

Региональный семинар по содействию целостности таможенной и пограничной служб в Центральной Азии и на Южном Кавказе

**12-13 июля 2010 г.
Отель «Казжол». ул. Гоголя, 127/1
г. Алматы, Казахстан**

Целостность как инструмент содействия экономическому развитию в контексте Литвы

I. Введение

“Ни сниженные ставки пошлин, ни более конкурентоспособные пакеты поддержки не прибавят желания вести бизнес в коррумпированной стране»

Министр экономики Республики Литва Д. Крейвис

В рамках данной презентации мы рассмотрим текущую ситуацию в таможене Республики Литва и других сферах, влияние экономического развития страны на коррупцию, отношение бизнеса к коррупции, их доверие по отношению к таможене и ожидания от мероприятий по ее модернизации, упрощению процедур и прочих инноваций.

Для измерения степени распространенности коррупции в Литве и других странах традиционно используется два метода: уровень преступности и данные социологических опросов (индекс восприятия коррупции).

Уровень преступности является традиционным способом оценки уровня преступности в стране, но при этом он показывает лишь данные о зарегистрированных преступлениях, а на основе исключительно статистики весьма сложно оценить фактические перемены в распространенности коррупции, поскольку данный феномен отличается особой латентностью.

Данные Департамента информатики и коммуникаций Министерства внутренних дел показывают, что в 2009 году было зарегистрировано 890 преступлений коррупционного характера (взяточничество, подкуп, злоупотребление полномочиями), то есть почти на 23% больше, чем в 2008 году (724).

Социологические исследования литовского представительства Транспаренси Интернешнл (ЛПТИ) «Литовская карта коррупции 2007» выявили, что среди основных социальных проблем в Литве коррупция находится на 3 месте по мнению граждан, на 4 месте по мнению менеджеров предприятий, и лишь государственные служащие поставили коррупцию на 1 место в списке социальных проблем страны.

По результатам исследования индекса восприятия коррупции (ИВК), объявленным Транспаренси Интернешнл 17 ноября 2009 года, Литва набрала 4.9 балла и заняла 52 место из 180 стран мира, представленных в рейтинге. Настолько высокий балл ИВК был присужден нашей стране в первый раз с 1999 года. Балл ИВК Литвы в 2009 году был на 0.3 балла выше, чем в 2008.

В 2009 году Литва вплотную подошла к 5-балльному порогу, пересечение которого означает, что страна в состоянии контролировать коррупцию (0 означает страну с высоким уровнем

коррупции, а 10 означает очень прозрачное государство). Согласно оценкам международных экспертов, Литва стала одной из девяти стран, достигших наибольшего прогресса с 2008 года.

Литва создала все возможные правовые структуры для предотвращения и контроля коррупции и ратифицировала ключевые международные соглашения в этой сфере. Национальные законы и подзаконные акты устанавливают уголовную, административную дисциплинарную и прочие типы ответственности за преступления, связанные с коррупцией – взяточничество, подкуп посредника, злоупотребления, бездействие и т.д. В стране существуют специализированные учреждения по борьбе с коррупцией, как на политическом, так и на правоохранительном уровне.

Несмотря на это, Литва не смогла достичь 5-балльного результата, считающегося водоразделом между странами с низким уровнем коррупции и странами, сталкивающимися с серьезными проблемами в этой сфере.

II. Исследование:

Влияние экономического развития страны на коррупцию

Коррупция отрицательно влияет на экономику не напрямую, а через качество государственного управления, т.е. экономическое положение ухудшается параллельно с ухудшением качества государственного управления (Ст.С. Эверхарт).

Рейтинги, разрабатываемые международными организациями и ведомствами, такие, как «Индекс экономической свободы» «Фонда Наследие» и «Уолл Стрит Джорнал» и «Ведение бизнеса» Всемирного Банка могут использоваться для определения качества государственного управления. Помимо этого, можно использовать и рейтинг глобальной организации, находящей в авангарде борьбы с коррупцией – «Транспаренси Интернешнл».

Некоторые авторы считают, что посредством статистического анализа можно без особых сложностей убедиться в том, что вышеупомянутые индексы подходят для измерения их зависимости от уровня жизни (Валовой Внутренний Продукт (ВВП) на душу населения). Считается, к примеру, что корреляция между уровнем жизни и рейтингом в индексе «Ведение бизнеса» составляет 64%, корреляция экономической свободы и ВВП на душу населения – 67%, а отношение с индексом коррупции еще сильнее – 80%.

