного расследования ФБР и Следственной полиции Чили, пресекла деятельность чилийской ТПО, занимавшейся контрабандой золота. Чилийская компания закупала золото из различных незаконных источников и вступала в сговор с недобросовестными предприятиями для создания поддельных документов о его истинном происхождении и составе. Курьеры ТПО вручную перевозили золото на коммерческих самолетах из Чили в США и доставляли его на американский аффинажный завод NTR Metals Miami (NTR), который оплачивал золото посредством электронного перевода обратно в Чили. NTR применял комиссионную модель, создавая для сотрудников стимул импортировать как можно больше золота в максимально сжатые сроки. Хотя часть их бизнеса была законной, подавляющее большинство операций было связано с деятельностью ТПО.

В августе 2016 года члены ТПО были арестованы в Чили после того, как следствие задокументировало поставки золота на сумму 80 млн долларов США, которые проходили через многочисленные фирмы-однодневки, созданные в Чили и Майами, штат Флорида, при содействии NTR. ТПО были предъявлены обвинения в рэкете, контрабанде, таможенном мошенничестве и отмывании денег в Чили. Оперативная информация, полученная в ходе допросов членов чилийского ТПО правоохранительными органами США, помогла выявить несоответствия в деятельности NTR, а также то, что руководители компании в Майами знали, что в закупке золота участвовали ТПО в нескольких странах Латинской Америки, связанные с контрабандой золота, незаконной добычей полезных ископаемых и торговлей наркотиками.

В результате расследования были осуждены семь человек, произведено возмещение убытков на сумму около 16 млн долларов США в США и 25 млн долларов США в Чили, а также пресечена крупная международная операция по контрабанде драгоценных металлов и отмыванию денег. Кроме того, в ноябре 2017 года были предъявлены обвинения четырём членам перуанской ТПО, связанной с расследуемой преступной деятельностью.

Источник: Соединенные Штаты Америки.



Незаконное захоронение опасных отходов, таких как электроника, представляет особую угрозу для стран и приводит к выбросу токсичных химических веществ в окружающую среду.

Глава 4. ПРЕСЕЧЕНИЕ ОТМЫВАНИЯ ДОХОДОВ ОТ ЭКОЛОГИЧЕСКИХ ПРЕСТУПЛЕНИЙ: ПРОБЛЕМЫ И ПЕРЕДОВОЙ ОПЫТ

4.1. Основные положения этой главы

Страны сталкиваются с целым рядом проблем при выявлении и пресечении экологических преступлений. К ним относятся пробелы в эффективном понимании и осведомленности о финансовых потоках, связанных с экологическими преступлениями; пробелы во внутренней и межведомственной координации; низкий уровень международного сотрудничества по финансовым потокам; недостаточная осведомленность о показателях риска для разработки индикаторов риска; и недостаточный потенциал частного сектора для реализации успешных превентивных мер.

С целью решения этих проблем страны выделили ряд примеров передовой практики. К ним относятся:

- a. проведение скоординированных оценок рисков с участием природоохранных органов и органов ПОД/ФТ;
- b. разработка четких и согласованных правовых рамок (включая криминализацию ОД в сфере экологических преступлений, совершенных за рубежом);
- c. подготовка руководств по внутреннему сотрудничеству;
- d. создание совместных целевых групп и обмен информацией для отслеживания и репатриации доходов от экологических преступлений из-за рубежа;
- e. проведение консультаций с частным сектором для определения индикаторов риска.

4.2. Повышение осведомленности и уровня понимания рисков ОД

4.2.1. Проблематика

Как указано во введении к настоящему отчету, во многих странах существует необходимость в углублении понимания рисков ОД, связанных с экологическими преступлениями. Менее поло-

вины, или всего 20 из 44 стран-респондентов, принявших участие в данном исследовании ФАТФ, включили риски отмывания доходов от экологических преступлений в свои национальные или отраслевые оценки риска. Из числа юрисдикций, проводивших оценку рисков ОД, большинство сосредоточилось на преступлениях, связанных с лесозаготовкой и добычей полезных ископаемых, в то время как риски ОД, возникающие в сфере незаконного оборота отходов, рассматривало меньшее количество стран. Большинство юрисдикций-респондентов считают себя странами происхождения, в которых совершаются экологические преступления¹⁹. Оценка рисков ОД, возникающих в связи с экологическими преступлениями, проводилась, по всей видимости, лишь в некоторых странах Европы и Северной Америки.

В ряде стран существует ошибочное мнение, что небольшие объемы внутренних природных ресурсов или небольшое количество экологических преступлений означает отсутствие очевидной необходимости в оценке потенциальных угроз отмывания доходов от таких преступлений. Такое общее непонимание рисков означает, что экологические преступления в настоящее время оцениваются как менее рискованные по сравнению с другими видами серьезных и организованных преступлений. В результате это влияет на распределение ресурсов и межведомственное сотрудничество в борьбе с этими преступлениями.

Хотя несколько стран признают свою географическую или общую подверженность риску экологических преступлений (как страны происхождения, транзита или назначения незаконных финансовых потоков), основной проблемой является отсутствие достаточной и точной информации о незаконных финансовых потоках, связанных с такими преступлениями, для точной оценки риска. Страны ссылаются на отсутствие информации о типологиях и факторах риска экологических преступлений, а также на неточные и подтасованные данные (например, неточные данные об экспорте ресурсов). Страны обычно указывают, что, хотя им известно о единичных или отдельных случаях незаконной добычи полезных ископаемых, вырубки лесов или размещения отходов, понимание риска или роли в глобальной незаконной цепи поставок (т.е. понимание общей картины) ограничено.

4.2.2. Передовая практика: улучшение понимания риска ОД

Рекомендация 1 требует от правительств выявлять, оценивать и понимать риски ОД/ФТ в своей стране. Даже страны с ограниченными внутренними природными ресурсами должны учитывать риск того, что преступники могут использовать их финансовый и нефинансовый сектор (например, юристов, ПУТК) для содействия отмыванию доходов от таких преступлений. Это особенно актуально для финансовых центров и центров обслуживания компаний.

При оценке рисков отмывания доходов от экологических преступлений компетентные органы должны учитывать их сходство с рисками коррупции, организованной преступности, торгового мошенничества и отмывания денег, основанного на торговых операциях. Юрисдикции должны обеспечить учет всех источников соответствующей информации о рисках и разработать командно-административный подход (по принципу "сверху вниз"). Они могут начать с оценки роли страны как производителя или покупателя товаров, подверженных риску экологических преступлений. Что касается конкретных источников данных, страны подчеркивают ценность такой информации как:

- a. статистика преступлений (количество правонарушений, объем ущерба, процент осужденных),
- b. данные о финансовых потоках импорта/экспорта (сравнение данных о внутреннем производстве и потреблении с данными об экспорте),

¹⁹Эти юрисдикции находятся в Центральной, Восточной и Южной Африке, Центральной и Южной Америке и Юго-Восточной Азии.

- c. анализ, проводимый подразделением финансовой разведки (ПФР),
- d. сведения о налогах и бенефициарных собственниках компаний.

Важно, чтобы в любой работе по оценке угроз отмыывания денег принимали участие национальные ведомства, ответственные за борьбу с экологическими преступлениями, а также за защиту окружающей среды.

Данное исследование также показывает пользу от взаимодействия с гражданским обществом, которое часто обладает ценной информацией о более широкой среде риска и финансовых потоках.

Обеспечение достаточного понимания рисков ОД, возникающих в связи с экологическими преступлениями, является важным первым шагом в разработке более широкой стратегии борьбы с этим видом преступности. **Любые усилия по противодействию отмыыванию средств, полученных в результате таких преступлений, должны быть интегрированы в более проработанные стратегии ПОД/ФТ и борьбы с экологическими преступлениями.** Для соответствующих органов это означает более глубокое понимание роли страны в цепочках поставок в рамках экологических преступлений (например, в качестве страны происхождения, транзита или назначения товаров или финансовых потоков), а также определение соответствующих внутренних факторов риска.

Частный сектор играет крайне важную роль в поддержке национального понимания риска ОД. Они могут повысить осведомленность о том, что их группа подвержена риску экологических преступлений не только в связи с их непосредственной клиентурой, но и понимая риск, создаваемый их корреспондентскими банковскими отношениями. Это помогает получить представление о финансовых потоках (объем, стоимость, методы, маршруты и т.д.), на основе которых органы власти могут лучше понять роль своей юрисдикции в экологических преступлениях. Кроме того, учитывая роль посредников в цепочках поставок ресурсов, УНФПП (например, такие как адвокаты, ПУТК и дилеры на рынке драгоценных камней и металлов) могут внести большой вклад во всеобъемлющее понимание риска.

Ниже приведена подборка успешных примеров принятия юрисдикциями мер по повышению осведомленности о рисках ОД, возникающих в связи с экологическими преступлениями, для улучшения операционного реагирования.

Вставка 4.1. Практический пример: Италия и отмыывание доходов от незаконного оборота отходов

Оборот отходов был включен в НОР Италии на 2014 и 2019 годы (МЭФ, 2014[12]) (МЭФ, 2019[13]). В обоих случаях риск оценивался как "довольно значительная угроза". Оценка риска была основана на оперативном опыте работы органов власти, а также на некоторых данных частного сектора. Неотъемлемая угроза, связанная с незаконным оборотом отходов, подчеркивает тот факт, что доходы, полученные от такой деятельности, могут быть вновь включены в финансово-экономическую цепочку. Наличие угрозы незаконного оборота отходов, повышающей уровень риска ОД, подразумевает, что подотчетные субъекты должны учитывать это при осуществлении своей финансовой/профессиональной деятельности и при выполнении своих обязательств по ПОД.

Источник: Италия.

Вставка 4.2. Практический пример: Папуа - Новая Гвинея

Недавние исследования и анализ, проведенные совместно с УНП ООН в рамках Программы помощи правоохранительным органам (LEAP) и с целью сокращения тропического обезлесения, показали, что незаконные финансовые потоки от преступлений в сфере лесопользования в Папуа-Новой Гвинее составляют в среднем более 100% от законного рынка древесины (варьируется от около 80% до около 130%).

В 2017 году Папуа - Новая Гвинея провела свою первую Национальную оценку рисков отмыывания денег и финансирования терроризма (НОР), которая выявила высокие показатели крупномасштабной коррупции и незаконных вырубок в лесном секторе страны¹. В соответствии с выводами НОР, Национальный стратегический план противодействия отмыыванию денег и финансированию терроризма на 2017-2022 гг. требует от Управления лесами Папуа-Новой Гвинеи (PNGFA) провести секторальную оценку рисков. НОР определила, что экологическая преступность охватывает широкий спектр правонарушений и не ограничивается преступлениями, связанными с добычей полезных ископаемых и незаконным оборотом отходов².

НОР также установила наличие незаконной добычи полезных ископаемых, например, аллювиального золота, и несоблюдение различных условий, связанных с добычей полезных ископаемых и производственной деятельностью, которые предназначены для защиты окружающей среды Папуа-Новой Гвинеи, а также нарушение экологических условий, связанных с утилизацией отходов.

Источник: Папуа - Новая Гвинея.

(1) Банк Папуа - Новой Гвинеи (2017), *Национальная оценка рисков отмыывания денег и финансирования терроризма*, www.bankpng.gov.pg/wpcontent/uploads/2019/04/Money-Laundering-and-Financing-of-Terrorism-NationalRisk-Assessment-4.pdf.

(2) Экологические преступления, указанные в НОР: незаконная рубка леса; незаконное рыболовство; незаконная утилизация/загрязнение; незаконная добыча полезных ископаемых; другая незаконная добыча; незаконная торговля видами, находящимися под угрозой исчезновения; и незаконное строительство.

