



**Конференция государств –  
участников Конвенции  
Организации Объединенных  
Наций против коррупции**

Distr.: General  
2 July 2020  
Russian  
Original: English

**Группа по обзору хода осуществления  
Первая часть возобновленной одиннадцатой сессии  
Вена, 31 августа — 2 сентября 2020 года  
Пункт 4 повестки дня  
Ход осуществления Конвенции Организации  
Объединенных Наций против коррупции**

**Резюме**

**Записка Секретариата**

**Добавление**

**Содержание**

	<i>Стр.</i>
II. Резюме .....	2
Острова Кука .....	2



## II. Резюме

### Острова Кука

#### 1. Введение. Обзор правовых и институциональных основ Островов Кука в контексте осуществления Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции

Острова Кука сдали на хранение документ о присоединении к Конвенции 17 октября 2011 года. Правовая система Островов Кука включает английское общее право, некоторые законодательные акты Великобритании и Новой Зеландии, акты законодательной власти и нормы обычного права. Правовым актом высшей юридической силы является Конституция.

Обзор хода осуществления Островами Кука глав III и IV Конвенции был проведен в четвертом году первого цикла, а резюме обзора ([CAC/COSP/IRG/I/4/1/Add.15](#)) выпущено 2 июня 2015 года.

Острова Кука не применяют положения Конвенции напрямую, но рассматривают ее в качестве основы для международного сотрудничества, в том числе в области возвращения активов.

Правовую основу противодействия коррупции на национальном уровне образуют положения ряда законов, в частности Закона о преступлениях, Закона о доходах от преступлений, Закона о публичной службе, Закона о взаимной помощи по уголовным делам, Закона о Подразделении для сбора оперативной финансовой информации и Закона об отчетности по финансовым операциям. Острова Кука участвуют в ряде международных соглашений о международном сотрудничестве и предупреждении преступности.

Острова Кука располагают рядом органов и учреждений, занимающихся вопросами предупреждения коррупции и борьбы с ней, включая Бюро по уголовно-правовым вопросам, Тендерный комитет, Управление уполномоченного по вопросам публичной службы, Подразделение по борьбе с транснациональной преступностью, Комиссию по финансовому надзору и Подразделение для сбора оперативной финансовой информации. Кроме того, в 2011 году был учрежден Антикоррупционный комитет, отвечающий за разработку политики и содействие обмену информацией между правительственными учреждениями.

На международном уровне компетентные органы страны участвуют в сотрудничестве в рамках различных сетей, включая Азиатско-тихоокеанскую группу по борьбе с отмыванием денег, Эгмонтскую группу подразделений финансовой разведки и Международную организацию уголовной полиции (Интерпол).

Ключевую роль в международном сотрудничестве играет Бюро по уголовно-правовым вопросам.

#### 2. Глава II. Меры по предупреждению коррупции

##### 2.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора

*Политика и практика предупреждения и противодействия коррупции; орган или органы по предупреждению и противодействию коррупции (ст. 5 и 6)*

В настоящее время Антикоррупционный комитет разрабатывает национальную стратегию борьбы с коррупцией. Принципы благого управления и борьбы с коррупцией закреплены в Национальном плане устойчивого развития на 2016–2020 годы, в частности в цели 16, а также в нормативных документах правительства, включая Руководство по вопросам публичной службы, Руководство для глав министерств и Руководство по финансовой политике и процедурам

правительства Островов Кука, и отраслевых нормах, например в Политике добычи полезных ископаемых морского дна.

В соответствии с Законом о Комиссии по правовым вопросам 2007 года на Комиссию возложена задача централизованного реформирования законодательства. Однако на практике каждое министерство инициирует собственные обзоры в рамках своей компетенции, зачастую при содействии Бюро по уголовно-правовым вопросам. Управление омбудсмена уполномочено рассматривать вопросы, касающиеся адекватности существующих административных процедур и механизмов. В настоящее время на рассмотрении в Особом комитете Парламента находится проект закона о преступлениях, в котором предлагаются поправки к антикоррупционному законодательству.

В задачи Антикоррупционного комитета входит содействие принятию и укреплению мер предупреждения и противодействия коррупции, в частности путем подготовки предложений относительно антикоррупционной политики и проработки вопросов, передаваемых ему кабинетом министров. Комитет возглавляет генеральный солиситор, а в его состав входят представители публичного сектора.

На Островах Кука работа по предупреждению коррупции возложена на несколько органов. Все расследования по фактам коррупции ведет Полицейская служба Островов Кука. Проведением расследований по жалобам на злоупотребления со стороны публичных должностных лиц, в том числе на действия полиции, занимается омбудсмен. Он может самостоятельно инициировать расследования (п. 3 ст. 11 Закона об Омбудсмене 1984 года). В соответствии с Законом об официальной информации 2008 года омбудсмен уполномочен рассматривать и расследовать жалобы, касающиеся просьб о предоставлении доступа к информации. Прием жалоб граждан на действия руководителей министерств, глав департаментов и публичных должностных лиц и качество обслуживания и работы органов государственной администрации ведет Управление уполномоченного по вопросам публичной службы.