В ходе анализа данного вопроса я обнаружил научную статью г-на В. Гавелиса, Доктора экономических наук, доцента факультета экономики Университета Вильнюса (2005) о влиянии экономического развития на коррупцию. Сфера научной деятельности автора – анализ коррупции в контексте экономической деятельности. Доктор В. Гавелис написал достаточно много научных статей по данной теме.

По мнению автора, факты коррупции можно разделить на четыре группы по выраженным в них общественным отношениям: экономические, правовые, моральные и политические. В группе экономических факторов коррупции уровень экономического развития страны занимает особое место. Его влияние выражается в особенностях системы оплаты труда государственных служащих. Неспособность государства платить своим служащим заработные платы, которые могли бы гарантировать минимальный уровень жизни, является ключевым фактором, предопределяющим мелкие коррупционные сделки в системе органов внутренних дел, здравоохранения, таможни, пограничной службы и образования.

1. Корреляция между валовым внутренним продуктом и индексом восприятия коррупции

Исследования ТИ, проведенные в десятках стран по всему миру, указывают на то, что уровень коррупции определяется степенью экономического развития страны. При оценке уровня коррупции отмечается высокая степень корреляции (отношение между двумя переменными) ИВК и ВВП на душу населения.

По мнению В. Гавелиса высокая степень корреляции между уровнем коррупции и ВВП на душу населения доказывается исследованиями В. Танзи и Р. Давооди (коэффициент корреляции 0.87) и данными Российского общественного фонда «Индем» (коэффициент корреляции 0.87). Выводы В. Танзи и Х.Р. Давооди, полученные на основе анализа данных из 97 стран в 1997 году, и результаты фонда «Индем», полученные на основе анализа данных из 90 стран в 2000 году, практически идентичны: уровень коррупции в экономически слабых странах выше. Мы видим, что самый высокий уровень коррупции и, соответственно, самый низкий ИВК наблюдается в странах, в которых ВВП на душу населения не превышает 10,000 долларов.

Данные указывают на индивидуальность коррупционной деятельности. Согласно данным исследования, высокая степень корреляции наблюдается только между ИВК и ВВП на душу населения. Корреляция же между ИВК и объемом ВВП слабая. Это косвенно указывает на то, что коррупционная деятельность определяется скорее экономическим благосостоянием отдельного человека, нежели общества в целом.

2. Влияние уровня заработных плат на коррупцию

„...Практика управления человеческими ресурсами с доказанной эффективностью в области контроля или искоренении коррупции в таможене, включает: предоставление достаточных заработных плат, прочих вознаграждений и условий, позволяющих сотрудникам таможни поддерживать достойный уровень жизни...“

Пересмотренная Арушинская декларация

Исследования базируются на предположении о том, что низкий уровень экономического развития страны автоматически предопределяет низкий уровень заработных плат государственных служащих, что, в свою очередь, автоматически стимулирует коррупцию. При определении заработных плат этих сотрудников государство основывается на своих финансовых возможностях, а не на объективном расчете и оплате по результатам работы. Поэтому низкие заработные платы работников бюджетной сферы провоцируют у них чувство социальной несправедливости, отрицания и недооцененности, что объективно влияет на результаты их работы и ее качество.

Не зарабатывая столько, сколько, по их мнению, они должны зарабатывать, эти служащие получают сильную мотивацию использовать такие методы работы, которые позволят им получать не только законные, но и незаконные доходы. В этой связи могут возникать два рынка одних и тех же продуктов (или услуг) – законный и незаконный (коррупционный).

Наем государственных служащих, чей труд оплачивается из государственного бюджета, на практике осуществляется в условиях монополии, в то время как ценообразование на услуги, предоставляемые этими институтами, происходит на конкурентных рыночных условиях.

В данном контексте стоит отметить, что большинство сотрудников, нанимаемых государством, являются людьми образованными, накопившими большой человеческий капитал. Когда же их заработные платы не соответствуют стоимости продукта, производимого ими, они считают, что их труд эксплуатируется и недооценивается, что создает дополнительные стимулы для коррупционной деятельности. Большинство из них считают, что эта деятельность является способом получения дохода, который они недополучают в рамках официального трудового договора.