Вставка 4.3. Практический пример: донорская поддержка инициатив НОР по борьбе с экологической преступностью

Совместно с "ProAmbiente II", двусторонней программой немецкой организации GIZ в Перу, Глобальная программа GIZ "Борьба с незаконными финансовыми потоками" (GP IFF) оказала помощь перуанским властям в проведении секторальной оценки рисков в горнодобывающем и лесопромышленном секторах и помогла интегрировать полученные результаты в новую национальную стратегию по борьбе с отмыыванием денег.

В Кот-д'Ивуаре в рамках программы GP IFF национальным властям была предоставлена техническая и финансовая помощь для проведения аналогичной оценки секторальных рисков с акцентом на незаконные финансовые потоки, связанные с добычей золота и алмазов. Кроме того, в 2017 году GP IFF профинансировала комплексное исследование глобальных "Финансовых потоков, связанных с кустарной и мелкомасштабной золотодобычей", сосредоточив внимание (среди всего прочего) на потенциале формализации золотодобычи в отношении ее соответствия стандартам устойчивого развития.

Федеральное Министерство экономического сотрудничества и развития Германии также участвовало в финансировании публикации "Глобальный мониторинг электронных отходов" за 2017 и 2020 годы, в котором собраны данные о глобальной проблеме электронных отходов. Министерство также участвовало в финансировании проекта Университета ООН "Свой человек в порту" 2017 года, в ходе которого было установлено, что 19% импортируемого использованного электрического и электронного оборудования, прибывающего в порт Лагоса, Нигерия, на самом деле являются незаконными электронными отходами.

Источник: Германия.

4.3. Нормативно-правовая база

4.3.1. Проблематика

Данное исследование показывает, что в разных странах существуют пробелы в законодательной базе в отношении экологических преступлений и связанного с ними отмывания денег, что ограничивает масштабы ответных мер со стороны государств и международного сотрудничества в отношении этих преступлений.

Большинство стран, ответивших на опрос ФАТФ, криминализировали, по крайней мере, некоторые аспекты экологических преступлений либо через конкретные уголовные преступления (например, незаконная заготовка леса), либо через более общие экологические преступления (например, незаконная эксплуатация природных ресурсов). Однако уголовные преступления в некоторых юрисдикциях сформулированы слишком узко, чтобы охватить реальный спектр возможных экологических преступлений, что влияет на ответные меры стран (которые могут не распространяться, например, на импорт, экспорт или торговлю природными ресурсами)²⁰.

Аналогичным образом, хотя большинство стран криминализуют ОД, связанное с рядом экологических преступлений, почти в половине стран применяется подход, при котором преступления ОД относятся к категории "все преступления", а не решение, основанное на выявленном риске. Этот подход означает, что все преступления, связанные с получением доходов (включая экологические преступления), наказание за которые превышает минимальный порог, автоматически рассматриваются как предикатные преступления ОД²¹.

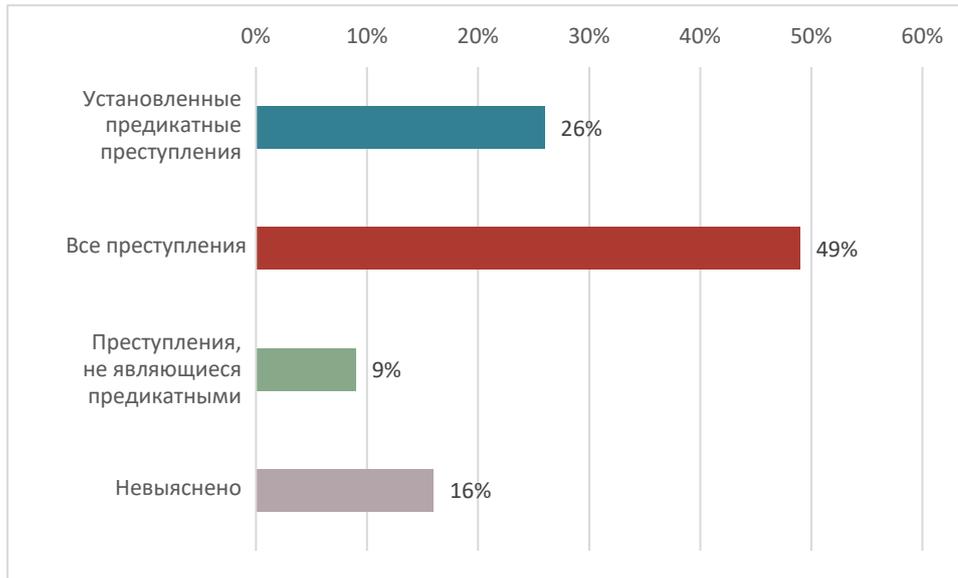
Как видно из приведенной ниже диаграммы, 26% стран-респондентов указали, что формы экологических преступлений, рассматриваемые в настоящем отчете, определены в качестве предикатных преступлений ОД. Небольшое количество стран (9%), включая несколько крупных экономик с глобально значимым финансовым сектором, не определяет экологические преступления в качестве предикатных.

ФАТФ рассматривала случаи, когда страны, не обладающие природными ресурсами, не криминализировали соответствующую деятельность (например, страны, не имеющие запасов полезных ископаемых, не криминализировали незаконную добычу). Это может оказать негативное влияние на объем соответствующих расследований ОД, а также на оказание помощи странам в тех случаях, когда доходы находятся в одной юрисдикции, а экологическое преступление совершается в другой, особенно если применяется требование обоюдного признания соответствующего деяния преступлением²².

²⁰ Несмотря на пробелы в нормативно-правовой базе, относящейся к предикатному преступлению.

²¹ Хотя эти юрисдикции потенциально могли бы использовать сопутствующие преступления, способствующие экологическим преступлениям (например, мошенничество, коррупцию, контрабанду, кражи), для предъявления обвинений в отмывании денег, судя по материалам дел, рассмотренных в данном отчете, лишь немногие юрисдикции делают это на практике.

²² При подаче запросов о международном сотрудничестве принцип обоюдного признания соответствующего деяния преступлением требует, чтобы преступное поведение считалось преступным по законам как запрашивающей, так и отвечающей страны для того, чтобы сотрудничество состоялось.

Рисунок 4.1. Охват ОД, связанного с экологическими преступлениями

Даже в юрисдикциях, где действуют всеобъемлющие законодательные положения, существуют значительные различия в санкциях за эти преступления. Более того, несколько стран признали, что наказания, предусмотренные в их юрисдикции в отношении экологических преступлений, крайне недостаточны (например, штрафы, эквивалентные всего нескольким сотням долларов США) и несопоставимы с преступным доходом и наносимому ими экологическому ущербу. Поэтому возможно, что широкий спектр экологических преступлений находится ниже определенных пороговых значений, чтобы подпадать под подход "все преступления" применительно к ОД и преступлениям, связанным с получением доходов. Низкие штрафы также приводят к тому, что экологические преступления воспринимаются преступниками как прибыльный и безопасный источник дохода.

Экономические преступления не часто становятся частью диалога о государственной политике в области охраны окружающей среды. Однако значительный ущерб, который наносят такие преступления, и значительные доходы преступников подчеркивают важную роль борьбы с отмыванием денег в противодействии преступлениям, наносящим вред окружающей среде.

Кроме того, в глобальном масштабе нормативно-правовая среда не всегда является единой в отношении экологических преступлений. В связи с этим преступные сети используют в своих интересах слабый законодательный и оперативный контроль для эксплуатации природных ресурсов и перемещения незаконных доходов через границы. Страны происхождения представили многочисленные практические примеры, подробно описывающие, как разрешительная нормативно-правовая среда повышает риск преступной деятельности, и как такая деятельность может увенчаться успехом. В некоторых юрисдикциях это превращается в порочный круг, поскольку правительства лишаются столь необходимых налоговых поступлений, что со временем усугубляет их возможности по борьбе с преступной деятельностью.

4.3.2. Передовая практика: нормативно-правовая база

В приведенном ниже примере показан случай, когда действующая правовая база охватывает максимально широкий спектр правонарушений, связанных с экологическими преступлениями. Это включает экологические преступления, совершенные за пределами данной юрисдикции гражданами или резидентами, при этом принцип обоюдного признания соответствующего деяния преступлением не применяется.

В ходе консультаций ФАТФ также отметила важность прозрачных и тщательно контролируемых режимов лицензирования добычи природных ресурсов. Это касается режимов, в которых органы власти имеют четкие роли, обязанности и правоприменительные полномочия, позволяющие смягчить последствия коррупции государственных служащих, а также использования поддельной документации.

Вставка 4.4. Практический пример: юрисдикция в отношении экологических преступлений, совершенных за рубежом, в Нидерландах

Голландское законодательство признает юрисдикцию в отношении преступления ОД, если предикатное преступление совершено за рубежом, при этом соблюдение принципа обоюдного признания соответствующего деяния преступлением не требуется. Также не требуется предварительного осуждения за любое предикатное преступление или даже доказательств совершения предикатного преступления.

Юридическая возможность проведения самостоятельных расследований ОД появилась в 2010 году, когда Верховный суд Нидерландов согласился с доводами о том, что доказательства могут указывать на преступное происхождение как на единственное возможное объяснение финансирования путем процесса исключения, даже если конкретное происхождение не может быть убедительно установлено. В 2013 году суд определил рамки для признания виновным в ОД без известного предикатного преступления.

Вкратце правовые рамки можно описать следующим образом:

1. Отсутствие прямых доказательств совершения конкретного предикатного преступления.
2. Подкрепляют ли предполагаемые факты и обстоятельства подозрение в ОД, исходя из общего понимания и типологии ОД.
3. Заявление подозреваемого о происхождении денежных средств или товаров, относительно которых имеются подозрения в их незаконности (или отсутствие объяснения).
4. Заявление подозреваемого должно быть конкретным и поддающимся проверке. Необходимо также четко объяснить движение средств или товаров, а не только их законное происхождение.
5. Решение суда о расследовании заявления подозреваемого государственным прокурором Нидерландов.
6. Решение суда о том, можно ли на основании расследования исключить с достаточной уверенностью, что подозреваемые средства или товары имеют законное происхождение, и, следовательно, что преступное происхождение должно рассматриваться как единственное разумное объяснение.

Источник: Нидерланды.

4.4. Внутренняя координация

4.4.1. Проблематика

Ограниченное сотрудничество между органами ПОД/ФТ и органами по борьбе с экологическими преступлениями и защите окружающей среды в большинстве стран представляет собой серьезное препятствие для эффективного противодействия ОД, связанного с экологически-

ми преступлениями. Стандарты ФАТФ требуют, чтобы директивные органы, ПФР, правоохранительные органы, надзорные органы и другие соответствующие ведомства имели эффективные механизмы сотрудничества, координации и обмена информацией на национальном уровне для борьбы с ОД. Однако в случае экологических преступлений соответствующие органы часто не являются традиционными органами ПОД/ФТ, что требует от стран активного создания каналов координации. К таким ведомствам относятся органы, ответственные за лицензирование и надзор за ресурсами, а также эксперты по экологическим преступлениям и защите окружающей среды.

Важнейшим фактором, лежащим в основе этой проблемы, является нетрадиционный и специализированный характер выявления и расследования экологических преступлений. Во многих странах природоохранные органы являются ведущими органами, ответственными за борьбу с экологическими преступлениями. Хотя эти органы имеют опыт в решении экологических проблем, они часто не обладают достаточным опытом или полномочиями для выявления и разрушения сложных заговоров организованной преступности (которые включают схемы ОД). Природоохранные органы часто не являются традиционными партнерами правоохранительных органов и не получают ресурсов или подготовки для проведения финансовых расследований, что означает, что важные финансовые доказательства могут быть упущены. С другой стороны, традиционные ведомства по ПОД/ФТ, такие как подразделения финансовой разведки и правоохранительные органы, как правило, не считают экологические преступления приоритетной областью и редко взаимодействуют с коллегами из природоохранных органов для оказания помощи или ведения дел.

