



*Государственное казенное образовательное учреждение
высшего образования
«РОССИЙСКАЯ ТАМОЖЕННАЯ АКАДЕМИЯ»*

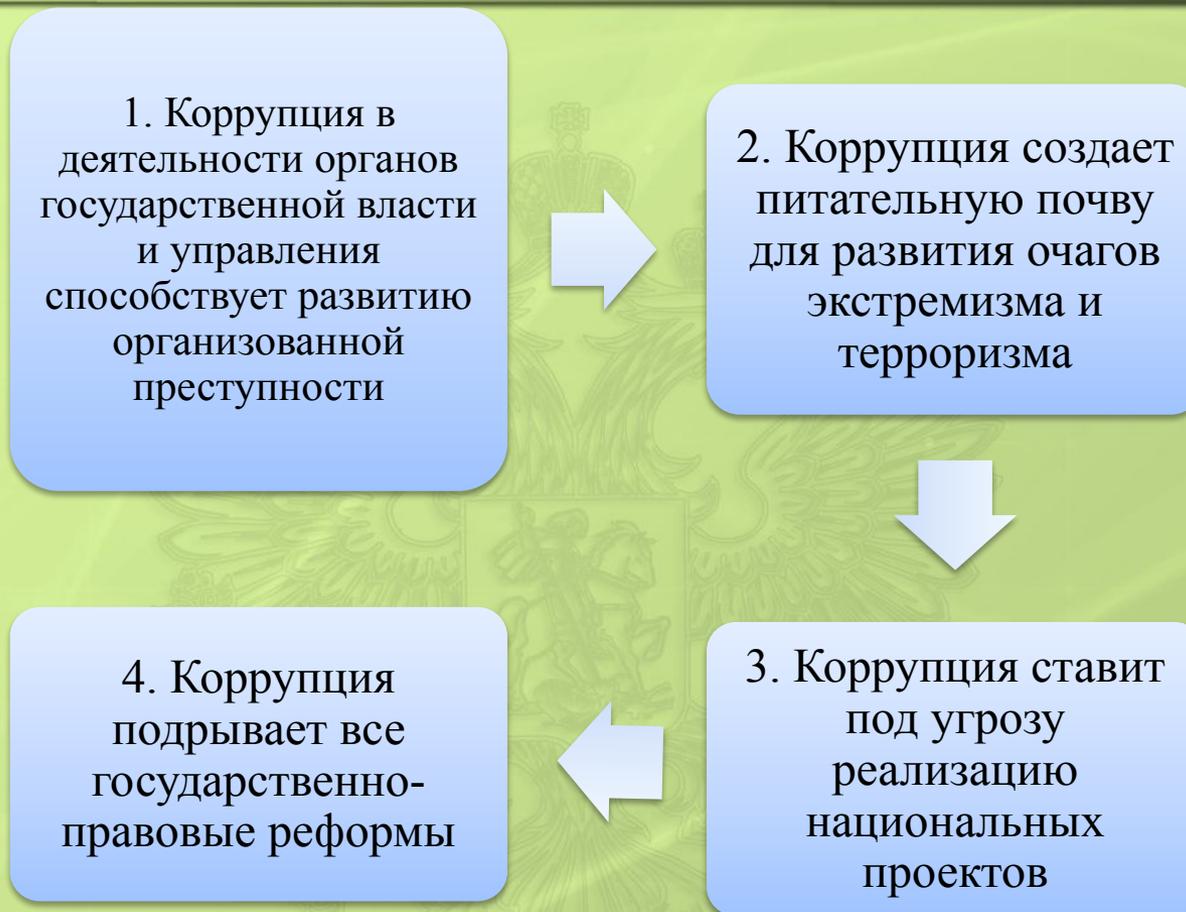


на тему «Разработка предложений
по борьбе с коррупцией
в таможенных администрациях на
основе анализа
международного опыта»

Выполнила: Никанорова Ольга Андреевна
студентка 6 курса заочной формы обучения
факультета таможенного дела
Научный руководитель: В.Ф. Волков,
канд. воен. наук, доцент



АКТУАЛЬНОСТЬ ВКР



Назрела объективная необходимость формирования административно-правового механизма противодействия коррупции в различных направлениях деятельности служащих таможенных органов

ОБЪЕКТ, ПРЕДМЕТ И ЦЕЛЬ

Объектом исследования является коррупция и формы ее проявления



Предметом исследования является разработка предложений по борьбе с коррупцией в таможенных администрациях



Целью исследования является анализ международного опыта борьбы с коррупцией и разработка предложений по борьбе с ней в таможенных администрациях

ЗАДАЧИ ВКР

1.

- Анализ основных понятий, сущности и видов коррупции

2.

- Исследовать зарубежный опыт борьбы с коррупцией

3.

- Уточнить методику анализа и учета коррупционных проявлений в таможенных администрациях

4.

