

## Профессиональные и этические стандарты поведения в современных нормативных актах

**В. Ф. Антонов**

кандидат юридических наук, доцент кафедры гражданско-правовых дисциплин  
РЭУ им. Г. В. Плеханова.

Адрес: ФГБОУ ВО «Российский экономический университет имени Г. В. Плеханова», 117997, Москва,  
Стремянный пер., д. 36.  
E-mail: 5592606@bk.ru

## Professional and Ethical Standards of Conduct in the Current Regulations

**V. F. Antonov**

PhD, Assistant Professor of the Department for Civil Legal Disciplines of the PRUE.  
Address: Plekhanov Russian University of Economics, 36 Stremyanny Lane, Moscow, 117997,  
Russian Federation.  
E-mail: 5592606@bk.ru

### Аннотация

Ратификация Российской Федерацией целого ряда международных конвенций по противодействию коррупции обуславливает необходимость разработки профессиональных и этических стандартов поведения в различных сферах профессиональной деятельности. В статье рассмотрены проблемы классификации нормативных актов, устанавливающих возможность применения указанных стандартов в правоприменительной деятельности, проанализированы социально-правовые предпосылки их использования в различных сферах правового регулирования. По мнению автора, соответствующие нормативные акты разрабатываются на основании морально-этических категорий исходя из необходимости приоритетной защиты общественных и публичных интересов. Теоретическое исследование данной проблемы нацелено на формирование устойчивого позитивного отношения к указанным правовым предписаниям. Недостаточная изученность данной проблемы негативным образом сказывается на состоянии правовой защищенности жизненно важных интересов государства и общества в целом.

**Ключевые слова:** законодательство, мораль, правовое регулирование, нормативные акты, государственные органы, саморегулирование, юридическая ответственность, профессиональные стандарты, этические стандарты.

### Abstract

The Russian Federation's ratification of a whole series of international conventions on combating corruption necessitates the development of professional and ethical standards of conduct in various spheres of professional activity. In the article the problems of classification of normative acts with the possibility of applying these standards in law-enforcement activity, analyzed the social and legal preconditions of their use in various spheres of legal regulation. In the author's opinion, the appropriate legislative acts are developed on the basis of moral and ethical categories, based on the need priority protection of the public and public interests. Theoretical research of this problem is aimed at formation of the steady positive relation to the specified right instructions. Insufficient knowledge of this problem has a negative impact on the state of legal protection of the vital interests of the state and society as a whole.

**Keywords:** law, ethics, legal regulation, regulations, government agencies, self-regulation, legal responsibility, professional standards, ethical standards

---

В последнее время российское законодательство подвергается значительным и масштабным изменениям, связанным с расширением нравственных начал гражданского законодательства. Либерализация экономики повлекла за собой необходимость создания базовых нормативных актов, отражающих

необходимость обращения к профессиональным и этическим стандартам поведения, обуславливающим последовательное применение мер юридической ответственности. В сложившихся условиях совершенствование механизмов обеспечения законоохраняемых прав и интересов граждан и юридических лиц

предполагает последовательное применение нормативных предписаний, опирающихся на фундаментальные ценности и морально-этические категории.

Следует учитывать, что проблема моральной ответственности за надлежащее исполнение профессионального долга всегда привлекала внимание философов, социологов и юристов. По утверждению Г. В. Ф. Гегеля, в поведении и культуре чиновников находится та точка, где законы и решения правительства затрагивают единичность и проявляют свою силу в действительности. По мнению немецкого философа, государственная служба является разновидностью общественного служения, поскольку требует жертвования самостоятельным и случайным удовлетворением субъективных целей и именно этим дает право находить удовлетворение в сообразном долгу выполнении служебных обязанностей. В этом заключается связь между всеобщим и особенным интересом, которая составляет понятие и внутреннюю прочность государства [1. – С. 334].