В конечном итоге, по мнению автора, уровень экономического развития страны влияет на коррупцию косвенно через способность страны оплачивать труд государственных служащих по ставкам, которые могли бы остановить коррупцию. Однако, несмотря на экономическое развитие страны, коррупцию можно объективно прогнозировать на первичном этапе найма сотрудников в условиях монополии на наем.

Эти противоречия отчасти объясняют нынешнюю ситуацию на рынке социальных услуг в Литве: сотрудники полиции выигрывают иски к государству за незаконное сокращение или невыплату заработных плат, длинные очереди в медицинские учреждения, сложности в формировании резерва сотрудников полиции и таможни и т.д.

III. Ситуация в таможне

Литовская таможенная система состоит из Департамента таможни при Министерстве финансов Республики Литва, Криминальной таможенной службы (КТС), Информационного центра таможенной службы, Таможенной лаборатории, Таможенного учебного центра, 3 территориальных таможенных представительств (Вильнюс, Каунас, Клайпеда), 15 грузовых постов, 7 железнодорожных постов, 1 почтового офиса, 4 постов в аэропортах, 3 морских портов и 3 речных портов.

Инспекционные и правоохранные функции таможни осуществляются 2 структурными подразделениями – Таможенной криминальной службой и Службой внутренних расследований (СВР) Департамента таможни. Основная цель КТС заключается в борьбе с контрабандой. Основными функциями СВР являются предотвращение и контроль коррупции и обеспечение целостности и надежности персонала. СВР является специализированным структурным подразделением Департамента таможни, напрямую подчиняющимся Генеральному директору. Оба подразделения обладают полномочиями проводить все оперативно-розыскные мероприятия и осуществлять уголовное преследование.

Уровень коррупции в таможне (статистический индекс преступности) определяется как среднее отношение между количеством выявленных коррупционных преступлений и количеством государственных служащих на службе в таможне в начале и в конце отчетного периода.

В 2003 – 2010 годах было возбуждено 53 уголовных дела за совершение преступлений, связанных с коррупцией в таможенной сфере (злоупотребления, взяточничество, неисполнение служебных обязанностей, подлог и связанные преступления – пособничество в контрабанде и т.д.). Были высказаны сомнения в отношении 98 сотрудников таможни.

К сожалению, подавляющее большинство этих дел были закрыты на этапе досудебного производства (50 сотрудников) за отсутствием доказательств их вины. За тот же период суды первой инстанции признали виновными только 14 сотрудников таможни, и только один из них был приговорен к наказанию в виде реального лишения свободы. Обычно сотрудникам

приходилось заплатить штраф или же они приговаривались к условным срокам. Дела еще пяти сотрудников были прекращены за сроком давности, а 9 подозреваемых сотрудников таможни были оправданы.

По результатам опроса общественного мнения (ЛПТИ, «Литовская карта коррупции 2007», 2009) граждане Литвы не считают таможню одним из наиболее коррумпированных институтов в стране (14 место), но при этом 17 процентов респондентов отметили, что им приходилось использовать свои контакты при прохождении таможенных формальностей, а еще 25 процентов респондентов отметили, что им дали понять желаемость «вознаграждения» в ходе прохождения таможенных формальностей. Еще 17 процентов респондентов отметили, что им приходилось давать «вознаграждение» или прочие привилегии для прохождения таможенных формальностей.

В то же время исследование общественного мнения, проведенное Литовским институтом свободного рынка (ЛИСР) показало, что литовские бизнесмены указывали на позитивные перемены в литовской таможне после вступления Литвы в Европейский Союз. Позитивные результаты проявляются в упрощении процедур, сокращении бюрократии и повышении эффективности юридических процедур.

В отношении слабостей в сфере таможни, бизнесмены, как правило, упоминали следующие аспекты: скорость прохождения таможенных формальностей все еще низкая, несоблюдение сроков, отсутствие упрощения таможенных процедур, нехватка детальной, ясной и своевременной информации об изменениях в таможенных процедурах, нехватка надежной обработки, лицензии сотрудников таможни и т.д.

Оценка степени сотрудничества между бизнесом и таможенными агентами указывает на то, что с учетом преобладающих традиций, взаимодействие, коммуникация и/или сотрудничество с таможней остаются весьма проблематичными. Предприниматели на себе чувствуют неблагоприятный подход таможни к бизнесу как к потенциальным преступникам. Пока не изменится этот подход, сотрудничество между этими двумя институтами, по их мнению, маловероятно. Наиболее распространенный подход со стороны таможни – контрольно-карательный – не может быть основой для сотрудничества.