- Выявить основные проблемы и недостатки по борьбе с коррупцией в таможенных администрациях

5.

- Выработать предложения по борьбе с коррупцией в таможенных администрациях

Структура исследования



Глава 1. Теоретические основы коррупции



Глава 2. Анализ особенностей коррупционных проявлений в таможенных администрациях



Глава 3. Совершенствование методов по борьбе с коррупцией в таможенных администрациях

ПОНЯТИЕ И СУЩНОСТЬ КОРРУПЦИИ

КОРРУПЦИЯ – общественно опасное явление в сфере политики или государственного управления, выражающееся в умышленном использовании представителями власти своего служебного статуса для противоправного получения имущественных и неимущественных благ и преимуществ в любой форме, а равно подкуп этих лиц

Международно-правовые определения коррупции, используемые в документах ООН и СЕ, выглядят следующим образом:

КОРРУПЦИЯ – это злоупотребление государственной властью для получения выгоды в личных целях, в целях третьих лиц и групп. В соответствии с этим определением коррупция выходит за пределы взяточничества и подкупа и охватывает также nepotизм и многочисленные формы незаконного присвоения публичных средств для частного использования.

Во многих государствах (в Австрии, Великобритании, Дании, Индии, Китае, США, Швейцарии, Финляндии и др.) законодательного определения понятия «коррупция» не существует. Наказание осуществляется за конкретные правонарушения на основе определений соответствующих составов: **«ВЗЯТКА»**, **«ПОДКУП»**, **«ЗЛОУПОТРЕБЛЕНИЕ ВЛАСТЬЮ»** и т.д.

В нормативных правовых актах других стран термин «коррупция» определен, но нельзя сказать, что эти определения отличаются четкостью и логичностью.

ПОНЯТИЕ И СУЩНОСТЬ КОРРУПЦИИ

активный подкуп
национальных публичных
должностных лиц – ст. 3;

пассивный подкуп членов
национальных
государственных собраний
– ст. 4;

подкуп иностранных
должностных лиц – ст. 5;

подкуп членов иностранных
публичных собраний – ст. 6;

активный подкуп в частном
секторе – ст. 7;

пассивный подкуп в
частном секторе – ст. 8;

подкуп должностных лиц
международных
организаций – ст. 9;

подкуп членов
международных
парламентских собраний
– ст. 10;

подкуп судей и
должностных лиц
международных судов
– ст. 11;

злоупотребление влиянием
в корыстных целях – ст. 12;

отмывание доходов от
преступлений, связанных
с коррупцией – ст. 13;

преступления, касающиеся
операций со счетами
– ст. 14

- коррупция в сфере государственного управления;
- парламентская коррупция;
- коррупция на предприятиях;
- верхушечная коррупция;
- низовая коррупция;
- вертикальная коррупция;
- коррупция по горизонтали;
- политическая, экономическая и другие виды коррупции

ЗАРУБЕЖНЫЙ ОПЫТ БОРЬБЫ С КОРРУПЦИЕЙ

1. Глобальная подсистема:

- 1.** Конвенция ООН против транснациональной организованной преступности (принята резолюцией Генеральной Ассамблеи от 15 ноября 2000 г.).
- 2.** Конвенция ООН против коррупции (принята резолюцией Генеральной Ассамблеи от 31 октября 2003 г.).
- 3.** Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма (принята резолюцией Генеральной Ассамблеи от 9 декабря 1999 г.).
- 4.** Декларация ООН о борьбе с коррупцией и взяточничеством в международных коммерческих операциях (утверждена резолюцией Генеральной Ассамблеи от 16 декабря 1996 г.).
- 5.** Международный кодекс поведения государственных должностных лиц (принят резолюцией Генеральной Ассамблеи от 12 декабря 1996 г.).
- 6.** Кодекс поведения должностных лиц по поддержанию правопорядка (принят резолюцией Генеральной Ассамблеи от 17 декабря 1979 г.).
- 7.** Руководящие принципы для эффективного осуществления Кодекса поведения должностных лиц по поддержанию правопорядка (утверждены резолюцией Экономического и Социального Совета ООН от 24 мая 1989 г.).
- 8.** Меры по борьбе с коррупцией. Меры по борьбе с отмыванием денег.
- 9.** Планы действий по осуществлению Венской декларации о преступности и правосудии: ответы на вызовы XXI века (приняты резолюцией Генеральной Ассамблеи от 15 апреля 2002 г.).
- 10.** Существующие международно-правовые документы, рекомендации и другие документы, касающиеся коррупции (Доклад Генерального секретаря, Вена, 8-17.05.2001).
- 11.** Антикоррупционный набор инструментов (июнь 2001 г.).
- 12.** Коммюнике Форума ООН по оффшорам (Каймановы острова, 30-31.03.2000 г.).