Поскольку экологические преступления связаны с контрабандой товаров через границы и могут опираться на отмывание денег в рамках торговых операций или на другие схемы мошенничества, координация действий ПФР и таможенных органов по экологическим преступлениям на национальном уровне также имеет фундаментальное значение для создания успешного режима предотвращения, выявления, расследования и судебного преследования. Пограничные проверки и перекрестное сопоставление данных о торговле с финансовыми операциями по экологически чувствительным товарам является ценным инструментом выявления финансовых потоков, которые идут параллельно с экологическими преступлениями. Однако многие страны, похоже, не обладают такими возможностями, и лишь немногие таможенные службы сообщили о сборе финансовых и торговых данных о потенциальных экологических преступлениях для проведения расследований. Таможенные органы также не обладают достаточным техническим опытом в области выявления и идентификации незаконно поставляемой продукции лесного сектора, горнодобывающей промышленности и отходов, что еще больше усугубляет проблему.

Внутренняя координация и сотрудничество являются важными проблемами в развивающихся странах, многие из которых особенно страдают от экологических преступлений в жизненно важных секторах лесопользования и добычи полезных ископаемых. Экологические преступления часто совершаются в изолированных сельских и ресурсозависимых регионах, которые могут быть географически удалены от административных и финансовых центров. Значительная степень изоляции и пробелы в отслеживании не только препятствуют выявлению предикатных преступлений, но и создают новые проблемы для понимания и отслеживания финансовых потоков, связанных с экологическими преступлениями. Например, операции, которые осуществляются вдали от финансовых центров децентрализованным образом для оплаты труда и обмена на незаконно произведенные товары. Это затрудняет выявление преступной деятельности соответствующими органами и требует наличия опыта и знаний в данной области для передачи информации о рисках и типологиях следователей.

4.4.2. Передовая практика: сотрудничество между природоохранными органами и соответствующими финансовыми следователями и разведывательными службами

В нескольких предоставленных материалах дел подчеркивалась важность внутреннего (и международного) сотрудничества, а также то, что некоторые экологические преступления

можно было бы предотвратить, если бы органы власти сотрудничали более эффективно или действовали более оперативно.

В частности, страны отметили важность установления каналов связи и диалога между органами ПОД/ФТ, включая ПФР и правоохранительные органы, и органами по борьбе с экологическими преступлениями и защите окружающей среды. Это может включать в себя привлечение экспертов по экологическим преступлениям в более широкие национальные целевые группы или комитеты по ПОД/ФТ, а также создание специализированных межведомственных групп по экологическим преступлениям. В частности, важно, чтобы страны четко распределили полномочия по проведению параллельных финансовых расследований экологических преступлений и предоставили органам власти в ключевых точках выявления (например, на таможне) рекомендации по сбору финансовой информации. Несколько отобранных примеров ниже показывают, как страны могут применять национальные стратегии и руководства по ведению расследований и создавать целевые группы для улучшения сотрудничества и координации.

Вставка 4.5. Практический пример: сотрудничество между финансовыми следователями и таможенными органами на Мадагаскаре

Мадагаскар определил борьбу с отмыванием денег, связанным с экологическими преступлениями (в лесном секторе, против объектов дикой природы и т.д.), как один из приоритетов своей национальной стратегии ПОД/ФТ. Являясь страной происхождения нелегальной древесины, Мадагаскар обозначил ключевые источники информации для финансовых расследований, легко доступные для коллег из таможенных органов. К ним относятся данные об экспорте и импорте; данные о погрузке лесоматериалов, поступающие от частных компаний, которые могут быть привлечены к управлению портами и/или контейнерными терминалами; база данных администрации горнодобывающей промышленности о выданных разрешениях, в частности, на транспортировку и экспорт горнорудной продукции, и декларациях на экспортируемую продукцию.

Источник: Мадагаскар.

Вставка 4.6. Практический пример: внутреннее сотрудничество органов разведки в Нидерландах

Нидерланды включили экологические преступления в программу действий своей национальной разведки. Эта программа представляет собой стандартизированный подход к сбору, координации и распространению разведывательной информации. Она используется для выработки стратегических направлений, принятия тактических решений по расследованиям, управления ресурсами и рисками, а также служит рабочим планом для сбора и анализа разведанных. В программе определен список конкретных направлений, по которым необходимо собирать и анализировать разведанные.

Стратегическая экологическая палата Нидерландов (SMK) была создана в 2012 году для выработки стратегического направления борьбы с экологической преступностью. В ее состав входят основные правоохранительные органы и инспекции по экологическим преступлениям. В 2018 году все организации, являющиеся

членами SMK, приняли на себя обязательства по программе, которая определяет приоритеты и цели по конкретным направлениям и явлениям в области борьбы с экологической преступностью. Приоритеты определяются на основе угроз, выявленных Национальной оценкой угроз в области экологической преступности. Приоритеты и цели программы определяют принятие решений о том, какие дела следует расследовать и по каким направлениям и вопросам необходимо собирать оперативную информацию.

Источник: Нидерланды.

4.5. Выявление и расследование ОД

4.5.1. Проблематика

Для выявления и пресечения угроз ОД соответствующие органы должны надлежащим образом использовать данные финансовой разведки и все другие формы соответствующей информации для поддержки финансовых расследований, а также для судебного преследования преступников. Однако, как отмечалось ранее в настоящем отчете, количество зарегистрированных финансовых расследований в отношении экологических преступлений в большинстве юрисдикций очень мало. Отчасти это объясняется пробелами в возможностях соответствующих органов по выявлению преступлений.

Страны сообщили лишь о небольшом количестве СПО в связи с экологическими преступлениями, что отражает восприятие риска национальными органами или подотчетными субъектами. В одной из стран с одним из самых высоких показателей обезлесения менее 1% всех СПО, полученных ПФР в период с 2015 по 2019 год, касались незаконной вырубке лесов и незаконной расчистки земель. ПФР другой страны сообщило, что за период 2019-2020 годов только 0,04% полученных им сообщений о подозрительных операциях касались экологических преступлений. Однако в период с 2018 по 2020 год в стране наблюдалось десятикратное увеличение числа расследуемых дел об экологических преступлениях.

Консультации между странами показали, что большинство ПФР и соответствующих органов не разработали соответствующие индикаторы риска, программы обучения, типологии или инструменты анализа для содействия выявлению финансовой деятельности, связанной с незаконной добычей полезных ископаемых, незаконной вырубкой лесов или оборотом отходов. У ПФР нет большого количества примеров или опыта успешного анализа информации, полученной от финансовых учреждений или других подотчетных субъектов, которая может иметь отношение к экологическим преступлениям. Респонденты из частного сектора (ФУ и НКО) также поддержали эту точку зрения, при этом несколько участников отметили, что операции, связанные с экологическими преступлениями, трудно идентифицировать.

Респонденты из финансовых учреждений также отметили отсутствие обратной связи с ПФР и запросов о предоставлении информации от других компетентных органов, что может свидетельствовать о том, что СПО, связанные с экологическими преступлениями, не получают такого большого внимания по сравнению с другими преступлениями (такими как мошенничество, незаконный оборот наркотиков и другие)²³.

²³Например, правительства часто создают горячие линии или координационные центры для финансовых учреждений, отрасль или вид деятельности которых являются наиболее уязвимыми для ОД и финансовых преступлений. В большинстве стран это не относится к экологическим преступлениям.

4.5.2. Передовые практики в области выявления и идентификации ОД

Несколько юрисдикций с разным уровнем потенциала ПФР определили перспективные возможности использования индикаторов риска для выявления ОД, связанного с экологическими преступлениями. Они признали потенциальные возможности анализа данных, полученных от участников цепочки поставок, а именно в узловых точках цепочки поставок, находящихся, например, на аффилированных предприятиях, а также в транспортных и торговых узлах.

США подчеркнули, что рассматривают свои санкционные режимы на национальном уровне как полезный инструмент для предупреждения частного сектора о лицах, совершающих организованные экологические преступления, и для административного замораживания активов до судебного разбирательства. Более подробную информацию о потенциальных индикаторах риска см. в Приложении А.

Вставка 4.7. Практический пример: мониторинг СМИ и освещения новостей

Несколько ПФР отметили, что большинство их СПО были инициированы статьями в СМИ, которые касались расследований деятельности НКО. В одном крупном мировом финансовом центре в Юго-Восточной Азии большинство СПО, связанных с экологическими преступлениями (менее 100), были результатом негативного освещения в новостях.

От одного из ПФР поступило сообщение о передаче в национальную прокуратуру дела о незаконной вырубке лесов на сумму более 110 млн долларов США. Первоначально ПФР обнаружило это дело, используя информацию, опубликованную в СМИ неправительственной организацией, расследующей деятельность профессиональной сети по отмыванию денег в офшорном финансовом центре.

Одна европейская страна получила СПО с подробной информацией о владении компаниями и их деятельности, связанной с утилизацией отходов, поводом к направлению которого стали новостные статьи о потенциальной незаконной деятельности этих организаций.

Источник: несколько стран/ответы на вопросник ФАТФ.

Вставка 4.8. Практический пример: использование сообщений о подозрительных операциях для лучшего понимания деятельности преступной сети

В деле, расследованном итальянской финансовой полицией (Guardia di Finanza), СПО использовались для выявления цепочек фальшивых счетов и раскрытия преступной сети, занимающейся незаконной утилизацией отходов. Итальянские следователи по одному из дел сочли, что для финансовых следователей основной задачей является разграничение между использованием выставления счетов для уклонения от уплаты налогов и использованием выставления счетов для сокрытия самой незаконной деятельности (добычи полезных ископаемых/лесозаготовки/утилизации отходов). Они обнаружили, что основная проблема заключается в том, чтобы понять, когда финансовая деятельность в форме выставления фальшивых счетов, предназначена для содействия незаконной утилизации отходов, и когда она осуществляется исключительно в целях уклонения от уплаты налогов.

Источник: Италия.

Вставка 4.9. Практический пример: параллельное финансовое расследование в Бразилии

В ходе проведения операции "Archimedes" в Бразилии было выявлено необъяснимое увеличение объема лесоматериалов, проходящих через порт Манаус. Это инициировало проведение расследования, в результате которого была установлена незаконная добыча древесины. Параллельное финансовое расследование привело к выявлению и последующему замораживанию 10 млн долларов США преступных доходов на счетах соучастников, а также к изъятию 80 000 кубометров древесины.

Источник: Бразилия.

4.6. Эффективное международное сотрудничество

4.6.1. Проблематика

Финансовые потоки от экологических преступлений часто носят глобальный характер. Преступные группы стремятся использовать отсутствие сотрудничества между юрисдикциями. Они пытаются переводить денежные средства или товары через юрисдикции, где практическое сотрудничество и связь между органами власти ограничены. Это видно из приведенного ниже исследования, проведенного Интерполом, УНП ООН и норвежской неправительственной организацией RНIPTO (Центр глобального анализа), в котором рассказывается о том, как многообещающее первоначальное расследование было сорвано из-за отсутствия сотрудничества с иностранными партнерами после того, как средства были переведены за границу. Запутанные трансграничные переводы через транзитные страны и оффшорные финансовые центры с использованием формальных и неформальных каналов, о которых говорилось ранее в отчете, подчеркивают сложность расследования и судебного преследования этих преступлений. Это также показывает необходимость использования различных форм международного сотрудничества между компетентными органами.

Вставка 4.10. Практический пример: преступления в сфере лесопользования и международное сотрудничество

Страна А приняла участие в региональном учебном мероприятии, организованном Интерполом, УНП ООН и RНIPTO с целью повышения эффективности использования финансовых расследований отмывания денег и других финансовых преступлений для сокращения числа преступлений в сфере лесопользования. Организаторы и участники были проинформированы о крупном уголовном расследовании, завершеном в 2018 году, против преступного синдиката, ответственного за незаконную вырубку, обработку, торговлю и контрабанду охраняемого законом розового дерева. Среди недостатков расследования было отмечено отсутствие надлежащего использования международного сотрудничества или уведомлений Интерпола.