1. Реформа и модернизация

«Коррупция, как правило, происходит в ситуациях, когда используется устаревшая и неэффективная практика, и когда у клиентов есть стимул попытаться избежать медленных или обременительных процедур путем дачи взяток и прочих платежей за содействие».

Пересмотренная Арушинская декларация

Как участник Литовской национальной программы по борьбе с коррупцией Департамент таможни отвечает за реализацию следующих мер для профилактики коррупции:

В области реализации Единого окна: реализация службы электронного предоставления таможенных деклараций с применением принципа «единого окна».

В сфере реализации электронного таможенного регулирования: разработка и реализация национальной системы обработки документов для электронного декларирования товаров и электронной обработки документов на всех этапах таможенной очистки и в отношении всех способов предоставления таможенных деклараций.

В области таможенных пошлин: 1) Ясное установление компетенций, ответственности и полномочий сотрудников таможни, осуществляющих таможенный контроль перевозимых товаров, транспортных средств, пассажиров и багажа, и выполнение таможенной очистки на таможенных постах с увязкой с отдельными этапами таможенного контроля. 2) Меры по реализации системы управления качеством в литовской таможне.

Эти меры предназначены в основном для модернизации таможни, улучшения деловой среды, инноваций и реализации современных контрольных мер и профилактики коррупции.

Однако с учетом этого аспекта интересен подход представителей бизнеса к инновациям, отношениям и сотрудничеству с сотрудниками таможни, как и их осведомленность и желание инвестировать в новые инструменты, как, например, *Определение потребностей бизнеса*.

В этом отношении в 2007 году Департамент таможни инициировал проект, финансируемый Европейским Союзом, под названием «Определение потребностей экономических агентов в целях улучшения качества услуг, предоставляемых литовской таможней».

Общая задача данного проекта заключается в определении потребностей операторов в отношении услуг литовской таможни с тем, чтобы потребности операторов учитывались при проектировании, разработке и продвижении новых или создаваемых таможенных информационных систем.

Позвольте упомянуть основные результаты исследования, поскольку эти системы направлены не только на улучшение деловой среды и качества таможенных услуг, но и на улучшение профилактики коррупции. В этом отношении наиболее интересно было бы узнать мнение представителей бизнеса – крупных клиентов таможни, литовских экономических агентов, таможенных брокеров и гарантов и прочих групп интересов, - о таможне в целом, ее сотрудничестве с экономическими агентами, реализации электронных таможенных систем, упрощении таможенных процедур и инновациях.

Сотрудничество между таможней и бизнесом – определения, в основном используемые предпринимателями для того, чтобы описать сотрудничество с литовской таможней, указывают на то, что тесное сотрудничество между сотрудниками таможни и бизнесменами, по их мнению, попросту не существует. Часть предпринимателей характеризует сотрудничество с таможней как «конструктивное», основанное на «необходимости», при этом другие считают, что сотрудничество лишь «декларативное».

Предприниматели считают себя пострадавшими, потому что таможня относится к представителям бизнеса как к потенциальным преступникам. Пока этот подход не изменится, сотрудничество между этими двумя институтами, по их мнению, маловероятно. Да и нынешний стиль работы таможни – контрольно-карательный – не может стать основой для равного сотрудничества.

Для предпринимателя информация о выполнении таможенных процедур достаточна для реализации запланированных перемен. Основных «формальных» источников информации два: веб-сайт таможни и официальная государственная газета „Valstybės žinios“. Однако предприниматели, обладающие большим опытом и имеющие дело с таможней более часто, как правило, ценят информацию, получаемую напрямую от сотрудников таможни. Зачастую неформальный источник «из уст в уста» становится ключевым источником информации о таможне.

Ключевая часть этого источника информации – это знакомство с сотрудниками таможни, работающими на постах или в территориальных таможенных представительствах. Преобразование подобных формальных взаимоотношений в неформальные отношения зачастую означает, что мелкие предприниматели, не имеющие подобных связей, называют их покровительством знакомых путем ускорения процедур таможенной очистки.