ЗАРУБЕЖНЫЙ ОПЫТ БОРЬБЫ С КОРРУПЦИЕЙ

II. Европейская подсистема:

- 1.** Конвенция СЕ об уголовной ответственности за коррупцию (Страсбург, 27 января 1999 г.).
- 2.** Конвенция СЕ о гражданско-правовой ответственности за коррупцию (Страсбург, 9 сентября 1999 г.).
- 3.** Конвенция СЕ об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (Страсбург, 8.11.1990 г.).
- 4.** Двадцать принципов борьбы с коррупцией (приняты Комитетом министров СЕ 6 ноября 1997 г.).
- 5.** Модельный кодекс поведения для государственных служащих (принят Комитетом министров СЕ 11 мая 2000 г.).
- 6.** Единые правила против коррупции при финансировании политических партий и избирательных кампаний (приняты Комитетом министров СЕ 8 апреля 2003 г.).
- 7.** Директива ЕЭС «О предотвращении использования финансовой системы для целей отмывания денег» от 10 июня 1991 г.
- 8.** Соглашение о партнерстве и сотрудничестве, учреждающее партнерство между РФ, с одной стороны, и европейскими сообществами и их государствами-членами, с другой стороны (Корфу, 24 июня 1994 г.).
- 9.** Партнерство ЕС/Россия. Совет сотрудничества. О плане совместных действий по борьбе с организованной преступностью (Брюссель, 29 марта 2000 г.).
- 10.** Парижская декларация против отмывания денег (итоговая декларация Парламентской конференции Евросоюза по борьбе с отмыванием денег от 8 февраля 2002 г.).

ЗАРУБЕЖНЫЙ ОПЫТ БОРЬБЫ С КОРРУПЦИЕЙ

III. Региональные подсистемы:

3.1 Подсистема СНГ:

- 1.** Соглашение о сотрудничестве государств – участников СНГ в борьбе с преступностью (Москва, 25.11.1998 г.).
- 2.** Модельный закон «Об основах законодательства об антикоррупционной политике» (принят на XXII пленарном заседании МПА СНГ 15 ноября 2003 г.).
- 3.** Модельный закон «О борьбе с коррупцией» (принят на XIII пленарном заседании МПА СНГ 3 апреля 1999 г.).
- 4.** Модельный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных незаконным путем» (принят на XII пленарном заседании МПА СНГ 8 декабря 1998 г.).
- 5.** Рекомендательный законодательный акт «О борьбе с организованной преступностью» (принят Постановлением МПА СНГ 2 ноября 1996 г.).

3.2. Другие региональные подсистемы:

- 1.** Конвенция о борьбе с дачей взяток иностранным государственным должностным лицам при осуществлении международных деловых операций (принята Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) 21 ноября 1997 г.).
- 2.** Межамериканская конвенция против коррупции (Каракас, 29 марта 1996 г.).