Расследование было начато после получения полицией информации от местного населения. Совместные группы полицейских и рейнджеров провели операцию на деревообрабатывающих предприятиях и складе, где было изъято незаконно заготовленное розовое дерево стоимостью более 1,2 млн долларов США (1 млн евро). В ходе операции были арестованы четверо подозреваемых и было установлено, что один из них уже задерживал-

ся в 2012 году за незаконную вырубку леса, но тогда его отпустили из-за отсутствия доказательств. В 2012 году его бывшая жена, гражданка страны В, была задержана в стране А за незаконную вырубку леса, затем отпущена из-за отсутствия доказательств и впоследствии депортирована из страны А. Несмотря на это, ей удалось беспрепятственно проживать в стране А под вымышленным именем и стать брокером в лесной и деревообрабатывающей промышленности за счет создания нескольких предприятий в стране А и стране В.

Был проведен анализ финансовых операций, связанных с подозреваемыми и компаниями. Финансовый анализ позволил выявить сеть и номинальных собственников, использовавшихся для маскировки бенефициарной собственности на банковские счета и подставные компании, а также еще как минимум трех подозреваемых, находившихся в стране В. Кроме того, финансовый анализ помог выявить методы работы, использовавшиеся этой преступной сетью.

В 2018 году в стране А был выдан ордер на арест лидера преступной организации, однако считается, что с тех пор она скрылась из страны А и до сих пор находится на свободе. В ходе отдельной операции в 2019 году в стране А были арестованы двое подозреваемых в хранении значительного количества незаконно заготовленной древесины. В этом случае оба подозреваемых принадлежали к преступной сети, возглавляемой одним и тем же лицом.

Очевидно, что власти страны А уделили значительное внимание финансовому аспекту расследуемого дела, что привело к раскрытию организаций, связанных с преступной группой и ее лидером. Однако отсутствие международного сотрудничества привело к неполному финансовому анализу. Следователи анализировали финансовые данные, полученные в своей стране, и не "отслеживали перемещение средств" путем анализа зарубежных счетов с использованием взаимной правовой помощи или иным образом. И это несмотря на наличие доказательств того, что сеть преступной организации выходила за пределы страны А. Кроме того, рекомендация властям опубликовать уведомления Интерпола с красным углом в отношении лидера преступной группы до сих пор не выполнена. В данном случае отсутствие международного сотрудничества не позволило отследить незаконные финансовые потоки на международном уровне, а также подозреваемых, находящихся на свободе.

Источник: УНП ООН, Интерпол и РНПТО.

Консультации между странами в рамках данного проекта показывают, что, хотя власти осознают глобальный характер операций и необходимость обмена информацией через границы, существует мало практических примеров успешного сотрудничества по делам об ОД, связанного с экологическими преступлениями, на регулярной основе. Страны указали, что они направляют запросы на получение информации, но ответы на запросы поступают нечасто, а обмен информацией недостаточен. В результате эффективное международное сотрудничество по финансовым потокам продолжает оставаться редким и недостаточным.

На международном уровне необходимо укреплять диалог между странами происхождения, странами транзита и странами назначения в отношении цепочек поставок в рамках экологических преступлений и связанного с ними отмывания преступных доходов. В странах назначения финансовые потоки, связанные с экологическими преступлениями, не являются ярко выраженными и их нелегко отличить от законных операций. Вероятно, это связано с тем, что преступники смешивают нелегальную продукцию с легальной на ранних этапах цепочки по-

ставок (часто в стране происхождения или в соседних юрисдикциях)²⁴. В том случае, когда страны проводят ограниченные проверки конкретных финансовых потоков от конкретного импорта, они, скорее всего, будут выглядеть законными. Импортёры продукции и финансирующие их торговлю лица в таком случае могут правдоподобно отрицать знание о ее незаконном происхождении или вообще не знать об этом. Осведомленность компетентных органов стран происхождения, расследующих такие дела, о рисках экологических преступлений часто оказывается низкой, поскольку очевидных правонарушений не совершается.

4.6.2. Передовые практики: международное сотрудничество

Несмотря на указанные проблемы, несколько стран привели примеры успешной координации и сотрудничества, в частности, примеры того, как такие структуры, как Группа "Эгмонт", Интерпол, а также региональные инициативы и органы прокуратуры способствовали обмену информацией и доказательствами, что непосредственно способствовало проведению финансовых расследований. Другие страны отметили поддержку внешними донорами международного сотрудничества, предоставления рекомендаций и повышения осведомленности стран назначения о рисках и масштабах финансовых потоков, связанных с экологическими преступлениями.

Как показывают приведенные ниже примеры, такие обмены часто происходят между юрисдикциями с более высоким и более низким потенциалом. Это подчеркивает важность укрепления потенциала координации посредством инициатив по его наращиванию и программ обучения. Эти учебные программы и обмены являются взаимовыгодными. Юрисдикции с более низким потенциалом повышают свою способность запрашивать и предоставлять информацию. Юрисдикции с более высоким потенциалом могут повысить свою осведомленность о деятельности по борьбе с экологическими преступлениями и связанной с ними деятельностью по ОД, взаимодействуя при этом с партнерами в странах происхождения, которые лучше знакомы с этими преступлениями.

Вставка 4.11. Практический пример: меморандум о взаимопонимании по борьбе с экологическими преступлениями между Перу и США

США подписали Меморандум о взаимопонимании (МОВ) с правительствами Перу и Колумбии в 2017 и 2018 годах соответственно, чтобы расширить двустороннее сотрудничество по борьбе с незаконной добычей полезных ископаемых и минимизации ее негативных последствий. Меморандум о взаимопонимании с Перу поддерживает более 40 мероприятий, которые укрепляют потенциал перуанского правительства в борьбе с транснациональными преступными организациями, искоренении незаконной добычи полезных ископаемых в охраняемых районах, поддержке развития прозрачных и отслеживаемых цепочек мелкокомасштабных поставок золота, а также ликвидации использования ртути в кустарной и мелкокомасштабной золотодобыче. Поддержка Государственного департамента направлена на пресечение деятельности преступных сетей, занимающихся контрабандой мигрантов, наркотиков, нелегального золота и контролируемых химических веществ, а также на предотвращение попадания незаконно добытого золота в США и на международный рынок. В рамках Меморандума о взаимопонимании другие государственные учреждения США и правительство Перу совместно работают над подготовкой сотрудников полиции,

²⁴Предприятия, занимающиеся незаконной лесозаготовкой, доставляют продукцию на те же заводы, что и легальные, а незаконные минералы перерабатываются вместе с сырьем, полученным законным путем, в пределах юрисдикции или после контрабанды в соседние страны перед экспортом для переработки, аффинирования и продажи.

прокуроров, судей, аудиторов и других лиц, ответственных за расследование этих преступлений и осуждение виновных. США обеспечивают обучение и наращивание потенциала Отдела финансовой разведки Перу, чтобы они могли выявлять риски отмывания денег в горнодобывающем секторе и предпринимать шаги по усилению контроля за подозрительными операциями, связанными с незаконной добычей полезных ископаемых. США также обучают таможенные органы в портах и аэропортах тому, как распознавать поддельные документы, с целью увеличения количества изъятий нелегального золота до того, как оно покинет территорию Перу.

Источник: Соединенные Штаты.

Вставка 4.12. Практический пример: донорская поддержка, осуществляемая Норвегией с целью укрепления международного сотрудничества

В 2018 году Международная инициатива Норвегии по климату и лесным ресурсам предоставила многолетний грант консорциуму, в состав которого входят Интерпол, УНП ООН и RНІРТО. Проект содействия правоохранительным органам по сокращению вырубки тропических лесов (LEAP) ставит своей главной целью пресечение незаконной вырубки тропических лесов с первоначальным акцентом на Юго-Восточную Азию и Южную Америку. С самого начала Международная инициатива Норвегии по климату и лесным ресурсам определила, что ПОД может стать жизненно важным компонентом проекта, который также включает поддержку расследований организованной преступности, международное сотрудничество и выявление злоупотреблений при контейнерных перевозках. Донор одобрил грант, предназначенный для поддержки привлечения специалистов по финансовым расследованиям и использования их соответствующих уникальных возможностей в рамках всех трех членов консорциума, для создания единого торгового пространства и достижения целей проекта. Элемент проекта, связанный с ПОД, был отмечен в независимой оценке как играющий ведущую и часто решающую роль в выявлении и пресечении незаконной вырубки лесов.

Источник: Норвегия/УНП ООН/Интерпол/РНІРТО.

Вставка 4.13. Практический пример: инициативы ОАГ и доноров по борьбе с незаконной добычей полезных ископаемых.

В августе 2019 года США учредили трехлетний проект с ОАГ для укрепления национальных и региональных систем борьбы с финансовыми структурами незаконной добычи полезных ископаемых и расширения регионального сотрудничества. Департамент по борьбе с транснациональной организованной преступностью (DDOT) Организации американских государств (ОАГ) продвигает проект, касающийся незаконного золота, который направлен на укрепление потенциала ведомств, отвечающих за все этапы борьбы с финансами, связанными с незаконной добычей полезных ископаемых. Этот проект действует в следующих странах: Бразилия, Колумбия, Эквадор, Гайана, Перу и Суринам. Он направлен, в частности, на предотвращение, обнаружение, обработку и анализ разведывательной ин-

формации, преследование, арест, конфискацию, управление и распоряжение активами, добытыми или использованными при совершении этих преступлений.

Целями проекта являются укрепление регионального сотрудничества, увеличение числа расследований и вынесенных приговоров по преступлениям, связанным с незаконной добычей полезных ископаемых, увеличение количества и стоимости изъятых и конфискованных активов, связанных с ТПО. Проект стремится достичь этих целей путем проведения учебных курсов для подразделений финансовой разведки, таможенных и иммиграционных органов, а также ведомств, ответственных за управление арестованными и конфискованными активами.

Источник: США; Организация американских государств.

4.7. Роль частного сектора

4.7.1. Проблематика

Финансовые учреждения и УНФПП являются важными субъектами, находящимися на передовой по борьбе с финансовыми преступлениями, включая экологические. Согласно Стандартам ФАТФ, финансовые учреждения и УНФПП имеют определенные обязательства по ПОД/ФТ²⁵, начиная с НПК, ведения учета и заканчивая сообщением о подозрительной деятельности. В совокупности эти требования призваны снизить подверженность банков и других учреждений рискам ОД, связанным с широким спектром предикатных преступлений, и предоставить полезную информацию правоохранительным органам.

Осуществляя сделки от имени клиентов и предоставляя финансирование и кредиты для проектов, финансовые учреждения могут невольно способствовать перемещению денежных средств, связанных с экологическими преступлениями. По этой причине проведение НПК для принятия превентивных мер и направление сообщений о подозрительных операциях для выявления незаконной деятельности являются бесценным инструментом в борьбе с экологическими преступлениями.

Тем не менее, частный сектор сталкивается с рядом проблем при выявлении аномалий. К ним относятся информационные пробелы в НПК в рамках проектов по добыче полезных ископаемых (т.к. информация о землевладении или лицензировании может быть недостаточной). Часто банки должны проверять информацию, предоставленную клиентами из юрисдикций, где государственные реестры могут проверяться вручную на региональном уровне и не подвергаются надлежащей проверке на основе риск-ориентированного подхода (особенно в сельских, малонаселенных зонах). Следовательно, перед организациями частного сектора стоит важная задача собрать воедино картину рисков по данным ненадежных реестров, общедоступных источников информации, отчетов, контрольных проверок и послужного списка из надежных сторонних источников, НПО, географического анализа и других форм информации, чтобы определить, представляют ли проекты криминальный риск.