Оценка электронных таможенных систем – в общем, даже предприниматели немного знают о разработке безбумажной таможенной системы, и теоретически благосклонно относятся к этой инновации. Однако на практике бизнес, как правило, с осторожностью воспринимает реализацию новой таможенной системы. По их мнению, реализация инноваций должна рассматриваться, прежде всего, с позиции соотношения между инвестициями и будущей выгодой. Крупные компании более склонны инвестировать в новые электронные системы, в то время как небольшие компании будут мало заинтересованы в инвестировании в подобные инновации.

Оценка упрощения таможенных процедур – идея упрощения процедурных требований весьма приемлема для предпринимателей, но они мало знают об уже существующих упрощенных процедурах и их пользе для малых предпринимателей. Еще меньшее их число пользуются этими упрощениями.

Предприятия, использующие упрощенные процедуры, удовлетворены выгодами, а те, кто ими не пользуется, часто утверждают, что требования, которые необходимо удовлетворить для того, чтобы получить доступ к этим процедурам, слишком высоки для малых и средних предприятий, поскольку предназначены по большей части для крупных предприятий. При оценке выгод от упрощенных процедур часто высказывается мнение о том, что эти процедуры не упрощают, а усложняют прохождение процедур.

Оценка инноваций – Говоря об инновациях «единого окна» и «одной остановки», предприниматели зачастую имеют некоторое понимание принципа «единого окна». Служба «единого окна» естественно воспринимается как позитивное нововведение, хотя и понимается по-разному. Принцип «единого окна» часто понимается предпринимателями как выполнение всех дел в одном окне, и связывается с институтом, которому делегировано выполнение всех функций в отношении международной торговли. Предприниматели, как правило, и не слышали о принципе «одной остановки».

При оценке прочих возможных таможенных инноваций большинство предпринимателей были бы очень рады инновации, которая привела бы к существенному улучшению отношений с таможней, что позволило бы им предъявлять грузы для таможенного контроля только когда действительно существует необходимость подобного контроля. Большинство предпринимателей оценило бы создание автоматизированной информационной системы, которая позволила бы им выдавать и получать гарантии. Несколько меньше предпринимателей положительно оценили бы возможности, предоставляемые систематическим аудитом.

Общая оценка таможни – предприниматели, как правило, положительно оценивают услуги, предоставляемые литовской таможней. Однако положительная оценка таможни и ее услуг не всегда связана с безупречной организацией таможенного дела, а связана скорее с тем, что литовские предприниматели привыкли к существующей системе организации таможенного дела. Крупные предприятия проявляют растущий интерес к развитию таможенной администрации в части ее работы с клиентами.

2. Приоритетные сферы для действий в борьбе с коррупцией в таможене

„Если вы боретесь с государством, государство должно использовать такие же инструменты“

Президент Республики Литва Д. Грибаускайте

Коррупция в таможене является частью преступления контрабанды и можно сказать, что коррупция является следствием или побочным воздействием контрабанды. Это особенно верно в отношении организованной контрабанды, с которой можно столкнуться на автомобильных таможенных постах на внешних границах ЕС с третьими странами, где работают таможня, пограничная служба и прочие государственные ведомства. Таким образом, фундаментальными причинами коррупции и связанных с ней феноменов являются причины, кроющиеся в сфере экономики, на которые влияет особое географическое положение Литвы.

Еще один феномен, с которым сталкивается литовская таможня, это так называемая казуальная или обычная коррупция, связанная со злоупотреблением официальными полномочиями и желанием обогатиться за счет физических лиц и бизнеса, а также подлог в целях обхождения таможенных запретов и требований или ускорения таможенных платежей путем выплаты незаконных вознаграждений (платежи за содействие) или же дача взятки сотрудникам таможни.

Решающее воздействие и на обычную/казуальную, и на организованную коррупцию оказывает человеческий фактор – надежность (целостность) сотрудников таможни с одной стороны, и (не)терпимость по отношению к этому феномену с другой.

В свете борьбы с коррупцией существуют разные типы контрольных и превентивных мер:

Превентивные меры направлены на обеспечение надежности и целостности сотрудников таможни, образование, модернизацию таможни и упрощение процедур;

Контрольные меры связаны с уголовной или административной ответственностью государственных служащих, или же применением контрольных мер для выявления, наказания и предотвращения преступлений, связанных с коррупцией.

Анализ коррупционных преступлений показывает, что наиболее рискованными с точки зрения возникновения коррупции являются таможенные посты, в особенности автомобильные. В 2009 году 84% преступлений, связанных с коррупцией, были зарегистрированы на таможенных постах, из которых 16 – на автомобильных, 12 – на грузовых и 10 – в морских портах.

