

## ДОБРОВОЛЬНЫЙ ЭТИЧЕСКИЙ КОДЕКС ПОВЕДЕНИЯ И ГОСУДАРСТВЕННАЯ ЭТИКА ПОВЕДЕНИЯ

**Сергей Злотников,  
Исполнительный директор «Транспаренси Казахстан»**

Необходимо принять безотлагательные меры для повышения уровня этики поведения и порядочности правительства в целом. Необходимо учитывая международный опыт разработать надлежащую систему и процедуры предотвращения и сдерживания коррупции в Казахстане. Принятие и соблюдение этики поведения государственных служащих и частных компаний будут способствовать предотвращению ущерба, наносимого коррупцией государственным интересам и повышению качества принятых официальных решений.

**Некоторыми из таких мер должны стать:**

- способствование открытому обсуждению наиболее значительных проблем, стоящих перед правительствами, и устанавливать приоритеты реформ, необходимых для того, чтобы действия правительства были гласными и подотчетными;
- обеспечение надлежащего контроля за исполнением правительствами своих функций путем усиления внутренних механизмов контроля, включая органы следствия и принуждения в отношении коррупционной деятельности и обеспечения доступа общества к информации, необходимой для детальных проверок извне;
- установление норм определения злоупотребления служебным положением государственными служащими, а также принять эффективные меры против незаконного обогащения, включая суровое наказание для тех, кто использует служебное положение в корыстных целях;
- призвать правительства всего мира принять и ужесточить меры против взяточничества во всей международной финансовой и коммерческой деятельности;
- разработать механизм сотрудничества в правовой и банковской сферах, для обеспечения быстрого и эффективного реагирования во время международного расследования дел о коррупции;
- считать приоритетным усиление правительственных постановлений и обеспечение сбора налогов, управление правосудием, законодательством, процессом выборов;
- выработка на основе действующих договоров и национального законодательства всеобщего подхода к проявлениям коррупции (как в государственном, так и в частном секторах), который охватывал бы выдачу и преследование в судебном порядке обвиняемых лиц посредством разработки нового всеобщего соглашения или новых средств в рамках существующего международного сотрудничества.

Фундаментальным принципом деятельности любой частной компании является работа в рамках законов страны, в которой расположена компания. Тем не менее, в отличие от например компаний США, деятельность которых регулируется Законом об иностранной коррупции 1977 года, положение тех компаний, которые нарушили законы других стран,

отличающиеся от законов их государства, в настоящее время неясно. Большие дебаты вызвали рекомендации и конвенции ОЭСР о запрещении взяточательства. В Казахстане сейчас инвесторов можно условно разделить на 2 вида:

1. Компании, национальное законодательство которых запрещает давать взятки иностранным государственным чиновникам и также Конвенции ОСЭР

2. Компании, государств в которых подкуп иностранных чиновников не является преступлением и не ратифицировавшими антикоррупционные конвенции ОСЭР.

Это, несомненно, большая проблема, которая может быть частично решена если Казахстан присоединится к Конвенциям ОСЭР и приведет национальное законодательство в соответствии с международным антикоррупционным законодательством. Тем не менее руководителям необходимо понимать и нести ответственность за соблюдение своими компаниями законов тех стран, где они работают. Коррупция в международных операциях, разрушает конкуренцию и ограничивает торговлю и противоречит правилам Всемирной торговой организации (ВТО). Не существует разницы между крупной и мелкой коррупцией, хотя многие верят в существование такой разницы. До тех пор, пока практикуются взятки, в международных операциях, и роль не урегулирована в уголовном и гражданском законодательстве, добровольно принятые кодексы поведения компаний играют важную роль в установлении моральных правил для их работников и определения для третьей стороны тех норм, в соответствии с которыми осуществляется деятельность компании.

### **Кодексы компаний различны по своей эффективности:**

Наименее полезны декларативные кодексы. Наиболее эффективными являются кодексы, которые конкретно регламентируют, что не позволено делать работнику от имени компании. Наилучшими являются те, которые не только конкретны, но и требуют ежегодной или полугодовой подписи главы компании, что подтверждает их рассмотрение во всех отношениях. Общеизвестно, что наилучший добровольческий кодекс является настолько эффективным, насколько правление компании контролирует эту эффективность. Директора должны нести ответственность за контроль над реализацией и соблюдением кодекса компании, поддержание законных и моральных норм в компании. В сегодняшней ситуации широко распространенной коррупции и неопределенности в законах, многие компании, стремящиеся к получению международных контрактов, рискуют потерей бизнеса из-за тех, кто дает взятку. Антикоррупционные Пакты, принятые отдельными странами для всех участников тендеров на получение крупных государственных контрактов значительно снижает риск взяточничества.

Многие крупные международные профессиональные ассоциации и федерации, имеют в своих этических кодексах обязательные антикоррупционные статьи, предусматривающие исключение из членов организации за несоблюдение изложенных в кодексах требований. Если такая организация является членом всемирного сообщества, ее сотрудникам угрожает меньшая опасность коррумпирувания, чем для сотрудников организаций - не членов. Например, ожидается, что финансовые организации будут скорее помогать членам соответствующих профессиональных органов, чем компаниям, не входящим в состав данных институтов. Частные компании должны признавать, что крупная коррупция является врагом высоких стандартов и эффективности и честной конкуренции.