Еще одна проблема заключается в том, что без углубленной экспертной проверки и анализа основных контрактов и деятельности, преступления в сфере лесопользования, добычи полезных ископаемых и торговли отходами могут скрываться от посторонних глаз под видом законной экономической деятельности. Как отмечалось ранее в настоящем отчете, экологи-

²⁵ Рекомендации ФАТФ не накладывают обязательств по отчетности на компании, участвующие в торговых цепочках в добывающих отраслях (такие как небанковские частные инвестиционные фонды, судоходные компании и переработчики металлов и полезных ископаемых). ОЭСР рекомендует компаниям, участвующим в цепочках поставок драгоценных металлов, отчитываться о проводимой ими НПК.

ческие преступления часто сопровождаются ранним смешиванием нелегальной и легальной продукции в цепочке поставок, а также использованием многочисленных подставных компаний, имеющих связи с финансовыми учреждениями в различных юрисдикциях. Кроме того, использование коррупции и ПДЛ также могут затруднить обнаружение. Поэтому раннее скрывание основного из связанных друг с другом преступлений особенно затрудняет выявление финансовыми учреждениями финансовых средств, потенциально связанных с экологическими преступлениями, и ограничивает их возможности по обнаружению несоответствий.

Финансовые учреждения и УНФПП также сталкиваются с проблемой глобального отсутствия признания правительством важности и влияния экологических преступлений. По сообщениям финансовых учреждений, лишь немногие правительства применяют правоохранные меры по отношению к тем, кто совершает эти преступления.

4.7.2. Передовые практики в отношении частного сектора

Как отмечалось ранее в этой главе, соответствующие органы власти должны быть достаточно осведомлены о рисках ОД, связанных с экологическими преступлениями. Страны также должны информировать об этих рисках соответствующие учреждения частного сектора с тем, чтобы экологические преступления рассматривались в рамках более широкого реагирования на финансовые преступления. Что касается передовой практики, в данном отчете подчеркивается важность активного диалога между государственным и частным секторами по вопросам среды риска, обеспечивающего понимание частным сектором ключевых индикаторов риска, особенно для клиентов, являющихся участниками цепочек поставок ресурсов.

Одним из примеров снижения рисков является использование вопросника для надлежащей проверки корреспондентских банковских операций, разработанной Вольфсбергской группой, ассоциацией глобальных банков, целью которой является разработка правовых рамок и руководящих указаний по управлению рисками финансовых преступлений. Это подробный вопросник, который может быть использован в качестве инструмента для учреждений-респондентов для оценки деятельности их корреспондентов, а также их подверженности экологическим преступлениям. Аналогичные инициативы, осуществляемые промышленностью, такие как Финансовая целевая группа "Объединение за дикую природу", помогают обмениваться передовым опытом в частном секторе.

Вставка 4.14. Практический пример: сотрудничество государственного и частного секторов для повышения осведомленности о ПОД/ФТ

10 апреля 2019 года в Сингапуре вступил в силу Закон о драгоценных камнях и драгоценных металлах (Закон о предотвращении отмывания денег и финансирования терроризма (PSPM)), в соответствии с которым на сектор дилеров на рынке драгоценных камней и металлов распространяется полный режим регулирования и надзора в сфере ПОД/ФТ. Закон требует, чтобы соответствующие дилеры были зарегистрированы в Отделе по ПОД/ФТ Министерства права (ACD), который был создан для введения необходимого режима для данного сектора.

Поскольку это новый подотчетный сектор, и уровень осведомленности о рисках ОД/ФТ и контроля ПОД/ФТ в секторе дилеров на рынке драгоценных камней и металлов может быть недостаточно высоким, Отдел по ПОД/ФТ работает с отраслевыми ассоциациями (ОА) и другими партнерами, проводя обучение и повышая осведомленность сектора о рисках ОД/ФТ. ОА представляют различные подсектора в секторе дилеров на рынке драгоценных камней и металлов, такие как розничные продавцы ювелирных изделий, тор-

говцы часами, торговцы алмазами и торговцы слитками. Отдел по ПОД/ФТ сотрудничает и консультируется с ОА для повышения осведомленности сектора о рисках ОД/ФТ, стандартах и возможностях ПОД/ФТ, а также совместно разрабатывает образовательные материалы и руководства для сектора.

Отделом по ПОД/ФТ было разработано руководство для дилеров на рынке драгоценных камней и металлов, чтобы помочь им в выполнении своих обязательств в соответствии с Законом о драгоценных камнях и драгоценных металлах. Руководство включает в себя индикаторы риска для подачи сообщений о подозрительных операциях, если поставщики демонстрируют подозрительное поведение (Отдел по ПОД/ФТ, дата публикации отсутствует [14]), например, заявленное поставщиком происхождение драгоценных камней или драгоценных металлов кажется фиктивным, сомнительным или не может быть объяснено; поставщик связан с негативной информацией или преступлениями; и (только для необработанных алмазов) необработанные алмазы не сопровождаются действительным сертификатом Кимберлийского процесса (КП).

Источник: Сингапур.

Вставка 4.15. Повышение осведомленности о рисках в финансовых учреждениях

В ходе информационно-разъяснительной работы в рамках данного исследования одно финансовое учреждение, расположенное в Африке, упомянуло о том, что оно начало обновлять механизмы внутреннего контроля и повышать осведомленность о рисках с целью уменьшения финансовых рисков, связанных с экологическими преступлениями, в частности с незаконной торговлей объектами дикой природы и незаконной вырубкой лесов. Это включает в себя повышение осведомленности сотрудников, осуществляющих торговые операции, о таких рисках и изучение того, как надлежащая проверка клиентов может помочь в выявлении потенциальных правонарушений.

Учреждение обнаружило, что одной из основных проблем является проведение различий между легальной и нелегальной торговлей, что часто требует сопоставления разнообразных данных из разных источников. Для решения этих проблем учреждения могут обращать внимание на клиентов, которые занимаются торговлей сырьем, осуществляемой между странами происхождения и странами назначения с целью незаконных лесозаготовок/нелегальной добычи полезных ископаемых; а также запрашивать дополнительную подтверждающую документацию от торговцев защищенным сырьем, например, разрешение СИТЕС или сертификат клиента, подтверждающий, что древесина заготовлена и продается законно и т.д.

Источник: Консультации ФАТФ.



Глава 5. ВЫВОДЫ И ПРИОРИТЕТНЫЕ ДЕЙСТВИЯ

Выводы

Хотя некоторые участники Глобальной сети уже рассматривали аспекты экологических преступлений, существует общая потребность в большей осведомленности о подверженности ОД, связанного с экологическими преступлениями, во всей Глобальной сети ФАТФ. Это особенно актуально для стран, которые не выявили экологических преступлений в пределах своих границ.

Борьба с отмыванием денег часто не является частью диалога о государственной политике в области охраны окружающей среды. Несмотря на значительные объемы преступных доходов, юрисдикции в основном рассматривают экологические преступления как проблему охраны природы, а не как серьезное финансовое преступление.

В разных странах также существует явная необходимость разграничения ролей между государственными органами в тех случаях, когда ухудшение состояния окружающей среды вызвано серьезным уголовным преступлением, связанным с отмыванием денег, и требует расследования. Это также может помочь более четко распределить роли и обязанности между природоохранными и правоохранительными органами, а также ведомствами, осуществляющими расследование и уголовное преследование. Существует необходимость в более эффективных рабочих отношениях и обратной связи между правоохранительными органами и органами охраны окружающей среды.

Данное исследование показывает, что лица, совершающие экологические преступления, часто используют смешивание нелегальной продукции с легальной для сокрытия ее незаконного происхождения и характера доходов. В отчете подчеркивается, что для сокрытия товаров и активов, полученных в результате незаконной лесозаготовки, незаконной добычи полезных ископаемых и незаконного оборота отходов, используются мошенничество в сфере торговли и трансграничная контрабанда. Кроме того, коррумпированные субъекты используют корпоративные структуры, переводы третьим лицам и оффшорные юрисдикции для сокрытия бенефициарных собственников.

Это подчеркивает **исключительную важность для стран полного внедрения Стандартов ФАТФ в качестве инструмента борьбы с ОД, связанного с экологическими преступлениями**. В частности, данное исследование подчеркивает необходимость повышения прозрачности

требований к бенефициарным собственникам, а также проведения разъяснительной работы и взаимодействия с УНФПП как важнейших факторов борьбы с ОД, связанного с экологическими преступлениями. В разных странах явно недостаточно охвачены системой ПОД/ФТ дилеры на рынке драгоценных камней и металлов, а также провайдеры услуг траста или компании.

Странам также может потребоваться адаптация стандартов ФАТФ с учетом конкретных рисков ОД, связанного с экологическими преступлениями, в соответствии с используемым ФАТФ риск-ориентированным подходом. Это может включать рассмотрение вопроса о расширении трансграничных систем декларирования или раскрытия информации для охвата драгоценных камней и металлов, в зависимости от профиля риска страны и ее положения в цепочках поставок незаконных товаров. Аналогичным образом это может включать информационно-разъяснительную работу по ПОД/ФТ с секторами, не охваченными Стандартами ФАТФ, такими как ключевые посредники в цепочках поставок продукции, являющейся объектом экологических преступлений (например, аффинажные предприятия, лесозаготовительные и горнодобывающие компании и т.д.). При проведении взаимной оценки ФАТФ экспертам также необходимо понять, насколько оцениваемые страны подвержены риску ОД, связанного с экологическими преступлениями. Это может происходить на этапе определения объема оценки, когда эксперты рассматривают, насколько эффективно страны применяют стандарты ФАТФ в соответствии с имеющимися рисками ОД/ФТ.

Приоритетные действия

Большинство стран не рассматривали риски ОД, связанные с экологическими преступлениями, в рамках своих национальных оценок рисков, включая те, которые совершаются за рубежом. Однако незаконный оборот драгоценных металлов, камней, древесины и отходов происходит в глобальном масштабе. В качестве приоритетной задачи **страны должны обеспечить учет угроз ОД, связанных с экологическими преступлениями, даже в тех странах, где нет местной промышленности по добыче природных ресурсов.** Для этого может потребоваться участие нетрадиционных заинтересованных сторон в сфере ПОД/ФТ, таких как агентства по борьбе с экологическими преступлениями и защите окружающей среды или органы, ответственные за концессии на лесное хозяйство или добычу полезных ископаемых. Эти риски следует рассматривать комплексно наряду с внутренними уязвимостями, такими как склонность к коррупции, или инициировать диалог с соответствующими заинтересованными сторонами, которые могут не являться традиционными "подотчетными субъектами" в сфере ПОД/ФТ.

Во-вторых, страны должны обеспечить полное внедрение стандартов ФАТФ в качестве эффективного инструмента для пресечения отмывания средств, полученных в результате экологических преступлений. **Это включает обеспечение того, чтобы органы ПОД/ФТ, включая подразделения финансовой разведки, имели достаточные полномочия и оперативный потенциал для расследования и отслеживания активов, полученных в результате экологических преступлений.** В идеале это следует делать в партнерстве со следователями по экологическим преступлениям, чтобы аналогичным образом повысить оперативный потенциал для их выявления и проведения соответствующей финансовой разведывательной деятельности.

В-третьих, **странам следует рассмотреть возможность организации и укрепления диалога между государственным и частным секторами для обмена информацией о рисках, а также инициатив организаций или отраслей по усилению надлежащей проверки цепочек поставок и их финансовых потоков**²⁶. Эти инициативы могут сыграть важную роль в повышении осведомленности о подозрительной финансовой деятельности, а также в решении проблемы смешивания легальной и нелегальной продукции путем нахождения способов для подтверждения законного происхождения товаров.

²⁶В этой связи рекомендации ОЭСР (Организация экономического сотрудничества и развития) помогают компаниям, участвующим в цепочках поставок драгоценных камней и металлов, проводить НПК и выявлять риски незаконной деятельности, укрепляя диалог и сотрудничество между государственным и частным секторами.