В отношении данных КТС за апрель 2010 года, Литва конфисковала 182 миллиона пачек контрабандных сигарет, что составляет около 80% стоимости товаров, конфискованных в прошлом году. Из конфискованных товаров – около 90% сигарет и прочей табачной продукции. Стоит отметить, что почти 92% товаров, конфискованных в Литве, предназначены не для литовского, а для иностранных рынков.

В отношении текущей ситуации в Литве стоит признать, что основной упор в сфере борьбы с коррупцией в таможенной службе делается на охране государственных границ в целях защиты литовского и европейского рынка в целом от незаконных товаров, особенно табака,

большие объемы которого перевозятся из Беларуси и Калининграда в Российской Федерации.

В отношении контрабанды как одной из основных причин экономической коррупции, большую роль играет отношение общественности к этому феномену. Недавние социологические исследования показывают, что большая часть населения Литвы благосклонно относится к контрабанде.

Литовский институт свободного рынка (ЛИСР) недавно провел исследование общественного мнения в отношении подхода населения к контрабанде и использованию незаконных товаров. Результаты опроса показывают, что в этом году контрабанда как феномен оправдывалась примерно 61% населения, в то время как в прошлом году этот показатель равнялся лишь 43%.

По результатам того же исследования, население считает, что основными причинами контрабанды являются экономические предпосылки: 1) огромная разница в ценах между соседними странами, которая ведет к росту акцизных налогов, 2) рост цен на товары и сниженная способность населения покупать их легально. На третьем месте респонденты упомянули, что вести бизнес легально слишком сложно и дорого.

К счастью, несмотря на тот факт, что только 11% граждан Литвы считают, что коррупция в государственной службе стимулирует контрабанду, только 6% людей читают, что правоохранительные органы неспособны бороться с коррупцией и контрабандой.

3. Управление человеческими ресурсами

Литовская таможня в ходе реализации своей кадровой политики фокусируется на надежности и целостности сотрудников таможни, развитии и содействии сопротивляемости таможенников коррупции. По данным на 01-07-2010 на службе в литовской таможне состояло 2543 сотрудников таможни и государственных служащих. За период с 2003 по 2009 года количество сотрудников таможни сократилось на 736 человек. Около 95.3% нынешних сотрудников таможни имеют университетское образование.

Все сотрудники таможни имеют статус особых государственных служащих, что означает, что они руководствуются отдельным законом – Законом о таможенной службе Литвы. Этот закон содержит общие и специфические требования к людям, желающим поступить на службу в таможню, и регламентирует поведение сотрудников в рабочие и нерабочие часы.

Таможня Литвы работает в соответствии с базовыми мерами, разработанными для предотвращения коррупции в области управления человеческими ресурсами в следующих сферах: отбор, обязанности, продвижение по службе и оценка рабочих показателей, правила профессиональной этики, реализация надзора, образование и т.д.

Отбор: Кандидаты, подающие заявление о приеме на службу в литовскую таможню, подвергаются выборочной проверке для установления их хорошей репутации, отсутствия прочих ограничений, указанных в Законе в отношении личности кандидата, его прошлого и репутации.

Согласно правилам, одобренным правительством Республики Литва, инспекционный орган имеет право получать оперативную и прочую надежную информацию от всех правоохранительных и прочих ведомств в отношении кандидатов на занятие должностей на государственной службе. Информация обо всех осужденных государственных служащих

хранится в специальном реестре. Данное положение, как независимая мера по предотвращению коррупции, установлено Законом о предупреждении коррупции в Республике Литва.

Помимо этого, в настоящее время в таможене устанавливается Система оценки личных качеств, основанная на психологии, которая будет использоваться в отношении кандидатов на должности в таможенной службе. Система поможет не только отбирать кандидатов с наилучшими профессиональными качествами, но также и людей с сильными стандартами в отношении неприятия коррупции. Сотрудники, производящие отбор совместно со специально обученными психологами на основе специальных анкет-вопросников и результатов интервью, будут предоставлять рекомендации в отношении надежности и сопротивляемости кандидатов коррупции.

Ответственность: Согласно законодательным актам в отношении коррупции сотрудники таможи могут нести дисциплинарную, административную или уголовную ответственность. Помимо этого, все сотрудники таможи должны соблюдать кодекс этических правил, который регламентирует их взаимоотношения и ход выполнения работы, а также деятельность в нерабочее время, и устанавливает ответственность за неподобающее поведение или подрыв репутации сотрудников таможи.