ЗАРУБЕЖНЫЙ ОПЫТ БОРЬБЫ С КОРРУПЦИЕЙ

IV. Отраслевые подсистемы:

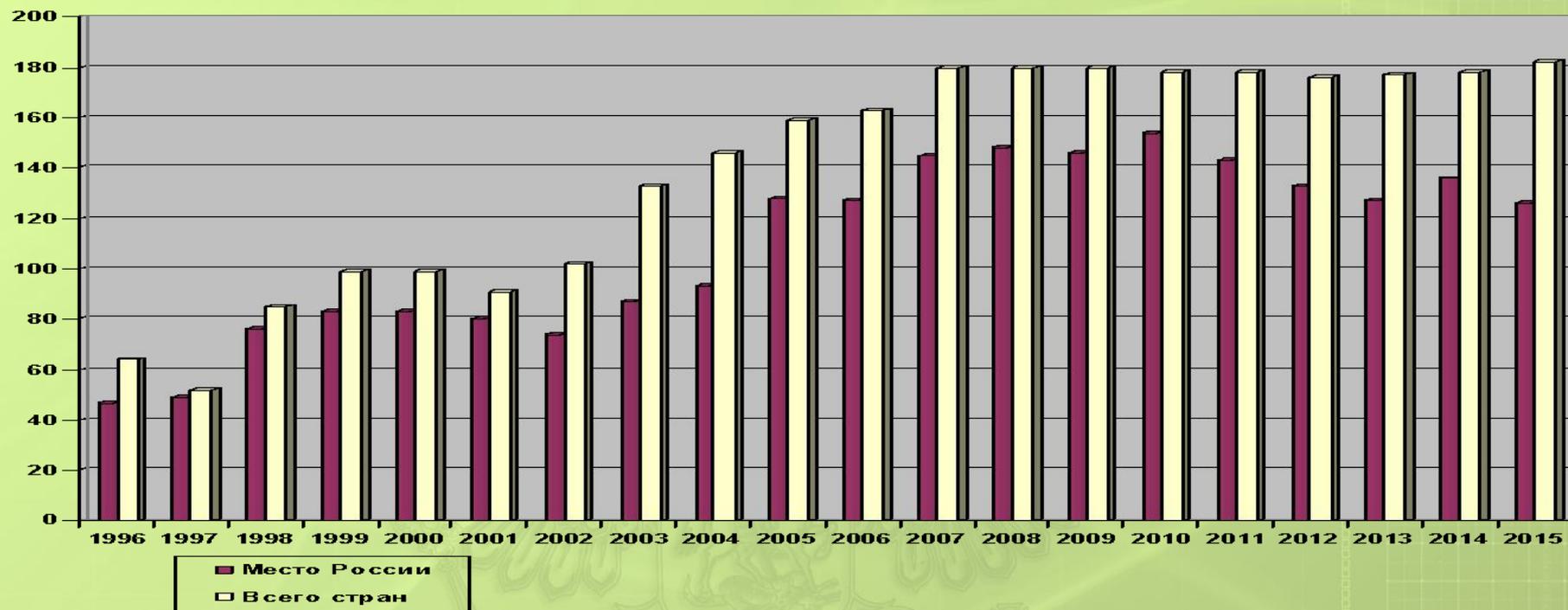
- 1.** Сорок рекомендаций FATF (редакция от 20 июня 2003 г.).
- 2.** Разъяснения к Сорока рекомендациям FATF (2003 г.).
- 3.** Двадцать пять основных критериев FATF, препятствующих международному сотрудничеству в борьбе с отмыванием денег (2003 г.).
- 4.** Рекомендации FATF для финансовых учреждений по определению операций, связанных с финансированием терроризма (2002 г.).
- 5.** Общие рекомендации в отношении мер борьбы с коррупцией и обеспечения честности и неподкупности сотрудников органов юстиции и безопасности (Глобальный форум по вопросам борьбы с коррупцией, Вашингтон, 24-26 февраля 1999 г.).
- 6.** Лимская декларация руководящих принципов контроля (принята IX Конгрессом Международной организации высших контрольных органов (ИНТОСАИ) в 1977 г.).
- 7.** Кодекс надлежащей практики по обеспечению прозрачности денежно-кредитной и финансовой политики: Декларация принципов (принят Временным комитетом МВФ 26 сентября 1999 г.).
- 8.** Всеобщие директивы по противодействию отмыванию доходов в частном банковском секторе (Вольфсбергские принципы, 30 октября 2000 г.).
- 9.** Пресечение финансирования терроризма (Вольфсбергский документ, январь 2002 г.).
- 10.** Рекомендации Базельского комитета «Знай своего клиента». Надлежащее отношение банков к клиентам (Стандарты Базельского комитета банковского надзора, 1 октября 2001 г.).

ДИНАМИКА ИНДЕКСА ВОСПРИЯТИЯ КОРРУПЦИИ

1996 г.	1997 г.	1998 г.	1999 г.	2000 г.	2001 г.	2002 г.	2003 г.	2004 г.	2005 г.
47/54	49/52	82/99	76/85	82/90	79/91	71/102	86/133	90/145	126/158
0,9	0,9	0,8	0,9	0,9	0,9	0,7	0,6	0,6	0,8

2006 г.	2007 г.	2008 г.	2009 г.	2010 г.	2011 г.	2012 г.	2013 г.	2014 г.	2015 г.
121/163	143/179	147/180	146/180	154/178	143/182	133/174	127/177	136/178	127/182
0,7	0,81	0,82	(0,81)	(0,86)	(0,78)	(0,76)	(0,72)	(0,8)	(0,75)

ДИНАМИКА ИНДЕКСА ВОСПРИЯТИЯ КОРРУПЦИИ



2005 г. – 126-е место

2006 г. – 121-е место

2007 г. – 143-е место

2008 г. – 148-е место

2009 г. – 146-е место

2010 г. – 154-е место

2011 г. – 143-е место

2012 г. – 133-е место

2013 г. – 127-е место

2014 г. – 136-е место

2015 г. – 126-е место

10 ПРИНЦИПАЛЬНЫХ НАПРАВЛЕНИЙ ПО БОРЬБЕ С КОРРУПЦИЕЙ

1

- Четкое управление и приверженность идее

2

- Наличие регулятивных стандартов

3

- Открытость и прозрачность

4

- Автоматизация

5

- Реформирование и модернизация службы

6

- Аудит и расследование

7

- Кодекс чести

8

- Управление кадрами

9

- Моральная и организационная культура

10

- Взаимодействие с бизнесом

ВЕРОЯТНОСТЬ ВОЗНИКНОВЕНИЯ КОРРУПЦИИ

$$(K = M + C - П) \quad (1)$$

Коррупция = Монополия + Свобода действий - Подотчетность



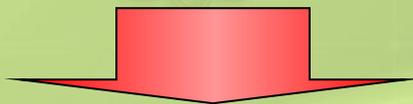
$$K = M + C - П - K - ДС - Р - СЗ - НН \quad (2)$$

