

24 August 2012
Russian
Original: English

**Межправительственная рабочая группа открытого
состава по предупреждению коррупции**

Вена, 27-29 августа 2012 года

**Система раскрытия финансовой информации
представителями органов исполнительной власти
Соединенных Штатов**

Документ, представленный Соединенными Штатами Америки

V.12-55548 (R)



Просьба отправить на вторичную переработку



Система раскрытия финансовой информации представителями органов исполнительной власти Соединенных Штатов

Обзор

Согласно требованиям Закона об этике в правительственных учреждениях 1978 года лица, занимающие высшие выборные и назначаемые должности во всех трех ветвях государственной власти обязаны подавать отчеты, раскрывающие личную финансовую информацию, при своем вступлении в должность, ежегодно, и затем при уходе с этой должности. Подобные отчеты публикуются по запросу. Некоторые из них также размещаются в интернете.

Кроме того, существует дополнительная система конфиденциального раскрытия финансовой информации. Лица, занимающие должности среднего звена, обязанности которых создают повышенный риск возникновения конфликта интересов (например, те, кто отвечает за договора подряда, закупки, программы федеральных льгот и пособий, аудиты), должны подавать менее подробные отчеты с раскрытием финансовой информации в органы по месту работы. Эти отчеты не публикуются, однако они подвергаются проверке на предмет конфликтов интересов с ведомством-работодателем.

В исполнительной ветви власти ежегодно подается около 28 000 открытых и 360 000 конфиденциальных отчетов с раскрытием финансовой информации.

В исполнительных органах власти и открытые, и конфиденциальные отчеты, раскрывающие финансовую информацию, проверяются ведомством или управлением, в котором работает подотчетное лицо, в первую очередь, в целях выявления возможных и действительных конфликтов интересов. Конфликт интересов выявляется путем применения ограничений, содержащихся в определенных законодательных актах и нормативах (ссылки на юридические документы приводятся ниже), в контексте должностных обязанностей и сферы ответственности лица. Если информация в отчете свидетельствует о возможном конфликте интересов с этими обязанностями и обязательствами, организация-работодатель вместе с проверяемым лицом пытается определить, какие шаги необходимо предпринять, для того чтобы избежать участия в официальной или частной деятельности, которая приведет к перерастанию возможного конфликта в настоящий конфликт. Подобные меры могут включать следующее: продажу актива, уход с должности в сторонней организации, прекращение деятельности за пределами организации-работодателя, самоотвод от исполнения определенных должностных действий, изменение официально предписываемых обязанностей или письменные освобождения от таковых. Лицо может передать имущество в доверительное управление по принципу "слепого траста", однако это никогда не является обязательным.

Целью подачи отчетов, в которых раскрывается финансовая информация, в органах исполнительной власти является, в первую очередь, своевременное выявление и предотвращение конфликтов интересов в противовес выявлению незаконного обогащения. Подобные отчеты не являются отчетами о чистой стоимости активов. Однако в тех случаях, когда сведения, содержащиеся в отчете, раскрывающем финансовую информацию, свидетельствуют о

возможном возникновении действительного конфликта интересов, они передаются в определенные органы власти для дальнейшего расследования и возможного преследования в судебном порядке и/или применения административных мер. Представление ложных сведений при раскрытии финансовой информации является преступлением.

Категории отчетности

В целом, в передаваемых на рассмотрение общественности отчетах обязательно должна указываться следующая информация (по достижении пороговых показателей):

- каждый отдельный актив, находящийся в собственности с целью принесения дохода, с указанием его стоимости в соответствии с категорией стоимости;
- каждый источник инвестиционного актива, также вид и сумма дохода в соответствии с категорией стоимости;
- каждый источник и точная сумма заработанного дохода;
- каждое обязательство (для каждого кредитора) и сумма долга в соответствии с категорией стоимости;
- подарки и возмещенные расходы на поездки с указанием источников, включая стоимость или сумму;
- покупки, продажи и обмены конкретных активов с указанием дат операций и категорий стоимости;
- все должности в частном секторе (член правления, директор, доверитель фонда, партнер, сотрудник и т.д.) с указанием дат их занятия;
- любые действующие договоренности с бывшим или текущим работодателем или договоренности о будущих местах работы с указанием условий данного соглашения или договоренности;
- лица, подающие отчет в первый раз, называют всех крупных клиентов, которым предоставлялись личные услуги;
- в отношении некоторых из вышеперечисленных требований, подающий отчет должен предоставлять аналогичные сведения о супруге и детях-иждивенцах. Кроме того, существуют незначительные исключения из каждого из перечисленных выше требований.