Люди, принимаемые на службу, должны быть ознакомлены с Кодексом поведения сотрудника таможи, который они подписывают в подтверждение того, что они были проинформированы об ответственности за эти нарушения. Линейные менеджеры таможенной службы и СВР отвечают за мониторинг соблюдения Кодекса этики и реализацию этих правил на практике. Каждое таможенное отделение создает Комитет по этике, который рассматривает случаи нарушения правил этики. За грубые нарушения профессиональной этики комитет может рекомендовать начало процедуры дисциплинарного взыскания или же увольнения.

Сотрудники таможи связаны обязательным принципом, содержащимся в Кодексе этики, согласно которому руководители на всех уровнях таможенной службы (главы департаментов, начальники постов, начальники смен) несут ответственность за предотвращение коррупции и сообщение о случаях коррупции. Это означает, что каждый менеджер должен осознавать риски коррупции в своей работе, и контролировать процесс реализации инспекционной программы, направленной на борьбу с распространением коррупции.

Кодекс этики также предусматривает, что все сотрудники на любом уровне должны сообщать о своих подозрениях линейному менеджеру и, по мере необходимости, в отдел по борьбе с коррупцией. Докладывающий также должен быть уверен в том, что анонимность его доклада будет соблюдена.

Увольнение из рядов сотрудников таможи возможно только за серьезное нарушение или в случае вступления в силу приговора суда, признающего лицо виновным в совершении уголовного преступления. За период с 2003 по 2010 год Суд первой инстанции признал виновными 14 сотрудников таможи, 5 дел были прекращены за сроком давности, а 9 сотрудников таможи были оправданы.

Стоит отметить, что после увольнения многие сотрудники таможи с успехом устроились на работу в частные компании, тем или иным образом связанные с деятельностью таможи (таможенные брокеры, перевозчики, логистические компании). Легко предугадать, что если закулисные связи между бывшими сотрудниками таможи и частным сектором не

разрываются, опыт в таможенных вопросах делает подобных людей привлекательным «продуктом» на этом специфическом рынке труда.

Ограничение деятельности и контроль: для обеспечения таможенного контроля и предотвращения незаконной и коррупционной деятельности, таможня применяет ряд контрольных мер, ориентированных в основном на сотрудников, работающих на таможенных постах, которые могут участвовать в незаконной деятельности.

Закон и правила, одобренные генеральным директором Департамента таможни, содержат ряд ограничений, связанных с сотрудниками таможенных постов, запрещающих им иметь при себе некоторые предметы (например, мобильные телефоны, наличность, табак и прочие подакцизные товары без марок) на территории таможенного поста. Сотрудники таможни также обязаны немедленно докладывать о любых несоответствующих отношениях, потенциальных конфликтах интересов или попытках подкупа.

Сотрудники таможни также подвергаются проверкам и инспекциям в ходе несения своей службы. Законодательные акты в отношении таможни наделяют инспекторов полномочиями в любое время проверять любые таможенные офисы (посты) и работу сотрудников, запрашивать информацию о наличии запрещенных товаров, проверять отдельных людей и транспортные средства, составлять протоколы об административных правонарушениях.

К сожалению, таможня не имеет возможности практиковать меры работы под прикрытием, однако ширится практика, когда инспекторы носят униформу обычного сотрудника таможни и работают как обычный таможенник на посту. В ходе подобных инспекций наблюдение ведется не только за сотрудниками таможни, работающими на посту, но и за отдельными лицами и их деловыми отношениями с сотрудниками таможни.

В действительности подобные контрольные действия достаточны для борьбы с так называемой обычной коррупцией и произволом сотрудников таможни, и для обеспечения соблюдения дисциплины не только сотрудниками таможни, но и предпринимателями. Подобные меры обычно применяются случайным способом, но на основе оперативных данных и анонимных сообщений о ранее выявленных случаях коррупции. Время показало, что эта мера достаточно эффективна и не требует больших капиталовложений.

Другие меры предотвращения коррупции в силовых ведомствах включают, конечно, мониторинг конфликтов частных интересов, ротацию, содействие целостности сотрудников, ежегодную оценку карьерных показателей, обучение в области борьбы с коррупцией и прочее.