В большинстве случаев в законодательстве закреплено положение о независимости органов предупреждения коррупции от внешнего влияния. Омбудсмен, уполномоченный по вопросам публичной службы, комиссар полиции, директор Комитета по обзору государственных расходов и ревизии назначаются представителем королевы по представлению премьер-министра (в соответствии с п. 1 ст. 21 Закона о Комитете по обзору государственных расходов и ревизии решение о назначении директора Комитета принимается при участии кабинета министров). Глава Центральной избирательной комиссии назначается правительством, а именно постановлением Исполнительного совета (п. 1 ст. 4 Закона о выборах 2004 года). Совет Комиссии по финансовому надзору назначается министром, ответственным за финансы (ст. 4 Закона о Комиссии по финансовому надзору 2003 года).

Координация на национальном уровне осуществляется по неофициальным каналам; обычной практикой является использование разных каналов связи в зависимости от ситуации. Во избежание дублирования ресурсов обмен информацией ведется через Антикоррупционный комитет.

Острова Кука являются членом ряда организаций, а компетентные органы страны участвуют в различных инициативах по предупреждению коррупции: Антикоррупционной инициативе Азиатского банка развития/Организации экономического сотрудничества и развития, Азиатско-тихоокеанской группе по борьбе с отмыванием денег, Сети сотрудников правоохранительных органов островных государств Тихого океана, секретариате Форума тихоокеанских островов, Ассоциации подразделений для сбора оперативной финансовой информации островных государств Тихого океана, Эгмонтской группе, Тихоокеанской ассоциации прокуроров, Секретариате Тихоокеанского сообщества, Глобальной организации парламентариев по борьбе с коррупцией, Тихоокеанской

ассоциации высших ревизионных учреждений и Тихоокеанской сети по борьбе с транснациональной преступностью.

Островам Кука было направлено напоминание о необходимости проверить актуальность названий и адресов органов власти, которые они ранее сообщили Генеральному секретарю Организации Объединенных Наций и которые могут пригодиться другим государствам-участникам при разработке и осуществлении мер борьбы с коррупцией.

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

За назначение, продвижение по службе, перевод, увольнение и дисциплину публичных служащих (ст. 74В Конституции) отвечает Управление уполномоченного по вопросам публичной службы, учрежденное в соответствии с частью VI Конституции. На практике Управление курирует работу глав министерств, которые, в свою очередь, руководят публичными служащими соответствующих министерств под надзором Управления (стр. 11 Руководства для глав министерств 2018 года). В соответствии с Законом о публичной службе 2009 года и Законом о внесении поправок в Закон о публичной службе 2016 года в Руководство по вопросам публичной службы недавно были внесены поправки с целью подробного изложения кадровой политики и стандартов в области приема на работу, набора, прохождения службы, продвижения по службе и выхода в отставку на основе принципов эффективности, прозрачности и объективных критериев. Правила приема на работу согласуются с передовой практикой в этой сфере и содействуют обеспечению справедливости, прозрачности и отбора на основе профессиональных качеств. Управлением уполномоченного по вопросам публичной службы также разработаны Правила предоставления отпусков публичным служащим, Правила служебных командировок и Правила разрешения трудовых споров. Управление уполномоченного по вопросам публичной службы определяет шкалу должностных окладов публичных служащих в соответствии с утвержденной Кабинетом министров системой вознаграждений (подп. (m) п. 1 ст. 6 Закона о публичной службе). Трибунал по вопросам вознаграждения может давать рекомендации министру, ответственному за финансы, относительно окладов и надбавок (ст. 13 Закона о Трибунале по вопросам вознаграждения 2005 года). Ко всем кадровым решениям применим трехэтапный механизм обжалования: сначала подается апелляция руководителю структурного подразделения; затем — в Управление уполномоченного по вопросам публичной службы; и, наконец, работник имеет возможность уведомить работодателя о личной жалобе в соответствии с Законом о трудовых отношениях 2012 года (ст. 36 и 42 Закона о публичной службе). Конкретных процедур отбора, ротации и подготовки кадров для занятия должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, законодательством не предусмотрено.

Вопросы этики, профессионального поведения и коллизии интересов публичных служащих и членов парламента охватываются в некоторых учебных программах, включая вводные программы при поступлении на службу.

Критерии соответствия/несоответствия квалификационным требованиям для замещения выборных публичных должностей изложены в Конституции и Законе о внесении поправок в Конституцию 2003 года. Закон о выборах 2004 года содержит положения о соответствии/несоответствии кандидатов (например, в случае получения или дачи взятки: ст. 88), а также о представлении отчетности о поступлениях и расходах на избирательную кампанию (ст. 108), однако в связи с последним положением до настоящего времени никаких мер не принималось.

Кодекс поведения публичных служащих и Положение о кодексе поведения регулируют поведение всех публичных служащих и предусматривают дисциплинарные меры за нарушения, в том числе немедленное увольнение за серьезные проступки. Хотя в Руководстве для глав министерств 2018 года четко

указано, что основой для урегулирования коллизий интересов является Положение о кодексе поведения, в обязанности каждого руководителя министерства/ведомства входит разработка конкретных правил и процедур для решения этой проблемы с целью уменьшения ее потенциальных негативных последствий и обеспечения того, чтобы сотрудники понимали, когда возникает коллизия и как поступать в этом случае. Некоторые учреждения, например Комиссия по финансовому надзору, приняли дополнительные меры с целью поощрения прозрачности и предотвращения коллизии интересов. Глава 10 Руководства по вопросам публичной службы предусматривает требование о том, чтобы публичные должностные лица сообщали о фактах коррупции компетентным органам; это положение подробно прописано в Правилах раскрытия информации (правила защиты лиц, сообщающих о нарушениях).