Зачастую непреодолимой преградой контролю за неэтичным поведением компании являются ее собственные интересы. При этом компании, допускающие коррупцию своих работников за границей, ставят себя в рискованное положение. Это, - опасное явление, и

только вопрос времени, когда компания сама узнает, что явилась жертвой подобного поведения со стороны своих работников.

Еще более важной является проблема – какова позиция компаний в тех случаях, если имеет место нарушение закона некоторыми ее работниками, что приводит к судебным разбирательствам. В тех случаях, когда компании скрывают информацию о незаконных вознаграждениях, полученных государственными чиновниками, вне зависимости знает ли об этом совет директоров или нет, очень трудно убедить судью в неведении компании. Необходимо, чтобы законодательно было закреплено процедуры внутреннего контроля в каждой компании. Устанавливая данные процедуры, компании следуют наилучшей практике корпораций.

Хорошим примером для Казахстана является опыт США, где с 1991 года действуют - Федеральные принципы вынесения судебных приговоров. Комиссия по выполнению данных принципов первоначально была образована для контроля за вынесением судебных приговоров частным лицам, однако, ее наибольшим вкладом в уголовное право стало изучение положения корпораций. Исследования показали штраф, накладываемый на компании составил в среднем лишь около 20% потерь, вызванных их деятельностью. Это послужило основанием для решения комиссии о том, что вынесение приговоров по данным вопросам должно осуществляться с учетом репутации обвиняемой компании; иными словами, должно быть оценено так называемое «положительное корпоративное гражданство». Данное решение не направлено на наказание компаний за плохое корпоративное поведение, а скорее, на вознаграждение хорошего поведения. Если компания совершила правонарушения, наказание обычно в три раза превышает причиненный ущерб. Тем не менее, в тех случаях, когда компания может подтвердить, что у нее имеются эффективные этические программы на местах, штраф может быть уменьшен на 95%.

Федеральные принципы вынесения судебных приговоров 1991 года указывают, что: Критерием эффективной программы по предотвращению и раскрытию нарушений закона является проведение проверок финансового состояния организации с целью предотвращения и раскрытия преступного поведения работников и других фирм.

#### **Конвенция проверки финансового состояния имеет семь ступеней:**

- 1) Работники компании обязаны подчиняться нормам и процедурам компании, что значительно уменьшит возможности возникновения преступного поведения;
- 2) Необходимо назначить одного или нескольких работников, ответственных за контроль за соблюдением правил, указанных в пункте 1;
- 3) Корпорация должна следить за тем, чтобы власть вынесения решений не попадала в руки людей, известных склонностью к незаконной деятельности;
- 4) Корпорации обязаны иметь на местах программы по ознакомлению с внутренними нормами и подготовке сотрудников к выполнению данных норм и правил;
- 5) Сотрудники корпораций обязаны предпринимать ответственные шаги для достижения соответствия нормам корпорации общегосударственной этики поведения.
- 6) Нормы должны постоянно укрепляться надлежащим механизмом дисциплинарных мер, включая те случаи, когда люди ответственны за срыв раскрытия правонарушения;

После раскрытия правонарушения корпорация должна предпринимать ответственные шаги для изменения своей системы во избежание повторения правонарушения.

В Казахстане существует острая необходимость внедрения вышеназванных принципов и изложенным в них критериям по усилению норм этического поведения и

самозащиты в корпоративном секторе. Крупное исследование, проведенное Европейским Институтом Деловой Этики должно было ответить на вопрос: Могут ли компании, соблюдающие этические нормы, конкурировать на коррумпированном рынке? Являются ли компании, соблюдающие этические нормы, конкурентоспособными на коррумпированном рынке? Эти исследования показали, что в целом бизнес может этически оправдывать работу в любой сфере, имеющей отдельные неэтические особенности, где:

- эти особенности неизбежны хотя бы на данное время;
- компания осуществляет честный бизнес, преследуя положительные социальные цели;
- компания работает над изменениями существующих неэтических моментов.

Данные аргументы указывают на случаи официальных жалоб со стороны некоторых корпоративных компаний, которые изменили практику взяточничества в некоторых странах, и доказали, что их деятельность более эффективна, чем усилия отдельных фирм. Кроме того, опыт крупных корпораций также показывает, что даже на рынке, функционирование которого не соответствует этическим принципам, тот факт, что правительство работает с компанией, известной соблюдением этических норм, может стать решающим моментом для получения контракта. "Работайте с нами, - говорит корпорация, - и ваши собственные люди будут знать о вашей честности. Эксперты по реализации продукции тоже говорят, что, имея возможность сослаться на существование Закона об иностранной коррупции, можно снять с повестки дня любые разговоры о взятках и "пряниках".

Тем не менее, было бы слишком упрощенно предположить, что в бизнесе прибыль получают только те, кто строго придерживается этических норм. Свидетельства очевидны: неэтическим способом компаниями был выигран большой бизнес, что в некоторых секторах экономики превратило преимущества конкуренции в конкурентное взяточничество. Следовательно, было бы неразумно игнорировать влияние Закона об иностранной коррупции на крупные корпорации в США или на желание данных корпораций увидеть такое же этическое поведение со стороны своих конкурентов.