Приложение А. Потенциальные индикаторы риска ОД, связанного с экологическими преступлениями

Использование индикаторов риска

Как отмечается в отчете, некоторые подозрительные финансовые действия или поведение, а также модели поведения могут быть связаны с несколькими видами экологических преступлений. В данном разделе приведены некоторые примеры незаконной добычи полезных ископаемых, незаконной лесозаготовки и незаконного оборота отходов. Основная аудитория – финансовые учреждения и государственные органы.

Индикатор риска демонстрирует или предполагает вероятность возникновения необычной или подозрительной деятельности. Наличие одного индикатора в отношении клиента или сделки само по себе не может служить основанием для подозрений в совершении экологического преступления, равно как и не обязательно, чтобы индикатор однозначно указывал на такую деятельность, но он должен побуждать к дальнейшему мониторингу и проверке, если это необходимо. Аналогичным образом, появление нескольких индикаторов также должно стать основанием для более тщательной проверки. Приведенные ниже индикаторы следует рассматривать в контексте уникальной среды риска учреждения и страны и обновлять их в соответствии с ней. Это может включать анализ географического положения, направлений деятельности, продуктов или услуг, которые предлагает учреждение, а также его взаимодействия со своими клиентами.

Эти индикаторы риска призваны дополнить индикаторы риска, представленные в предыдущих отчетах ФАТФ, в том числе в исследованиях ФАТФ, посвященных борьбе с отмыванием денег в секторах добычи золота (ФАТФ, 2015^[4]) и алмазов (ФАТФ, 2013^[5]).

Выявление финансовых потоков, связанных с добычей полезных ископаемых и лесозаготовкой

Транзакции и денежные потоки

- Частое осуществление транзакций в оффшорные финансовые центры компаниями, работающими в секторе лесозаготовки.
- Снятие крупных сумм наличных в финансовых учреждениях, работающих в сельских районах, которые могут находиться поблизости от районов незаконной добычи полезных ископаемых или лесозаготовок.
- Получение депозитов и электронных переводов из нескольких источников без экономических или финансовых оснований. Сюда входят транзакции из регионов, не имеющих логической связи с основным местом деятельности или местонахождением физического лица или компании.
- Переводы из страны, где расположены золотоплавильные заводы, в страны происхождения золота, и почти немедленное снятие наличными большей части переведенной суммы.
- Частые выплаты компаний добывающего сектора поставщикам или бенефициарам, не связанным с деятельностью или бизнесом юридического лица.
- Увеличение количества сделок между юридическими или физическими лицами, не зарегистрированными в добывающем/лесозаготовительном секторе (т.е. не имеющими лицензии), а также компаниями по лизингу оборудования и компаниями по продаже оборудования²⁷.

²⁷Это может включать оплату импорта товаров и продукции, предназначенных для использования на лесозаготовках и в горнодобывающей промышленности, например, бензопилы для незаконной вырубке леса, ртуть или взрывчатые вещества для незаконной добычи золота.

- Большой объем и стоимость денежных переводов от предприятий с интенсивным оборотом наличных средств (таких как топливозаправочные станции) бенефициарам в районах, известных как источник золотодобычи, незаконной лесозаготовки и незаконной расчистки земель²⁸.

Экономическая деятельность

- Внезапное и необъяснимое увеличение экономической активности (формальной и неформальной) в сельских или изолированных районах, особенно в странах происхождения, в которых осуществляется незаконная вырубка лесов и добыча полезных ископаемых. Это может включать не только стоимость, но и объем и частоту операций с участием банков, предприятий, предоставляющих денежные услуги, и компаний, осуществляющих денежные переводы (включая услуги мобильных платежей и/или электронные деньги), или необычно высокий объем делового оборота по наличным операциям на предприятиях, предоставляющих потребительские товары и услуги вблизи зон риска.
- Недавно созданные компании с коротким периодом деятельности, осуществляющие экспорт золота на значительные суммы.
- Аберрации/аномальная банковская деятельность (т.е. внезапные или необъяснимые изменения денежных потоков) или использование корпоративных доходов компании в цепочках поставок природных ресурсов (например, переработка, сбор урожая).

Клиенты

- Необъяснимое богатство, денежные переводы с участием высокопоставленных чиновников, публичных должностных лиц (или членов их семей), занимающих ответственные должности, связанные с управлением или сохранением природных ресурсов (например, чиновники лесного хозяйства или горнодобывающей промышленности).
- Физические и юридические лица, упоминающиеся в газетах, отчетах о расследованиях НКО или отчетах международных организаций (публичных и конфиденциальных) как причастные к взяточничеству, коррупции, экологическим или другим организованным преступлениям.
- Клиенты с лицензиями на добычу полезных ископаемых, работающие в зонах активных конфликтов или вблизи них. ПДЛ могут иметь интересы в этих компаниях, но это не обязательно.
- Лицо, идентифицированное как менеджер или директор нескольких компаний, связанных с добычей полезных ископаемых.
- Частая покупка и продажа акций компаний, владеющих разрешениями на ведение сельского хозяйства или лесозаготовку, особенно транзакции с участием акционеров в спорных юрисдикциях.
- Компании, такие как нефтеперерабатывающие или деревообрабатывающие предприятия, которые платят своим сотрудникам исключительно наличными и/или на комиссионной основе, что создает потенциальный прямой стимул для инвестиций в незаконную деятельность.
- Компании, получающие минимальный доход (или он ниже ожидаемого для заявленной деятельности) с продажами ниже рыночных цен компании, с которой существует прямая связь, например, материнской. Иногда за этим может последовать объявление о банкротстве после завершения добычи ископаемых или лесозаготовки.

²⁸Компания, занимающаяся незаконной добычей полезных ископаемых, может иметь постоянную договоренность с топливозаправочной станцией об оплате по счетам, а не через кассу.

- Компании, занимающиеся незаконной добычей полезных ископаемых или лесоматериалов, заключают контракты с предоставлением другой не связанной с ними государственной услуги или деятельности (коррупционные риски для лицензий).
- Платежи наличными или переводы на счета клиентов/заказчиков, работающих в лесной/добывающей промышленности, от иностранных граждан (или компаний, принадлежащих иностранным гражданам) при отсутствии реальных деловых отношений. Средства могут перечисляться на счета клиентов, которые затем либо снимаются наличными, либо переводятся в пользу физических лиц, подозреваемых в причастности к незаконной лесозаготовке, добыче минералов или природных ресурсов.
- Клиенты, которые не могут предоставить доказательства соблюдения местных экологических требований (например, подтверждение разрешения на природоохранную деятельность, экспорт, договоры о покупке/аренде земли и т.д.)
- Клиенты, которые заявили, что их бизнес заключается в экспорте экологических материалов, но объем/стоимость превышает имеющиеся в регионе.
- ПДЛ или государственный чиновник, ответственный за управление/охрану окружающей среды или за права на землю/право собственности, выезжающий в оффшорные юрисдикции для ведения нераскрытой коммерческой деятельности.
- Клиентом является недавно активизированная недействующая компания, которая занимается добычей ресурсов, получая доход, не соответствующий осуществляемой деятельности, причем основным заказчиком или бенефициаром является связанная корпоративная структура.

«Узкие места» в цепочках поставок

- Посредники, такие как деревообрабатывающие предприятия, лесопильные и металлообрабатывающие заводы, являются известным "узким местом", где незаконно добытые природные ресурсы попадают в легальную цепочку поставок. Индикаторы риска могут включать очевидное смешивание доходов из различных источников при наличии связей с горнодобывающим или лесозаготовительным секторами. Лесопильные или золотоперерабатывающие предприятия могут также иметь уникальные идентификационные данные (банковский счет/транзакции, данные компании, налоговые коды, заказы/импорт специализированного оборудования), которые могут быть объединены с другими индикаторами риска для выявления подозрительной деятельности.
- Национальные агрегаторы драгоценных металлов иногда выдают себя за аффилированные компании. Сейчас это актуальная тенденция в Африке.

Экспорт и трансфертное ценообразование

- Торговые операции по финансированию добывающего бизнеса в юрисдикциях с высоким уровнем риска – например, в юрисдикциях с доказанным риском коррупции, конфликтов и/или незаконной добычи ресурсов.
- Ложные или сомнительные заявления по банковским кредитам, аккредитивам, таможенным и товаросопроводительным документам, связанным с торговлей древесиной.
- Торговые операции, связанные с экологически чувствительными товарами (например, круглыми лесоматериалами), если на них наложен мораторий или они запрещены национальными властями.

- Смешивание средств через связанные предприятия, а также экспорт/продажа продукции по заниженной стоимости с использованием выставления счетов "задним числом", что свидетельствует о действующей незаконной схеме трансфертного ценообразования.
- Несоответствия – импортная/экспортная документация и разрешения/концессии. Экспортно-импортные документы содержат существенные несоответствия между количеством древесины, указанным в концессии/разрешении, и количеством отгруженной древесины. Обычно древесина, обработанные пиломатериалы или золото экспортируются по ценам ниже рыночных, со сменой собственника и коносамента по пути следования, часто в таможенной зоне свободной торговли, и импортируются в страны назначения по более высокой заявленной стоимости.

Отсутствие подготовки/опыта работы в сложном секторе

- Покупка компаний лицами, не имеющими достаточных знаний и опыта в секторе отходов, а также для управления предприятиями, работающими в строго регулируемом секторе.
- Высокий объем/стоимость вкладов и снятия наличных средств компаниями сектора переработки и утилизации отходов.

Сектор металлоотходов – деятельность, несоответствующая обычным операциям

- Международные переводы больших сумм между местными компаниями сектора переработки и утилизации отходов и известными странами происхождения незаконного оборота отходов.
- Международные переводы больших сумм между местными компаниями сектора переработки и утилизации отходов и известными крупными странами назначения незаконного оборота отходов.
- Компания, работающая в секторе металлоотходов, демонстрирует одну из следующих характеристик или моделей поведения:
 - Отсутствует адекватная организационная структура,
 - Зарегистрирована по адресу, не связанному с какой-либо экономической деятельностью,
 - Продает акции по цене ниже балансовой стоимости, и
 - На банковских счетах компаний сектора переработки и утилизации отходов зарегистрировано большое количество снятых наличных денег.
- Компании сектора переработки и утилизации отходов, имеющие платежи или торговые счета за виды отходов, не соответствующие тем, которые они уполномочены перерабатывать.

Экономическая деятельность

- Внезапные и необъяснимые инвестиции в предприятия по переработке отходов от организаций с неясной информацией о бенефициарной собственности.
- Непонятные инвестиции или спонсорство организаций, не связанных с отходами.
- Затраты ниже ожидаемых отраслевых стандартов.

Приложение В. Дополнительная информация о сближении экологических преступлений с другими преступлениями

Налоговые преступления

В ходе консультаций была отмечена общность налоговых и экологических преступлений; особенно когда речь идет о более крупных и сложных субъектах. Налоговые преступления могут быть связаны непосредственно с отмыванием денег в рамках торговых операций (например, пошлины и налоги на товары, пересекающие границы), а также с налогами, взимаемыми властями за пользование государственными землями. Однако налоговые преступления, о которых идет речь, также указывают на использование оффшорных банковских операций и корпоративных структур за пределами юрисдикции, в которой было совершено экологическое преступление, в целях уклонения от уплаты налогов.

Контрабанда других незаконных товаров

Организованные преступные группы и неорганизованные сети транснациональных преступных сообществ имеют хорошо налаженные глобальные маршруты перемещения товаров, связанных с другими контролируруемыми товарами (например, оружием и наркотиками). Благодаря такому масштабу, интегрированные сети, использующиеся этими группами, позволяют легко добавлять незаконную продукцию, являющуюся объектом экологических преступлений, к их основному бизнесу. Кроме того, стране назначения бывает трудно определить, являются ли перемещаемые товары незаконными, что делает использование нелегальной (и часто смешиваемой) продукции (которая часто выглядит легальной для таможенных служащих) привлекательным средством для сокрытия незаконной продукции в партиях товара. Преступные сети используют торговое мошенничество, коррупцию (см. ниже) и корпоративные структуры для минимизации риска перехвата и обнаружения.