Некоторые органы имеют собственные дополнительные кодексы профессиональной этики, например Кодекс поведения сотрудников полиции. В части XLV Постоянных распоряжений Парламента также содержится кодекс поведения, включающий требование о раскрытии информации об активах (такое же требование предусмотрено в статье 18 Закона о перечне публичных должностных лиц 2005 года).

Часть IV Конституции посвящена судебной власти. Председатель Высокого суда назначается представителем королевы по рекомендации Исполнительного совета (п. (а) ст. 52) и может быть отстранен от должности только за ненадлежащее поведение или из-за неспособности выполнять свои функции (ст. 54). В Настольной книге судьи содержится кодекс поведения судей, который применяется и к мировым судьям.

Кодекс профессиональной этики юристов, включая сотрудников Правового управления, изложен в части VII Закона о юридической деятельности 1993–1994 годов, а часть III того же закона посвящена должностным нарушениям.

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

На Островах Кука действует децентрализованная система закупок. Процесс публичных закупок регулируется Постановлением правительства о купле-продаже товаров и услуг 2016 года, разработанным в соответствии со статьей 63 Закона о министерстве финансов и экономики 1995–1996 годов. На онлайн-портале государственных закупок размещены типовые формы документов, входящих в комплект закупочной документации. В стране нет закона, который бы препятствовал вступлению участников публичных торгов в картельный сговор (Закон о контроле за ценами 1966 года устанавливает фиксированную цену на бензин) или регулировал порядок закупок из одного источника. Государственные предприятия и находящиеся на особом положении учреждения, такие как Банк Островов Кука, обязаны соблюдать постановление 2016 года, если только они не исключены из сферы его действия по закону. Существует возможность подачи жалоб по процедуре закупок (ст. 11 Постановления правительства о купле-продаже товаров и услуг), но отсутствует механизм внутреннего контроля и обжалования решений о закупках или проведения аудита закупок. К сегодняшнему дню ни одной апелляции на решение о закупках подано не было. В настоящее время в тестовом режиме функционирует система электронных закупок.

Для всех закупок стоимостью более 60 тыс. новозеландских долларов проводятся торги. Для закупок стоимостью ниже 60 тыс. новозеландских долларов достаточно провести запрос котировок, но котировки на сумму от 30 до 60 тыс. новозеландских долларов подлежат одобрению Тендерным комитетом. Для котировок на сумму от 1 до 30 тыс. новозеландских долларов (критерии изложены в статье 3.1 Постановления правительства о купле-продаже товаров и услуг) достаточно одобрения главы ведомства. К персоналу, занимающемуся закупками, применяются особые положения о коллизии интересов (ст. 1.8 Постановления).

Министр, ответственный за финансы, обязан ежегодно представлять на одобрение парламента смету доходов и расходов в виде законопроекта об ассигнованиях (ст. 70 Конституции). Бюджетный процесс прописан в части IV Закона о Министерстве финансов и экономики, а порядок представления сметы и финансовых отчетов — в части XXXV. Министр, ответственный за финансы, обязан представлять парламенту для одобрения доклад о бюджетной политике (ст. 11). Вместе с ним представляется доклад о смете (ст. 13). Не позднее дня внесения первого законопроекта об ассигнованиях министр также обязан представить парламенту доклад о бюджетной стратегии (ст. 12). В период с 1 по 31 декабря министр, ответственный за финансы, обязан опубликовать обновленные финансово-экономические показатели и уточненные прогнозы (ст. 16). По окончании каждого финансового года, но не позднее конца третьего месяца следующего финансового года финансовый секретарь обязан подготовить и направить правительственным аудиторам финансовый отчет с указанием общих операционных расходов, общих операционных доходов, сальдо между ними, общей суммы заемных средств и чистой стоимости активов (п. 1 ст. 26). Этот финансовый отчет и отчет государственных аудиторов препровождаются спикеру парламента (п. 2 ст. 26).

Конституцией предусмотрено создание Ревизионного управления (ст. 71). Управление отвечает за аудит финансовых отчетов правительства. Управление Комитета по обзору государственных расходов и ревизии следит за соблюдением Закона о Комитете по обзору государственных расходов и ревизии 1995–1996 годов и выполняет контрольно-ревизионные функции, подробно изложенные в статье 27 Закона, включая проведение ревизий, расследований и выполнение информационных запросов, поступающих от Комитета по обзору государственных расходов и ревизии. Ревизионное управление и Комитет по обзору государственных расходов и ревизии применяют стандарты Управления генерального ревизора и Ревизионного управления Новой Зеландии. Согласно статье 4 Закона о Комитете по обзору государственных расходов и ревизии, Комитет подотчетен Парламенту, однако не до конца ясно, как его деятельность соотносится с работой Комитета по бюджетному контролю и/или дополняет ее.