К-контроль, ДС - денежное содержание, Р - ротация кадров,
СЗ- социальная защищенность и НН- неотвратимость наказания



$$ПСК = K \setminus M + C + П + K + ДС + Р + СЗ + НН \quad (3)$$

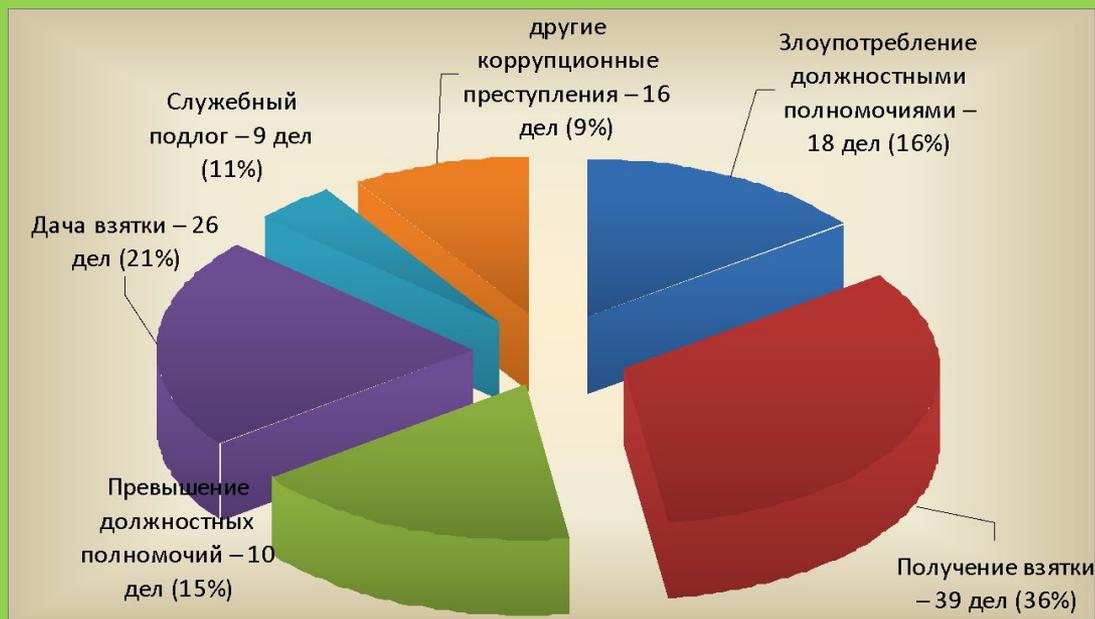
ПСК - ежегодный показатель снижения коррупции



$$Zg < Pg$$

Структура преступлений коррупционной направленности в таможенных органах

В 2015 году по материалам подразделений по противодействию коррупции таможенных органов следственными органами возбуждено 275 уголовных дел (в 2014 году – 247). Из них по преступлениям коррупционной направленности возбуждено 155 уголовных дел (в 2014 году – 177), в том числе 103 уголовных дела в отношении 74 должностных лиц таможенных органов, и 52 – в отношении 58 взяткодателей.



В 2015 году подразделениями по противодействию коррупции таможенных органов рассмотрено 236 обращений граждан и организаций по фактам коррупции. По результатам рассмотрения указанных обращений 37 материалов направлено в следственные органы. По направленным в следственные органы материалам возбуждено 9 уголовных дел.