Само золото может быть отмыто на глобальных рынках несколькими способами: приобретение поддельных документов, с помощью подкупа или угроз, открытия подставных компаний, продажи золота нечестным брокерам, контрабандного провоза через страны со слабым экспортным законодательством или просто путем подкупа лиц, имеющих законное разрешение на продажу золота.

Коррупция

Совершение экологических преступлений тесно связано с коррупцией. Она облегчает доступ к ресурсам, а также их глобальное перемещение, в связи с чем успех преступных групп может в значительной степени зависеть от коррупции.

Коррупция облегчает доступ к продукции, являющейся объектом экологических преступлений, при помощи поддельных концессионных документов и разрешений, которые позволяют осуществлять преступную деятельность в сфере экологии на подлежащих охране землях. Незаконная документация также используется для получения в пользование помещений, использующихся для добычи материалов или хранения отходов.

Кроме того, коррупция позволяет получать фальшивые сертификаты происхождения для создания видимости законного происхождения продукции, экспортируемой из страны происхождения и/или импортируемой в страну назначения. Там, где это невозможно (или необходимо), сети позволяют проводить контрабанду товаров через прозрачные, с недостаточными ресурсами или коррумпированные пограничные пункты, чтобы уменьшить шансы на ее задержание.

Незаконно полученные документы, а также выставление фальшивых счетов и мошенничество могут быть использованы для перемещения продукции автомобильным или морским транспортом, при помощи курьеров или по почте. Порты могут использоваться для отмыwania денег в рамках торговых операций, аэропорты или курьерские службы – для прямой транспортировки минералов, финансовые учреждения – для электронных переводов. В некоторых материалах дел отмечалось, что выявленные преступные группы, занимающиеся взяточничеством, часто были уже известны правоохранительным органам по другим должностным преступлениям²⁹.

Торговля людьми

Экологические преступления, особенно незаконная заготовка древесины или драгоценных камней, являются трудоемкими и опираются на значительное число участников, чей труд может быть подневольным. Как таковые, они часто связаны с серьезными нарушениями прав человека (например, торговля людьми, рабский труд). Эти действия предпринимаются как для получения денег, так и рабочей силы, необходимой для ведения горнодобывающей и лесозаготовительной деятельности. Криминальные сети и неорганизованные сети транснациональных преступников могут проводить вербовку в регионах с низкими возможностями трудоустройства, а также предоставлять альтернативу законной экономике. Они также могут заниматься торговлей людьми или использовать детский труд, чтобы обеспечить себя рабочей силой для добычи полезных ископаемых. Преступные группы могут воспользоваться отсутствием экономических возможностей на региональном уровне, чтобы совершать и то, и другое. Кроме того, экологические преступления требуют больших временных затрат. Преступные группы используют ложное лишение свободы, подневольный труд или иные методы для того, чтобы завербованные или проданные люди оставались в сфере преступных действий.

Незаконный ввоз мигрантов

Зачастую для контрабанды лесных ресурсов, полезных ископаемых, рыбы, объектов дикой природы и мигрантов используются одни и те же транспортные маршруты. Хотя торговля людьми и незаконный ввоз мигрантов – это разные преступления, мигранты могут стать жертвами торговли людьми, а незаконный ввоз мигрантов может перерасти в торговлю людьми, и в таких случаях мигранты будут признаны жертвами торговли людьми.

Другие экологические преступления

Национальные юрисдикции в Африке заметили сходство между экологическими преступлениями, включая незаконную вырубку лесов и торговлю объектами дикой природы. Власти Южной Африки поделились с командой проекта тем, что платежи за объекты дикой природы могут также проходить через лесопромышленные компании, компании по торговле древесиной, а также через другие малые и средние предприятия, при этом легальные и нелегальные средства часто смешиваются. Кроме того, преступные группы стремятся диверсифицировать свою деятельность. Как уже отмечалось в отношении других предикатных преступлений, таких как торговля оружием и наркотиками, а также незаконный оборот наркотиков, знания, которые они получают в ходе совершения этих предикатных преступлений (например, слабые пограничные пункты, коррупция, маршруты контрабанды, способы сокрытия и т.д.), способствуют как экологическим преступлениям, так и преступлениям, связанным с торговлей дикими животными и растениями³⁰.

²⁹ Для получения более подробной информации см. документ ФАТФ о коррупции (ФАТФ, 2013_[17]).

³⁰ Для получения более подробной информации см. документ ФАТФ о незаконной торговле объектами дикой природы (ФАТФ, 2020_[3]).

Терроризм и повстанческая деятельность

ФАТФ также отметила тот факт, что экологические преступления, особенно в сфере добычи полезных ископаемых, являются выгодным инструментом для повстанческих групп, находящихся в конфликте с центральной государственной властью, а также для террористических организаций, действующих в богатых ресурсами юрисдикциях, где существует нестабильность. В публичных отчетах правительств и НПО отмечается, что эти группы совершают экологические преступления в качестве средства получения дохода или используют их как прямое средство передачи стоимости/оплаты за товары (например, за оружие и наркотики). Драгоценные металлы и камни, полученные в результате этой деятельности, представляют собой портативный, безналичный, альтернативный источник финансирования, и его привлекательность не удивительна, учитывая проблемы с перемещением денег через формальный финансовый сектор³¹.

³¹Для получения более подробной информации см. документы (ФАТФ, 2015_[4]) и (ГИАБА, 2019_[6]).

Приложение С. Дополнительная подборка дел и примеров

Вставка А С.1. Практический пример: незаконный оборот розового дерева и соответствующие выводы

На Мадагаскаре произрастает множество сортов ценных пород дерева, таких как розовое и черное дерево, которые находятся под угрозой исчезновения. В связи с их качеством и редкостью, эти два сорта пользуются большим спросом на мировых рынках и стали предметом незаконного оборота с начала нынешнего столетия. Эта незаконная торговля приобрела масштабы транснациональной организованной преступности. В ходе различных расследований было установлено, что большая часть древесины розового и черного дерева, на сбор и экспорт которой выдается специальное разрешение, поступает с лесозаготовок в охраняемых районах, а не с участков с поваленными ураганом деревьями (техническое исключение). Незаконно добытая древесина затем продается через сети с участием коррумпированных выборных должностных лиц, политиков, правоохранительных органов и сотрудников банковских учреждений.

Первые усилия по борьбе с этим преступлением, такие как запрет на заготовку и экспорт розового дерева, введенный в 2011 году, привели к снижению объемов торговли. Однако преступные группы разработали новые стратегии, такие как отмывание доходов от незаконного оборота через сектор ванили. Тем не менее различные национальные заинтересованные стороны извлекли из этого урок и приняли соответствующие меры, что привело к постоянному снижению доходов от незаконного оборота розового дерева с 2014 года.

Во-первых, власти получили ценный опыт работы с организациями гражданского общества и поняли, что они играют определенную роль. В 2009 году на Мадагаскаре был создан Альянс Воахари Гаси (АВГ), в который входят тридцать ассоциаций, НПО и экологических фондов. АВГ стремится к сохранению природных ресурсов страны, а также к борьбе с незаконным оборотом этих ресурсов путем создания сетей, экологического правосудия, информационно-разъяснительной работы, лоббирования и общей коммуникации. Кроме того, альянс сотрудничает как формально, так и неформально с различными государственными организациями, включая ПФР, судебные и таможенные органы. Он создал различные комиссии, в том числе комиссию по борьбе с незаконным оборотом розового дерева. В АВГ работает около 7 000 информаторов и следователей по всему Мадагаскару. Альянс создал систему мониторинга информации и поощрения экологических активистов, а также добился как политических, так и стратегических достижений, таких как включение розового и черного дерева в Приложение II Конвенции о международной торговле видами дикой фауны и флоры, находящимися под угрозой исчезновения (СИТЕС), и предоставление национальным властям информации о скрытых запасах розового дерева, соответственно.

Наконец, SAMIFIN (Мадагаскарское агентство по ПОД, в состав которого входит ПФР) применяло гибкие подходы к сбору и анализу данных в периоды политической и институциональной нестабильности и распространения коррупции. Это включало в себя информационно-разъяснительную работу с финансовыми учреждениями с целью укрепления и адаптации своих мер бдительности в отношении операций, связанных со сбором, заготовкой и экспортом розового дерева, которые, как считается, сопряжены с высоким риском ОД. Кроме того, постоянной проблемой при анализе СПО, касающихся розового дерева, был сбор данных. Данные, хранящиеся в централизованном порядке, часто отлича-

лись от данных, полученных на местном или региональном уровне. Это заставило SAMIFIN использовать данные, хранящиеся и производимые частным сектором, включая организации, работающие в области охраны окружающей среды и природных ресурсов, частную компанию, отвечающую за управление портом Вогемар, а также судоходные компании. Такой подход позволил выявить различные способы деятельности преступников и пополнить базу данных преступников, занимающихся незаконным оборотом.

Источник: Мадагаскар

Вставка А С.2. Практический пример: отмывание денег в горнодобывающем секторе, связанное с коррупцией на высоком уровне

В 2018 году США ввели санкции против Дэна Гертлера и 14 связанных с ним организаций¹. Гертлер использовал свою тесную дружбу с президентом ДРК Джозефом Кабилой, чтобы выступать в качестве посредника при продаже горнодобывающих активов в ДРК, требуя от некоторых международных компаний вести дела с конголезским государством через него. В частности, Fleurette Properties, одна из компаний Гертлера, была обвинена в покупке горнодобывающих активов по цене ниже рыночной стоимости у Gécamines, а затем продавала их с прибылью, при этом высокопоставленным конголезским чиновникам выплачивалось вознаграждение. Гертлер и его компания Fleurette Properties использовали оффшорные компании для облегчения таких сделок и сокрытия доходов. В результате, только в период с 2010 по 2012 год ДРК потеряла более 1,36 млрд долларов США в виде доходов от заниженной цены на горнодобывающие активы, которые были проданы оффшорным компаниям, связанным с Гертлером. Следствие по делу продолжается, и США собирают информацию от деловых партнеров Гертлера, включая международные горнодобывающие компании².

Источник: Соединенные Штаты Америки.

⁽¹⁾ US DoT (2018), *Казначейство ввело санкции против четырнадцати организаций, связанных с коррумпированным бизнесменом Дэном Гертлером, в рамках глобального закона Магнитского*, <https://home.treasury.gov/news/press-releases/sm0417>

⁽²⁾ WSJ (2018), *США расследуют связи между компанией Glencore и торговцем алмазами, попавшим под санкции*, www.wsj.com/articles/u-s-probes-ties-between-glencore-diamond-merchant-under-sanction-1530827597

Вставка А С.3. Практический пример: отмывание денег в горнодобывающем секторе, связанное с коррупцией на высоком уровне

В январе 2021 года Швейцария приговорила израильского миллиардера Бени Штейнметца к пятилетнему тюремному заключению и штрафу в размере 50 млн швейцарских франков (почти 56,5 млн долларов США) по обвинению в коррупции, связанной с горнодобывающим сектором в Гвинее¹. Штейнметц, как утверждается, давал взятки, чтобы получить права на добычу полезных ископаемых в африканской стране за меньшую сумму, а также занимался подделкой документов. Прокуроры утверждали, что Штайнметц переводил доходы от незаконных сделок по добыче полезных ископаемых через оффшорные компании и банковский сектор, чтобы скрыть их незаконное происхождение. Дело находится на стадии апелляции.

Источник: Швейцария.