Финансовая документация государственных учреждений хранится ими в течение 15 лет. По истечении этого срока или, при наличии соответствующей договоренности, иного срока эти документы передаются на хранение в Национальный архив в соответствии с Законом о публичной информации 1984 года. Законом о преступлениях предусмотрена уголовная ответственность за фальсификацию документов (например, ст. 287 (подделка); ст. 274 (подделка счетов, относящихся к публичным средствам) и ст. 253 (уничтожение документов)).

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

Закон об официальной информации предоставляет гражданам право запрашивать официальную правительственную информацию и обязует правительство удовлетворять эти просьбы, если нет причин для неразглашения информации. В Законе указаны соответствующие сроки (например, вынесение решения в течение 20 рабочих дней (п. 1 ст. 14)). Вескими основаниями для неразглашения информации являются защита интересов безопасности и обороны (в том числе Новой Зеландии (п. (a) ст. 34), предупреждение, расследование или раскрытие преступлений (п. (b) ст. 34) и другие причины, такие как защита коммерческой тайны (ст. 8). Омбудсмен уполномочен проводить расследования и рассматривать жалобы, касающиеся просьб о предоставлении доступа к информации (ст. 30 Закона о внесении поправок в Закон об официальной информации 2009 года). Документы кабинета министров считаются строго конфиденциальными, и для получения доступа к ним требуется разрешение службы безопасности или направление запроса в соответствии с Законом об официальной информации. В Руководстве по запросам официальной информации содержится описание процесса запроса официальной информации и обращения с ней. Управление омбудсмена предоставляет широкие возможности для прохождения

обучения по положениям Закона об официальной информации для работников правительственных учреждений, депутатов парламента и широкой общественности, в том числе на Внешних островах. Некоторые министерства и парламента, в том числе Управление омбудсмана, Управление уполномоченного по вопросам публичной службы и Комитет по обзору государственных расходов и ревизии, разместили информацию о выполняемых ими функциях на своих сайтах. Канцелярии премьер-министра поручено выпустить публикацию с описанием функций министерств и организаций. Такая информация подлежит обновлению раз в два года (ст. 22 Закона об официальной информации); однако пока этого не сделано.

Представители общественности и прессы имеют право присутствовать на заседаниях парламента в качестве зрителей с разрешения спикера, секретаря или другого уполномоченного лица (ч. XL Регламентa парламента). Трансляция заседаний разрешена правилом 380 и осуществляется на регулярной основе.

Для воспитания нетерпимого отношения к коррупции на Островах Кука проводятся информационно-просветительские мероприятия, в частности по случаю Международного дня борьбы с коррупцией, а также информационные радиопередачи, в том числе с участием омбудсмана и уполномоченного по вопросам публичной службы. Некоторые органы власти, включая Ревизионное управление, Управление омбудсмана, Управление уполномоченного по вопросам публичной службы и полицию, принимают анонимные сигналы от населения.

#### *Частный сектор (ст. 12)*

Согласно Закону об обществах с ограниченной ответственностью 2008 года все компании с ограниченной ответственностью обязаны вести определенную документацию (ст. 32), в частности зарегистрированные агенты компаний обязаны вести подробный бухгалтерский учет (ст. 31A). Выполнение Закона контролируется Реестром компаний. Положения о хранении документации также содержатся в других законодательных актах, в том числе в статье 32 Закона о банковской деятельности 2011 года и статье 18 Закона о кэптивном страховании 2013 года. Закон об обществах с ограниченной ответственностью 2008 года предусматривает назначение ревизора, но не устанавливает обязательств относительно того, какие счета подлежат ревизии.

Ведение учета несуществующих расходов, отражение обязательств, объект которых неправильно идентифицирован, использование поддельной документации и намеренное уничтожение бухгалтерской документации запрещены в соответствии со статьей 258 Закона о преступлениях, если эти деяния совершаются с целью введения в заблуждение; подделка бухгалтерской документации подпадает под действие статьи 287.

Законодательство Островов Кука не содержит положений, прямо запрещающих освобождение от налогообложения в отношении расходов, представляющих собой взятки.

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

Нормативно-правовую базу в области борьбы с отмыванием денег образуют Закон об отчетности по финансовым операциям 2017 года и относящиеся к нему подзаконные акты, Закон об отчетности о финансовых операциях 2015 года, Закон о Комиссии по финансовому надзору 2003 года, Закон о доходах от преступлений 2003 года, инструкции Подразделения для сбора оперативной финансовой информации и положения о пруденциальных нормах Комиссии по финансовому надзору.

К подотчетным учреждениям относятся все финансовые учреждения, а также определенные категории нефинансовых предприятий и представители определенных профессий; все они обязаны применять комплекс мер для

предупреждения отмывания денег, включая идентификацию клиентов и бенефициарных собственников, осуществление постоянного контроля за операциями, применение более строгих мер должной осмотрительности в отношении клиентов, счетов и сделок с повышенным уровнем риска, ведение отчетности и информирование компетентных органов о подозрительных сделках.

За сбор, анализ и распространение среди компетентных органов на национальном и международном уровнях финансовой информации и оперативных данных о предполагаемых случаях отмывания денег, финансирования террористической деятельности и других серьезных преступлениях отвечает Подразделение для сбора оперативной финансовой информации. Подразделение осуществляет надзор за всеми подотчетными учреждениями с целью противодействия отмыванию денежных средств. Комиссия по финансовому надзору отвечает за лицензирование и мониторинг деятельности финансовых учреждений и обеспечение соблюдения ими международных стандартов. Комиссия является пруденциальным регулятором и оказывает поддержку в осуществлении надзорных функций с целью противодействия отмыванию денег при поступлении соответствующих просьб от Подразделения для сбора оперативной финансовой информации Островов Кука.