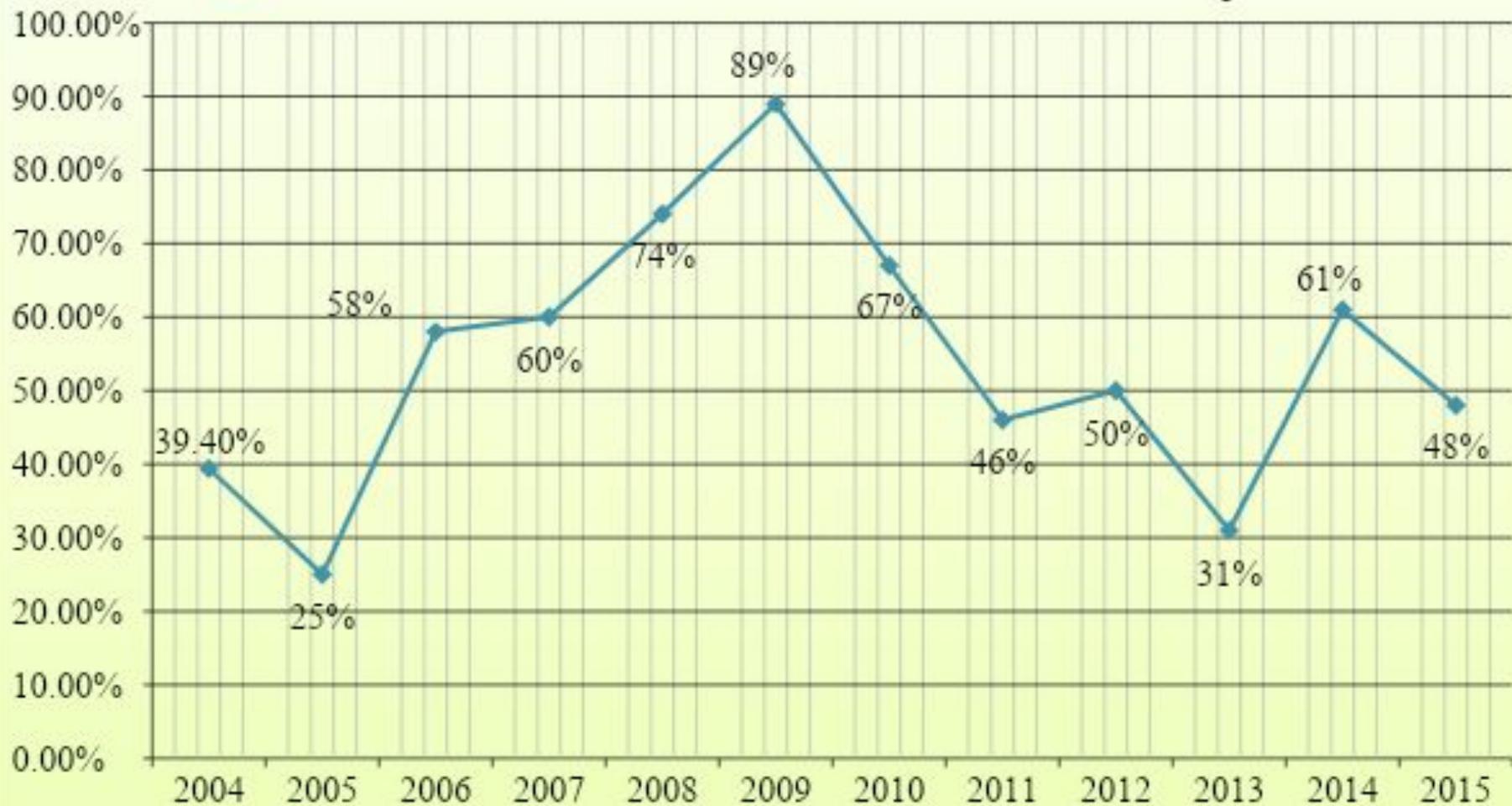
В 2015 году из следственных и судебных органов получены сведения об осуждении за совершение преступлений, в том числе коррупционной направленности, 58 должностных лиц таможенных органов из них 42 взяткодателя.

Динамика коррупционных нарушений в зоне деятельности ФТС России за 2004-2015 гг. (в %)



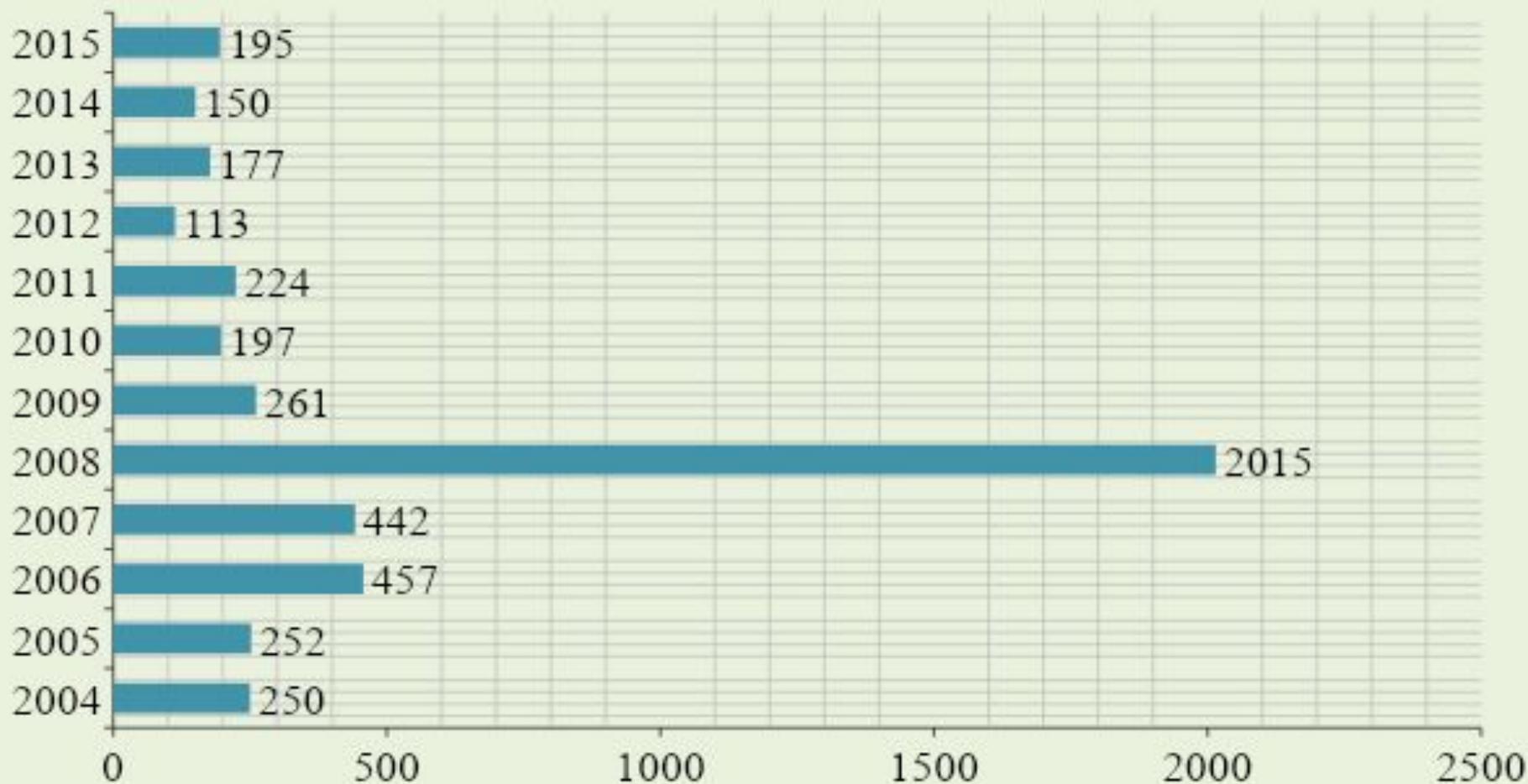
Динамика возбуждаемых уголовных дел в отношении таможенников приходится на получение взяток в зоне деятельности ФТС России за 2004-2015 гг (в %)