В анкете отчета есть графа для сообщения категории стоимости, в которой делается отметка для указания пределов суммы. Например, оценка категорий активов начинается с позиций "ноль или на сумму менее 1 000 долл.", "от 1 001 до 15 долл.", "от 15 001 до 50 000 долл.", "от 50 001 до 100 000 долл." и так далее вплоть до последней категории – "более 50 000 000 долл.". Установлены различные пределы для категорий отчетности о стоимости активов и доходах от инвестиций и сделок.

Справочные материалы

- Предписываемые законом системы раскрытия финансовой информации: Титул 5 Федерального кодекса США, статья приложения 101 и далее (5 U.S.C. app section 101 et. seq) <http://www.gpo.gov/fdsys/pkg/USCODE-2009-title5/html/USCODE-2009-title5-app-ethicsing-titleI.htm>
- Исполнение нормативов, установленных для системы государственного управления: Титул 5 Федерального кодекса США, часть 2634 (5 C.F.R. Part 2634) <http://ecfr.gpoaccess.gov/cgi/t/text/text-idx?c=ecfr&sid=cbc7425f9cf4949f6e219b8737e5b2b2&rgn=div5&view=text&node=5:3.0.10.10.8&idno=5>
- Для системы конфиденциального раскрытия информации: Титул 5 Федерального кодекса США, часть 2634, подраздел I (C.F.R. Part 2634 Subpart I) <http://ecfr.gpoaccess.gov/cgi/t/text/text-idx?c=ecfr&sid=cbc7425f9cf4949f6e219b8737e5b2b2&rgn=div5&view=text&node=5:3.0.10.10.8&idno=5#5:3.0.10.10.8.9>
- Форма OGE 278 для публичного раскрытия финансовой информации <http://www.oge.gov/Forms-Library/OGE-Form-278--Public-Financial-Disclosure-Report/>
- Форма OGE 450 для конфиденциального раскрытия информации <http://www.oge.gov/Forms-Library/OGE-Form-450--Confidential-Financial-Disclosure-Report/>
- Руководство 278 для номинированных лиц и лиц, вступающих в должность <http://www.oge.gov/Financial-Disclosure/Public-Financial-Disclosure-278/Nominee-and-New-Entrant-278-Guide/Nominee---New-Entrant-278-Guide/>
- "Публичное раскрытие финансовой информации: справочник для проверяющего" <http://www.oge.gov/Financial-Disclosure/Docs/Financial-Disclosure-Guide/>
- Руководство по соглашению об этике поведения для лиц, кандидатуры которых выдвигаются президентом и утверждаются в Сенате США [http://www.oge.gov/Financial-Disclosure/Docs/PAS-Nominee-Ethics-Agreement-Guide-\(PDF\)/](http://www.oge.gov/Financial-Disclosure/Docs/PAS-Nominee-Ethics-Agreement-Guide-(PDF)/)

Процесс контроля за раскрытием финансовой информации в целях предотвращения конфликта интересов, возникающего у высокопоставленных сотрудников исполнительных органов власти

- 1. Будущий кандидат сдает анкету для раскрытия своей финансовой информации**
 - о Согласно установившейся практике, все лица, кандидатуры которых рассматриваются президентом для назначения на должности в

органах исполнительной власти и требуют утверждения в Сенате, подают отчеты, раскрывающие их финансовую информацию.

2. Технический обзор

- o Проведение технического обзора создает предпосылки для обзора на предмет выявления конфликтов; технический обзор помогает удостовериться в том, что проверяемый раскрыл всю соответствующую информацию для того, чтобы можно было провести полноценную проверку в целях выявления конфликтов.
- o Ведомство, в котором проверяемое лицо может получить работу, и Управление служебной этики в государственных органах совместно проверяют анкету, чтобы убедиться в том, что она заполнена полностью и не содержит противоречий и технических неточностей. На этом этапе, как правило, ведомство взаимодействует с проверяемым лицом, задавая ему самые разнообразные вопросы для уточнения пунктов отчета и помогая ему удостовериться в том, что вся требуемая информация раскрыта должным образом.
- o Управление служебной этики в государственных органах вместе с соответствующим государственным ведомством также проверяют открытые источники, такие как сайты с финансовыми данными, поисковые машины и государственные сайты в интернете. Целью подобных проверок является понимание сущности финансовых активов проверяемого лица, так как существуют различные требования в отношении раскрытия информации о различных активах. Эта информация также используется для проверки с целью выявления конфликтов (см. следующий пункт).
- o Аналогичным образом, открыто доступная справочная информация о проверяемом лице может подтолкнуть проводящего проверку к дополнительным вопросам, адресуемым подателю отчета.