В 2008 году Острова Кука опубликовали итоги первой национальной оценки рисков, а в 2015 году — итоги второй оценки. К процессу оценки были привлечены финансовые учреждения и установленные нефинансовые предприятия и профессии, которые теперь проводят внутренние оценки рисков с учетом его результатов. В 2017 году в дополнение к этим оценкам был опубликован доклад “2017 Financial Institutions and Designated Non-Financial Businesses and Professions Sectors Review of Risks” («Финансовые учреждения и установленные нефинансовые предприятия и профессии: обзор рисков за 2017 год»), основанный на итогах национальной оценки рисков. Угроза, связанная с коррупцией и взяточничеством, оценивается как средняя.

Надзорные и правоохранительные органы, ответственные за противодействие отмыванию денег, сотрудничают и обмениваются информацией как на внутреннем, так и на международном уровне.

Требования Конвенции в отношении электронных денежных переводов отражены в Законе об отчетности по финансовым операциям (ст. 37).

На Островах Кука действует система декларирования наличности и оборотных документов на предъявителя при въезде на территорию и выезде с территории страны, если стоимость этих документов эквивалентна 10 тыс. новозеландских долларов или превышает эту сумму (ст. 7 Закона о декларировании валюты 2015/2016 года). За непредставление декларации или представление ложных сведений в Законе предусмотрено наказание, включая штрафы и тюремное заключение (ст. 29).

В докладе Азиатско-тихоокеанской группы по борьбе с отмыванием денег за 2018 год отмечен высокий уровень соответствия рекомендациям Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег, в том числе рекомендациям, касающимся мер предупреждения и надзора.

Острова Кука содействуют развитию и укреплению регионального и международного сотрудничества в борьбе с отмыванием денег, в частности в рамках Азиатско-тихоокеанской группы по борьбе с отмыванием денег и Эгмонтской группы.

## 2.2. Успешные результаты и виды практики

- Проведение омбудсменом разъяснительной работы о положениях Закона об официальной информации и предоставление широких возможностей для обучения работникам правительственных учреждений, депутатам парламента и широкой общественности, в том числе на Внешних островах (п. (b) ст. 10).



### 2.3. Трудности в осуществлении

Властям Островов Кука рекомендуется:

- разработать и осуществлять Национальную стратегию борьбы с коррупцией в соответствии с пунктом 1 статьи 5 Конвенции и выделить надлежащие ресурсы для обеспечения ее эффективного осуществления (ст. 5);
- принять антикоррупционное законодательство, включая проект закона о преступлениях, в целях содействия осуществлению Конвенции (ст. 5);
- повысить степень независимости процесса назначения главы Центральной избирательной комиссии и директора Комитета по обзору государственных расходов и ревизии (п. 2 ст. 6);
- приложить усилия для внедрения надлежащих процедур отбора и подготовки кадров для занятия публичных должностей, которые считаются особенно уязвимыми с точки зрения коррупции, и ротации, в надлежащих случаях, таких кадров на таких должностях (подп. (b) п. 1 ст. 7);
- следить за соблюдением статьи 106 Закона о выборах 2004 года, в частности установить требование о предоставлении отчетности о поступлениях и расходах политических партий и кандидатов на цели проведения избирательной кампании (п. 3 ст. 7);
- рассмотреть возможность принятия законопроекта о защите лиц, сообщающих о нарушениях, и создания систем с целью облегчить сообщение соответствующим органам сведений о коррупционных деяниях публичными должностными лицами (п. 4 ст. 8);
- приложить усилия для установления мер и систем, обязывающих публичных должностных лиц, включая глав министерств, ведомств и руководителей государственных предприятий, представлять соответствующим органам декларации, среди прочего, о внеслужебной деятельности, занятиях, инвестициях, активах и о существенных дарах или выгодах, в связи с которыми может возникать коллизия интересов (п. 5 ст. 8);
- пересмотреть законодательство о закупках с целью а) урегулировать вопрос о картельных сговорах и повысить конкурентность процесса закупок, в том числе путем распространения действия соответствующих положений на государственные предприятия и другие органы, исключенные из сферы их применения по закону; б) создать в рамках системы публичных закупок эффективную систему внутреннего контроля и обжалования принятых решений; в) предусмотреть возможность обращения в суд и применения средств правовой защиты в связи со спорами относительно соблюдения действующих правил и процедур; г) предусмотреть проведение аудита закупок (п. 1 ст. 9);
- рассмотреть возможность уточнения функций Комитета по обзору государственных расходов и ревизии и Комитета по бюджетному контролю для обеспечения того, чтобы их функции не пересекались и/или не дублировали друг друга (п. 2 ст. 9);
- принять надлежащие меры для внедрения эффективных и действенных систем управления рисками и внутреннего контроля, а также необходимые корректирующие меры (подп. (d) и (e) п. 2 ст. 9);
- рассмотреть возможность принятия мер по созданию и укреплению системы публичной отчетности о деятельности правительственных учреждений, отвечающих за предупреждение и противодействие коррупции, в том числе со стороны Управления омбудсмена (п. (c) ст. 10);
- ужесточить действующие меры предупреждения коррупции в частном секторе, включая стандарты бухгалтерского учета и аудита, и установить надлежащие меры наказания за их несоблюдение (пп. 1 и 2 ст. 12);