◆ Уголовные дела в отношении должностных лиц таможенных органов



Динамика количества уголовных дел по коррупционным преступлениям в зоне деятельности ФТС России за 2004-2015 гг. (шт.)

■ Количество уголовных дел по коррупционным преступлениям



Анализ уголовных дел по коррупции за 2014-2015 гг.



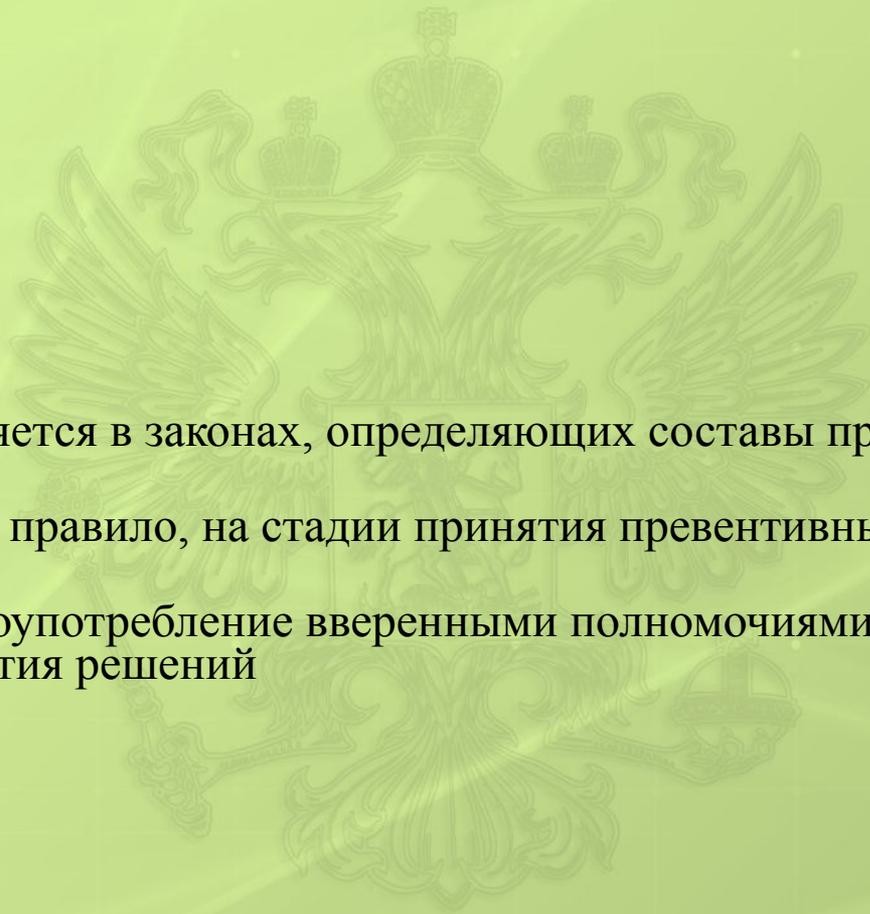
ТАКИМ ОБРАЗОМ

- «коррупция»