3. Проверка с целью выявления конфликтов

- o Основные вопросы, решаемые в ходе проверок на предмет выявления конфликтов, включают следующие:
 - Не будут ли авуары или деятельность проверяемого лица вступать в конфликт с его способностью исполнять его должностные обязанности и обязательства на посту, на который выдвигается его кандидатура?
 - Будет ли запрещаться или ограничиваться текущая работа или деятельность проверяемого лица после его вступления в должность?
- o Ответы на данные вопросы получаются в ходе применения законодательных актов и нормативов в сфере конфликтов интересов и других вопросов этики. Эта проверка того, что может составлять конфликт интересов, не опирается на субъективную точку зрения проверяющего лица.

4. Соглашение в сфере этики

- o После определения возможных конфликтов интересов государственное ведомство и Управление служебной этики в государственных органах вместе с проверяемым лицом пытаются определить, какие шаги он должен предпринять и следует ли его вообще назначать на должность, чтобы избежать конфликтов с его финансовыми интересами, другими занимаемым должностями, связями и деятельностью, указанной в отчете.
- o Указанные шаги могут включать одно и более из следующих действий: продажу активов, создающих конфликт; уход с занимаемых должностей; ограничение определенной деятельности за пределами ведомства; публичное согласие брать самоотвод в отношении действий по конкретным вопросам, с которыми может столкнуться проверяемое лицо, если оно будет назначено на должность; и/или согласие запрашивать освобождение от действия положений в определенных ограниченных обстоятельствах. Создание "слепого траста" может быть одним из доступных средств, но никогда не является обязательным.
- o Данные действия сводятся к подписанию "соглашения об этике служебного поведения".

5. Отчет о финансовой информации и соглашение об этике служебного поведения направляются в Сенат

- o Как правило, президент редко выдвигает кандидатов на должности, не заручившись подтверждением директора Управления служебной этики в государственных органах о том, что было осуществлено требуемое законом раскрытие финансовых и прочих активов, а также о том, что проверяемое лицо дало согласие на принятие при необходимости определенных мер.
- o В течение пяти дней после выдвижения кандидатуры президентом Управление служебной этики в государственных органах передает заверенный экземпляр отчета, раскрывающего финансовую информацию, и подписанное соглашение об этике служебного поведения в комитет Сената, который занимается рассмотрением кандидатуры выдвиженца. После этого отчет и соглашение становятся общедоступными.

6. Контроль за выполнением соглашения об этике служебного поведения

- o После назначения кандидата на должность Управление служебной этики в государственных органах вместе с организацией, в которой теперь работает назначенное лицо, занимается контролем за выполнением соглашения, обеспечивая принятие всех согласованных мер данным лицом. Как правило, ожидается, что согласованные действия будут выполнены в течение 90 дней после назначения.

7. Ежегодный отчет и отчет на момент прекращения службы проходят проверку на двух уровнях

- o Все лица, прошедшие процесс проверки и назначенные на должность, должны подавать отчеты ежегодно и в момент ухода с занимаемой должности. Эти отчеты сначала рассматриваются ведомством, в котором работает назначенное на должность лицо, а затем в Управлении служебной этики в государственных органах.

Значение данного процесса для программы этики служебного поведения

- Данный процесс гарантирует, что в будущем чиновники, занимающие высшие посты в органах исполнительной власти, будут обладать непосредственным личным пониманием того, как на них влияют требования в отношении конфликта интересов.
- Данный процесс также обеспечивает личное и создающее положительный настрой знакомство с представителем ведомства по вопросам служебной этики и ознакомление с программой служебной этики в министерстве или ведомстве, в котором кандидат может быть назначен на должность.
- Благодаря этому процессу программа этики служебного поведения всегда пользуется поддержкой руководства министерства или ведомства.
- Опубликование отчетов с раскрытием финансовой информации и соглашений об этике служебного поведения позволяет общественности получить четкое представление о том, какие конфликты интересов могут существовать у каждого высокопоставленного должностного лица при одновременной гарантии рассмотрения вопросов, вытекающих из подобных конфликтов.