- установить фактический запрет на применение в бухгалтерской практике приемов, перечисленных в пункте 3 статьи 12;
- отказать в освобождении от налогообложения в отношении расходов, представляющих собой взятки (п. 4 ст. 12);
- принять дополнительные меры для обеспечения того, чтобы соответствующие органы по противодействию коррупции были известны населению, и продолжить работу по внедрению общедоступных механизмов сообщения о нарушениях, в том числе на условиях анонимности (п. 2 ст. 13).

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

- помощь в подготовке национальной стратегии борьбы с коррупцией в соответствии с передовой практикой и международными стандартами, а также в укреплении потенциала Антикоррупционного комитета (ст. 5 и 6);
- наращивание потенциала Ревизионного управления, Государственной экологической службы и Совета по коммерции и инвестициям с целью выявления возможных коррупционных рисков и внедрения практики предупреждения коррупции (ст. 6);
- поддержка разработки законопроекта о защите лиц, сообщающих о нарушениях, а также поправок к Закону о выборах и относящимся к нему подзаконным актам относительно отчетности о поступлениях и расходах в связи с проведением избирательных кампаний (п. 3 ст. 7);
- сбор статистических данных;
- укрепление потенциала в области судебной бухгалтерии и информационных технологий (ст. 14 и 52).

### **3. Глава V. Меры по возвращению активов**

#### **3.1. Комментарии в отношении осуществления статей, являющихся предметом обзора**

*Общее положение; специальное сотрудничество; двусторонние и многосторонние соглашения и договоренности (ст. 51, 56 и 59)*

Взаимная правовая помощь регулируется Законом о взаимной помощи по уголовным делам 2003 года, который применим и в контексте возвращения активов. Острова Кука являются также участником Программы по оказанию взаимной правовой помощи по уголовным делам в рамках Содружества.

За оказание взаимной правовой помощи отвечает Бюро по уголовно-правовым вопросам. Острова Кука сообщили об этом Генеральному секретарю Организации Объединенных Наций. Генеральный атторней делегировал свои предусмотренные Законом о взаимной помощи по уголовным делам обязанности генеральному солиситору. Вместе с тем просьбы обычно поступают и направляются по дипломатическим каналам.

На сегодняшний день Острова Кука ни разу не отказывали в просьбах, касающихся возвращения активов, и положительно ответили на пять поступивших просьб о наложении ограничений на активы (в соответствии с определением, данным в статье 50 Закона о доходах от преступлений) и их возвращении. Сами они еще не направляли просьб о возвращении активов.

В соответствии со статьей 39 Закона о Подразделении для сбора оперативной финансовой информации такое подразделение может раскрывать по своей собственной инициативе или по запросу информацию, касающуюся неправомерных финансовых действий, аналогичным зарубежным учреждениям. Компетентные органы также добровольно обмениваются информацией по каналам Интерпола.

В соответствии со статьей 4 Закона о взаимной помощи по уголовным делам Острова Кука не обуславливают оказание взаимной правовой помощи наличием договора. Они заключили несколько двусторонних и многосторонних соглашений о международном сотрудничестве в таких областях, как борьба с преступностью, отслеживание и возвращение доходов от преступлений. Помимо меморандума о взаимопонимании с Ассоциацией подразделений для сбора оперативной финансовой информации островных государств Тихого океана, Подразделение для сбора оперативной финансовой информации подписало еще 13 меморандумов о взаимопонимании с иностранными партнерами.

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

На финансовые учреждения и установленные нефинансовые предприятия и профессии распространяются требования о борьбе с отмыванием денег в соответствии со статьями 23–34 Закона об отчетности по финансовым операциям и Положением о пруденциальных нормативах № 08-2006 Комиссии по финансовому надзору (применимо к банкам). Эти требования включают проведение надлежащей проверки клиентов, в том числе применение принципа «знай своего клиента» и идентификацию бенефициарного собственника (ст. 25–34 Закона об отчетности по финансовым операциям), постоянный контроль за операциями, периодическое и непрерывное обновление данных, ведение отчетности (ст. 41–44 Закона), а также информирование о подозрительных операциях (ст. 45–53 Закона). К таким требованиям также относятся оценка рисков, касающихся отмывания денежных средств, и принятие надлежащих мер по управлению этими рисками, что подразумевает применение более жестких мер осмотрительности в отношении клиентов, счетов и сделок с повышенным уровнем риска, в том числе счетов иностранных и местных политически значимых лиц, членов их семей и их близких.

Для того чтобы помочь подотчетным учреждениям в выполнении обязательств по Закону об отчетности по финансовым операциям, Подразделение для сбора оперативной финансовой информации выпустило инструкции по ряду вопросов, включая оценку рисков, должную осмотрительность в отношении клиентов, ведение отчетности, информирование о подозрительной деятельности и внедрение механизма обеспечения соответствия нормативным требованиям.