- не всегда применяется в законах, определяющих составы правонарушений

- используется, как правило, на стадии принятия превентивных мер в широком смысле

- подразумевает злоупотребление вверенными полномочиями в сфере исполнения власти или принятия решений



Предложения по профилактике коррупции в таможенных органах

ротация кадров

проверка сведений,
представленных
гражданами,
претендующими на
замещение
должностей

соблюдение
должностными
лицами таможенных
органов
государственной или
иной тайны,
сведений

анализ на
коррупциогенность
действующих
правовых актов ФТС
России

мониторинг
исполнения
должностными
лицами таможенных
органов
должностных
обязанностей

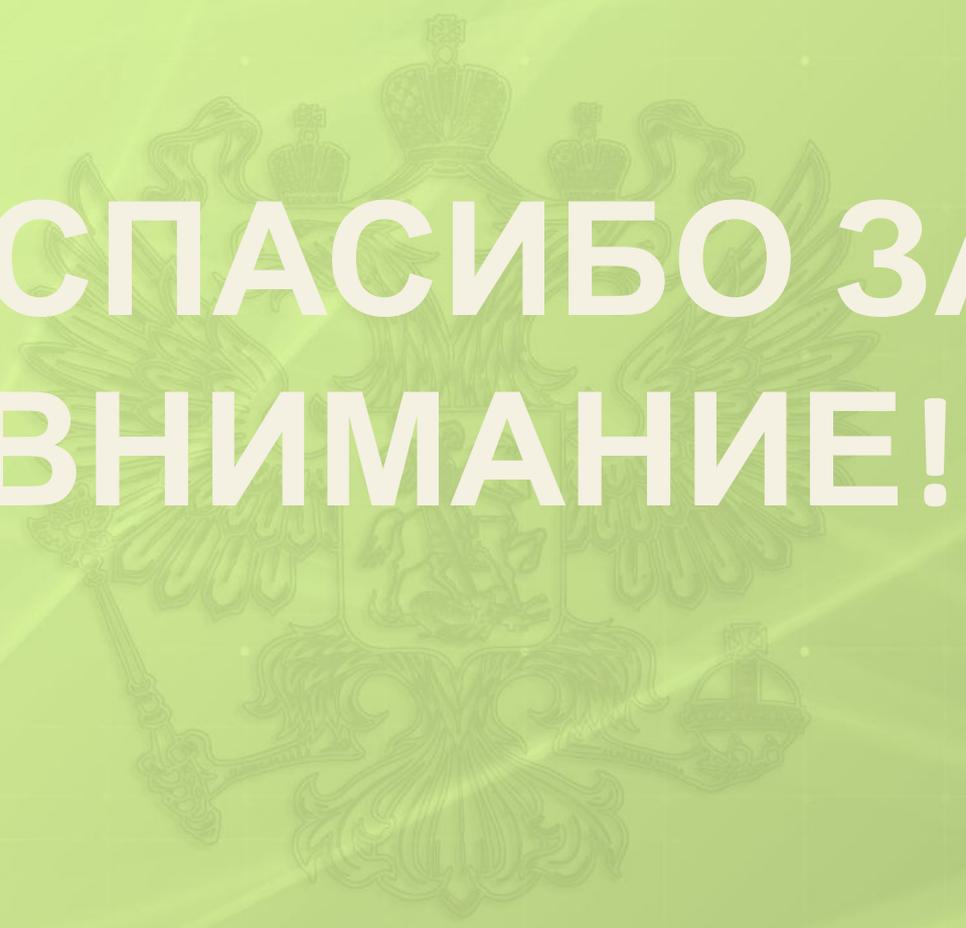
обеспечение
соблюдения
должностными
лицами таможенных
органов:
– Кодекса этики и
служебного
поведения
должностных лиц
таможенных органов
РФ;
– служебного
поведения
государственных
служащих

выявление и
пресечение
противоправной
деятельности
организаторов
контрабандных
каналов,
должностных лиц
правоохранительных
и контролирующих
органов,
оказывающих им
содействие

размещение в
служебных зданиях
таможен,
таможенных постов,
пунктов пропуска
информацию о
«телефонах
доверия»,
специальных
почтовых ящиков для
вопросов и
предложений от
граждан

развитие
автоматизированной
системы
электронного
документооборота с
использованием
электронной
цифровой подписи

минимизации личных
контактов
должностных лиц
таможенных органов,
осуществляющих ТО
и ТК, и участников
ВЭД, исключение
случаев регулярного
таможенного
оформления товаров
одних и тех же
участников ВЭД
одними и теми же
должностными
лицами таможенного
органа



**СПАСИБО ЗА
ВНИМАНИЕ!!!**