⁽¹⁾ Swissinfo (2021), *Швейцарский суд выносит алмазному магнату пятилетний тюремный приговор*.
<https://www.swissinfo.ch/eng/swiss-court-hands-diamond-magnate-five-yearprison-sentence-/46309514>

Вставка А С.4. Практический пример: инициатива по борьбе с преступлениями в сфере охраны природы с целью выявления областей конвергенции

Правительство США возглавляет инициативу по борьбе с преступлениями в сфере охраны природы через Государственное бюро по океанам и международным экологическим и научным вопросам. Эта инициатива охватывает незаконную торговлю объектами дикой природы, незаконные лесозаготовки и связанную с ними торговлю, преступления, связанные с незаконным, несообщаемым и нерегулируемым рыболовством, а также с незаконной добычей золота и других полезных ископаемых, драгоценных металлов и драгоценных камней и незаконной торговлей ими. В совокупности преступления в сфере охраны природы приносят сотни миллиардов долларов в виде незаконных доходов для транснациональных преступных организаций (ТПО) ежегодно, подрывая законные отрасли частного сектора, грабя правительства и государства, а также лишая местные сообщества их природных ресурсов. Они представляют собой риск отмывания денег и, как известно, связаны с другими видами незаконной деятельности, включая наркотики, оружие и торговлю людьми.

Межведомственная группа экспертов в рамках Инициативы по борьбе с преступлениями в сфере охраны природы работает над определением областей конвергенции преступной деятельности, целевых подходов и политик реагирования на сближение разных видов преступлений, а также над использованием имеющихся ресурсов для повышения эффективности, результативности и экономии за счет роста масштабов.

Источник: Соединенные Штаты Америки.

Вставка А С.5. Практический пример: успешное осуждение за преступление ОД, связанного с незаконной добычей полезных ископаемых в Китае

Банда под руководством г-на Л и трех его братьев занималась незаконной добычей полезных ископаемых в Китае более десяти лет, начиная с 2006 года. Г-н Л использовал влияние своей семьи, чтобы монополизировать местную горнодобывающую промышленность. Г-жа С, жена г-на Л, использовала различные средства для сокрытия незаконности доходов от добычи полезных ископаемых, полностью осознавая, что средства поступали из незаконных источников. Множество банковских счетов и электронных переводов использовались для сокрытия происхождения средств, а также для их отмыwania через выставление фальшивых счетов на оплату услуг адвокатов и страховки.

Народный банк Китая (НБК) первоначально отметил г-жу С как подозреваемую в отмывании денег, обнаружив ряд банковских счетов и необъяснимых переводов во время оказания помощи местному агентству общественной безопасности в параллельном расследовании предикатного преступления. НБК также получил СПО от страховой компании, в которых сообщалось о приобретении страховок г-жой С, и распространил эти СПО в местном агентстве общественной безопасности.

Г-жа С была признана виновной в отмывании денег 18 февраля 2021 года и приговорена к тюремному заключению сроком на 5 лет и 6 месяцев, а также к штрафу в размере 400 000 юаней (62 700 долларов США). Незаконные доходы в размере 3,01 млн юаней (около 470 000 долларов США) были изъяты. Г-н Л, его братья и еще 30 членов банды были ранее осуждены за незаконную добычу полезных ископаемых и за другую организованную преступную деятельность в 2019 году.

Источник: Китайская Народная Республика.

Вставка А С.6. Практический пример: незаконная добыча золота и лесоматериалов в Перу

Перу провела секторальную оценку рисков отмыывания денег и финансирования терроризма в горнодобывающем (Mining ESR) и лесопромышленном секторах. Для выработки этих оценок правительство Перу провело консультации с целым рядом государственных, частных и международных организаций, а также со специалистами и учеными.

Что касается незаконной добычи полезных ископаемых, то в отраслевой оценке незаконная добыча золота названа одним из крупнейших источников незаконных финансовых потоков. По оценке Перу, в последнее десятилетие в этом секторе наблюдался значительный рост. Согласно исследованию, проведенному в 2015 году, стоимость незаконной добычи золота выросла в среднем с 84 млн долларов США в 2005 году до в среднем 1,7 млрд долларов США в год за период с 2012 по 2015 год. В настоящее время Перу считает, что за последние 3 года угроза незаконных финансовых потоков возросла. Количество полученных сообщений о подозрительных операциях, связанных с предикатными преступлениями в результате незаконной добычи полезных ископаемых, увеличилось в среднем на 182%. По данным секторальной оценки рисков в лесопромышленном секторе, одним из основных источников незаконных активов является незаконная вырубка леса в трех основных департаментах (Лорето, Укаяли и Мадре-де-Дьос), на долю которых приходится 76% всех гектаров амазонских лесов в Перу. Согласно оценкам, финансовые потоки, связанные с незаконным производством древесины, составили в среднем 455 млн долларов США в год в период с 2007 по 2016 года, что эквивалентно 0,6% - 0,3% ВВП за этот период. С 2016 года незаконные потоки, возможно, сократились, поскольку количество СПО также уменьшилось (с 11 в 2016 году до 3-х в 2019 году).

Источник: Перу.

Список литературы

- ACD (nd), *Red Flag Indicators for Precious Stones and Metals Dealers (PSMDs)*, [14]
[https://www.police.gov.sg/~media/Spf/Files/cad/stro/2015-may/industrylayout/precious-stones-and-metals-dealers/PSMD Red Flag Indicators](https://www.police.gov.sg/~media/Spf/Files/cad/stro/2015-may/industrylayout/precious-stones-and-metals-dealers/PSMD%20Red%20Flag%20Indicators)
Отдел по ПОД/ФТ Министерства права (дата публикации отсутствует), Индикаторы риска для дилеров на рынке драгоценных камней и металлов.
- FATF (2020), *Money Laundering and the Illegal Wildlife Trade*, [3]
<https://www.fatfgafi.org/publications/methodsandtrends/documents/money-laundering-wildlifetrade.html>.
ФАТФ (2020). Отмывание денег и незаконная торговля объектами дикой природы.
- FATF (2015), *Money laundering and terrorist financing risks and vulnerabilities associated with gold*, [4]
<https://www.fatf-gafi.org/publications/methodsandtrends/documents/mltf-risks-and-vulnerabilities-gold.html>
ФАТФ (2015), Риски и уязвимости отмывания денег и финансирования терроризма, связанные с золотом.
- FATF (2013), *Best Practices Paper: The Use of the FATF Recommendations to Combat Corruption*, [17]
<https://www.fatf-gafi.org/publications/corruption/documents/bppfatfrecs-corruption.html>
ФАТФ (2013), Лучшие практики: применение рекомендаций ФАТФ в борьбе с коррупцией.
- FATF (2013), *Money laundering and terrorist financing through trade in diamonds*, [5]
<https://www.fatf-gafi.org/publications/methodsandtrends/documents/ml-tf-throughtrade-in-diamonds.html>
ФАТФ (2013), Отмывание денег и финансирование терроризма посредством торговли алмазами.
- GIABA (2019), *Money Laundering and Terrorist Financing Linked to the Extractive Industry/Mining Sector in West Africa*, [6]
https://www.giaba.org/media/f/1104_pkbat_41745%20ENG-ML%20-%20TF%20IN%20EXTRACTIVE.pdf.
ГИАБА (2019), Отмывание денег и финансирование терроризма, связанное с добывающей промышленностью/добывающим сектором в Западной Африке.
- IMPACT (2019), *A Golden Web – How India Became One of the World's Largest Gold Smuggling Hubs*, [10]
https://impacttransform.org/wpcontent/uploads/2019/11/IMPACT_A-Golden-Web_EN-Nov-2019_web.pdf
ИМПАКТ (2019), Золотая паутина – как Индия стала одним из крупнейших в мире центров контрабанды золота.
- MEF (2019), *Italy's national money laundering and terrorist financing risks assessment drawn up by the Financial Security Committee*, [13]
http://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_en/prevenzione_reati_finanziari/prevenzione_reati_finanziari/Italyxs_national_money_laundering_and_terrorist_financing_risks_assessment_Summary_x5x.pdf.
МЭФ (2019), Национальная оценка рисков отмывания денег и финансирования терроризма в Италии, подготовленная Комитетом по финансовой безопасности.

- MEF (2014), *Italy's National Assessment of Money Laundering and Terrorist Financing Risks*, [12]
http://www.dt.mef.gov.it/modules/documenti_en/prevenzione_reati_finanziari/prevenzione_reati_finanziari/NRA_Synthesis_11_01_2017.pdf
 МЭФ (2014), Национальная оценка рисков отмывания денег и финансирования терроризма в Италии.
- OECD (nd), *Due Diligence Guidance for Responsible Supply Chains of Minerals from Conflict Affected and High-Risk Areas*. [11]
 ОЭСР (дата публикации отсутствует), Руководство по надлежащей проверки надежных цепочек поставок полезных ископаемых из конфликтных районов и зон повышенного риска.
- RHИПТО, INTERPOL and GI (2018), *World Atlas of Illicit Flows*. [9]
 РИПТО, Интерпол и GI (2018), Всемирный атлас незаконных финансовых потоков.
- Uhm, D. (2020), "The convergence of environmental crime with other serious crimes: Subtypes within the environmental crime continuum", *European Journal of Criminology*. [2]
 10.1177/1477370820904585.
 Ум, Д. (2020), "Сближение экологических преступлений с другими тяжкими преступлениями: подтипы в континууме экологических преступлений", *Европейский журнал по криминологии*. 10.1177/1477370820904585.
- UNEP, I. (2016), *The Rise of Environmental Crime*. [1]
 ЮНЕП (2016), Рост преступности экологического характера.
- United Nations (2020), *Conference of the Parties to the United Nations Convention against Transnational Organized Crime*, [15]
https://www.unodc.org/documents/treaties/UNTOC/COP/SESSION_10/Website/CTOC_COP_2020_L.9/CTOC_COP_2020_L.9_E.pdf
 ООН (2020), Конференция участников Конвенции Организации Объединенных Наций против транснациональной организованной преступности.
- United Nations (2019), *Roadmap for Financing the 2030 Agenda for Sustainable Development*, [7]
<https://www.un.org/sustainabledevelopment/wpcontent/uploads/2019/07/UN-SG-Roadmap-Financing-the-SDGs-July-2019.pdf>
 ООН (2019), Дорожная карта финансирования повестки дня в области устойчивого развития на период до 2030 года.
- UNODC (nd), *West and Central Africa – Wildlife Crime Threat Assessment*, [16]
<https://cites.org/sites/default/files/eng/prog/enforcement/E-CoP18-034-ThreatAssessment.pdf>
 УНП ООН (дата публикации отсутствует), Западная и Центральная Африка – Оценка угрозы преступлений против объектов дикой природы.
- World Bank (2019), *Illegal Logging, Fishing and Wildlife Trade: The Costs and How to Combat It*, [8]
<https://pubdocs.worldbank.org/en/482771571323560234/WBGReport1017Digital.pdf>
 Всемирный банк (2019). Незаконная лесозаготовка, рыболовство и торговля объектами дикой природы: затраты и способы борьбы.

The FATF logo is a red shield-shaped emblem. At the top, the letters 'FATF' are written in white, bold, sans-serif font. Below the text is a stylized white graphic consisting of three curved, overlapping shapes that resemble a globe or a stylized 'F'.

www.fatf-gafi.org

Июль 2021 г.

ОТМЫВАНИЕ ДЕНЕГ, СВЯЗАННОЕ С ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ ПРестУПЛЕНИЯМИ

Экологические преступления являются одним из самых прибыльных видов преступной деятельности, приносящей от 110 до 281 млрд долларов США в виде преступных доходов ежегодно.

В данном отчете рассматриваются способы, которые преступники используют для отмыывания доходов от экологических преступлений. При надлежащем выполнении Рекомендации ФАТФ обеспечивают эффективные методы борьбы с этими незаконными финансовыми потоками.

В отчете подчеркивается, что странам необходимо оценить, могут ли их финансовый и нефинансовый секторы быть использованы для сокрытия или отмыывания доходов от экологических преступлений.