Подразделение для сбора оперативной финансовой информации регулярно проводит учебно-просветительские мероприятия для оказания помощи подотчетным учреждениям в выполнении новых требований в отношении учета рисков, установленных в соответствии с Законом об отчетности по финансовым операциям. Оно также выпустило Практическое руководство по осуществлению Закона об отчетности по финансовым операциям, которое включает процедуры классификации клиентов на основе рисков (категории клиентов, деловые отношения или операции с более высоким риском). Кроме того, на сайте Комиссии по финансовому надзору размещен список политически значимых лиц, подготовленный и обновляемый Комиссией по финансовому надзору и Подразделением для сбора оперативной финансовой информации.

Процедуры лицензирования банков, предусмотренные Законом о банковской деятельности, препятствуют созданию банков-ширм (ст. 29). Статья 46 Закона о банковской деятельности и статья 55 Закона об отчетности по финансовым операциям запрещают корреспондентские банковские отношения с банками-ширмами. Кроме того, пункт (4) статьи 40 Закона требует от подотчетных учреждений принимать соответствующие меры для проверки того, что учреждения-респонденты не разрешают использовать свои счета банкам-ширмам.

Подразделение для сбора оперативной финансовой информации было создано в 2001 году. Его организация, функции, обязанности и полномочия регулируются Законом о Подразделении для сбора оперативной финансовой информации, который возлагает на него многочисленные задачи и функции, в

частности получение и анализ сообщений о подозрительных сделках, проведение любых необходимых расследований и препровождение их результатов соответствующим органам власти. Подразделение для сбора оперативной финансовой информации, входящее в состав Комиссии по финансовому надзору, уполномочено подписывать меморандумы о взаимопонимании и обмениваться информацией на национальном и международном уровнях. Подразделение является членом Эгмонтской группы с 2004 года. Кроме того, кабинет министров поручил ему координировать осуществление национального режима борьбы с отмыванием денег и финансированием терроризма через посредство Координационного комитета учреждений и министерств.

На Островах Кука не создано систем, предусматривающих раскрытие финансовой информации относительно соответствующих публичных должностных лиц.

На Островах Кука отсутствуют положения, обязывающие соответствующих публичных должностных лиц, имеющих интерес или право подписи либо другое уполномочие в отношении какого-либо финансового счета в какой-либо иностранной стране, сообщать об этом надлежащим органам или вести надлежащую отчетность, касающуюся таких счетов.

*Меры для непосредственного возвращения имущества; механизмы изъятия имущества посредством международного сотрудничества в деле конфискации; международное сотрудничество в целях конфискации (ст. 53, 54 и 55)*

На Островах Кука отсутствует четкая нормативно-правовая база, предоставляющая другим государствам право предъявлять в местные суды гражданские иски для установления правового титула или права собственности на имущество, приобретенное в результате совершения коррупционного правонарушения, или требовать выплаты компенсации или возмещения убытков.

Статья 20 Закона о доходах от преступлений позволяет суду при вынесении решения о конфискации признавать требование другого лица как законное собственника имущества, приобретенного в результате коррупционного правонарушения. Однако это положение, похоже, не распространяется на иностранные государства.

Статья 38 Закона о правовой помощи по уголовным делам позволяет генеральному атторнею подавать запрос о регистрации иностранного ордера на конфискацию имущества на основании обвинительного приговора за совершение серьезного преступления. Статья 40 Закона о взаимной помощи по уголовным делам и статья 25 Закона о доходах от преступлений также предусматривают, что зарегистрированный ордер иностранного суда подлежит приведению в исполнение в том же порядке, как если бы он был выдан судом на основании Закона о доходах от преступлений. Все преступления, охватываемые Конвенцией, являются «серьезными преступлениями» согласно определению, данному в Законе о доходах от преступлений. Закон о взаимной помощи по уголовным делам также позволяет национальным компетентным органам получать внутренние постановления о конфискации на основании просьбы, поступившей из-за рубежа (подп. (iii) п. (a) ст. 2).

Суды могут конфисковывать имущество иностранного происхождения при вынесении решения по делам об отмывании денежных средств (ст. 17 Закона о доходах от преступлений и п. 1 ст. 280А Закона о преступлениях).

Статья 15 Закона о доходах от преступлений предусматривает конфискацию без вынесения обвинительного приговора, позволяя генеральному солиситору обращаться в суд с ходатайством о выдаче ордера на конфискацию любого имущества сомнительного происхождения, принадлежащего лицу, скрывающемуся от правосудия в течение более шести месяцев, либо в случае смерти лица, в отношении которого выдан ордер. Хотя ордер иностранного суда на

конфискацию имущества без вынесения обвинительного приговора не подлежит прямому исполнению, при поступлении соответствующей просьбы от иностранного государства может быть применена статья 15 Закона.

Статья 38 Закона о взаимной помощи по уголовным делам предусматривает возможность приведения в исполнение иностранного запретительного постановления путем его регистрации через суд генеральным атторнеем.

Компетентные органы могут замораживать или налагать арест на имущество по просьбе другого государства (ст. 18 Закона о взаимной помощи по уголовным делам). Более того, в рамках международного сотрудничества могут применяться те же меры и процедуры, что и в рамках внутреннего уголовного судопроизводства, включая отслеживание, замораживание, арест и конфискацию имущества (ст. 42 Закона о доходах от преступлений).

Компетентные органы могут издавать распоряжения об обеспечении сохранности имущества без предварительной просьбы о взаимной правовой помощи, а лишь на основании иностранного ордера на арест или постановления о предъявлении уголовного обвинения.

В статье 7 Закона о взаимной правовой помощи по уголовным делам перечислены сведения, которые требуется указывать в просьбах о взаимной правовой помощи, направляемых властям Островов Кука. Непредставление запрашивающим государством достаточной информации не является основанием для отказа в просьбе, но генеральный атторней не обязан рассматривать ее до тех пор, пока нужная информация не будет предоставлена. Закон о взаимной помощи по уголовным делам не предусматривает возможности отказа в предоставлении помощи в случае, если имущество имеет минимальную стоимость.

Законодательство не обязывает компетентные органы до снятия любой обеспечительной меры предоставлять запрашивающему государству возможность изложить свои мотивы в пользу продолжения осуществления такой меры, когда такая возможность имеется.

Статьи 20 и 53 Закона о доходах от преступлений предусматривают общую защиту добросовестных третьих сторон в случаях ареста и конфискации. Эта защита обеспечивается и в случае, если арест и конфискация производятся по просьбе иностранного государства.

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

В статье 19 Закона о доходах от преступлений предусмотрено, что конфискованное имущество переходит в собственность государства. Однако в статье 44 четко указано, что на основании соответствующей просьбы суд обязан вынести постановление о возвращении арестованного имущества лицу, которое заявляет права на него, если будет установлено, что это лицо является законным владельцем имущества. В соответствии со статьей 42 статья 44 подлежит применению в рамках оказания взаимной правовой помощи. Под «лицом, которое заявляет права» на имущество в статье 44 подразумеваются и иностранные государства. Кроме того, статьей 100 предусмотрено создание Фонда конфискованных активов, из которого могут производиться платежи для выполнения обязательств государства перед иностранной юрисдикцией в отношении конфискованных активов в соответствии с договором либо по соглашению. Однако в законодательстве прямо не прописаны различные сценарии возвращения активов, предусмотренные Конвенцией.

Острова Кука не обуславливают возвращение активов никакими требованиями. Законодательство страны также позволяет выплачивать компенсацию потерпевшим (ст. 415 и 416 Закона о преступлениях).

Порядок возмещения расходов, связанных с оказанием взаимной правовой помощи, в законодательстве Островов Кука не урегулирован.

Законодательство не препятствует властям страны заключать соглашения или договоренности об окончательном распоряжении конфискованным имуществом в каждом отдельном случае.

### 3.2. Трудности в осуществлении

Властям Островов Кука рекомендуется:

- принять законодательные или директивные меры для подробного регулирования конкретных аспектов возвращения активов в соответствии с требованиями главы V (ст. 51, 55 и 57);
- рассмотреть вопрос об установлении эффективных систем раскрытия финансовой информации соответствующими публичными должностными лицами, предусмотреть надлежащие санкции за несоблюдение этого требования и рассмотреть возможность принятия мер, разрешающих обмен соответствующей информацией с компетентными иностранными органами (п. 5 ст. 52);
- рассмотреть возможность принятия мер, обеспечивающих, чтобы соответствующие публичные должностные лица, имеющие интерес или право подписи, или другое уполномочие в отношении какого-либо финансового счета в какой-либо иностранной стране, сообщали об этом надлежащим органам и вели надлежащую отчетность, касающуюся таких счетов (п. 6 ст. 52);
- принять меры к тому, чтобы прямо разрешить другим государствам предъявлять в свои суды гражданские иски об установлении правового титула или права собственности на имущество, приобретенное в результате совершения коррупционного правонарушения (п. (a) ст. 53);
- принять меры к тому, чтобы прямо позволить своим судам предписывать тем лицам, которые совершили коррупционные правонарушения, выплату компенсации или возмещение убытков другому государству, которому был причинен ущерб в результате совершения таких правонарушений (п. (b) ст. 53);
- принять меры к тому, чтобы прямо позволить своим судам при вынесении решений о конфискации признавать требование другого государства как законного собственника имущества, приобретенного в результате совершения коррупционного правонарушения (п. (c) ст. 53);
- включить в законодательство положение, обязывающее компетентные органы страны предоставлять запрашивающему государству возможность до снятия любой обеспечительной меры, когда это возможно, изложить свои мотивы в пользу продолжения осуществления такой меры (п. 8 ст. 55);
- принять законодательство, подробно регулирующее конкретные аспекты возвращения активов в связи с преступлениями, признанными таковыми согласно Конвенции, в соответствии с требованиями главы V (п. 3 ст. 57);
- рассмотреть возможность принятия законодательных или политических мер для регулирования вопроса о возмещении расходов, понесенных в ходе оказания взаимной правовой помощи в возвращении активов (п. 4 ст. 57).

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

- помощь в подготовке закона и нормативных документов о возвращении активов в дополнение к руководству по возвращению активов (ст. 51);
- наращивание потенциала для проведения оценки коррупционных рисков (ст. 51);

- помощь в создании системы раскрытия финансовой информации для соответствующих публичных должностных лиц (пп. 5 и 6 ст. 52).
-