В зарубежных исследованиях отмечается необходимость формирования морально-этических стандартов, обеспечивающих эффективное взаимодействие соответствующих структур гражданского общества. По мнению Ф. Фукуямы, важнейшим условием жизнеспособности общества является способность людей составлять друг с другом единую общность для достижения практических целей. При этом подобная способность к ассоциации зависит от существования внутри сообщества норм и ценностей, разделяемых всеми его членами, а также готовности последних подчинять свои интересы интересам группы. Результатом общих норм и ценностей становится взаимное доверие, у которого <...> есть своя немалая и вполне конкретная экономическая величина [8. – С. 26].

Потребность концептуального обоснования профессиональных и этических стандартов обуславливается формированием профессиональных сообществ, опирающихся в своей деятельности на принципы саморегулирования. При этом основной задачей разработчиков соответствующих этических кодексов является формулирование и внедрение в профессиональную среду принципов и норм корпоративной этики, которые направ-

лены на разрешение нравственно-этических проблем в спорной ситуации, предотвращение злоупотреблений в различных сферах профессиональной деятельности [4. – С. 39]. В результате применения указанных предписаний юридическая ответственность реализуется посредством обращения к нравственным предпосылками возникающего конфликта.

При разработке профессиональных и этических стандартов учитывается эталонная модель поведения, устанавливающая обязанность воздержаться от совершения действий, причиняющих ущерб организациям и заинтересованным гражданам. При этом принимается во внимание абстрактный критерий разумного человека, обладающего соответствующими нравственными качествами, позволяющими применять имеющиеся знания в общественных интересах. При определенных условиях данный объективный критерий определяет границы надлежащего или ненадлежащего исполнения профессиональных обязанностей в конкретной ситуации.

Представляется, что общую совокупность нормативных актов, устанавливающих возможность использования профессиональных и этических стандартов, можно условно разделить на три основные группы: 1) нормативно-правовые акты, регулирующие деятельность саморегулируемых организаций; 2) нормативно-правовые акты, регулирующие поведение должностных лиц государственных и муниципальных органов; 3) локальные нормативные акты, регулирующие деятельность государственных и муниципальных структур, коммерческих и некоммерческих организаций, общественных объединений, создаваемых ассоциаций и союзов и пр.

Среди наиболее значимых нормативных актов, устанавливающих обязательность использования профессиональных и этических стандартов, следует выделить Федеральный закон от 1 декабря 2007 г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях». В соответствии с предписаниями данного нормативно-правового акта саморегулируемая организация разрабатывает и утверждает стандарты и правила предпринимательской или профессиональной деятельности, под которыми понимаются требования к соответствующему виду деятельности, обязательные для вы-

полнения всеми членами саморегулируемой организации. В развитие положений указанного законодательного акта были разработаны и приняты нормативные акты, закрепляющие возможность применения профессиональных и этических стандартов в отдельных сферах саморегулирования<sup>1</sup>.

По общепризнанному мнению, реализация механизмов саморегулирования осуществляется посредством разработки правил и стандартов предпринимательской (профессиональной) деятельности, обеспечения надлежащего контроля со стороны профессиональных объединений за деятельностью своих членов, представления (защиты) интересов участников СРО перед третьими лицами [2. – С. 89]. Саморегулируемые организации создаются по отраслевому принципу с целью применения профессиональных и этических стандартов в конкретной сфере экономической деятельности. При этом органы управления саморегулируемой организации обязаны осуществлять контроль за соблюдением морально-этических и корпоративных норм участниками саморегулируемой организации в целях сохранения общественного доверия к предпринимательскому (профессиональному) сообществу.

Как правило, профессиональные и этические стандарты разрабатываются представителями профессионального сообщества в целях урегулирования возможных конфликтов, возникающих при исполнении профессиональных обязанностей. При разработке норм профессионального поведения учитывается специфика общественных запросов, институциональные модели поведения индивидуальных и корпоративных субъектов, наличие нормативных актов, устанавливающих ответственность за ненадлежащее исполнение профессиональных функций, возможные имущественные притязания заинтересованных участников экономической деятельности и прочие факторы, определяющие характер деятельности создаваемой организации.

<sup>1</sup> В настоящее время механизмы саморегулирования распространяются на отдельные профессиональные сообщества: аудиторов, оценщиков, арбитражных управляющих, профессиональных участников рынка ценных бумаг и др.

Действующее законодательство предусматривает возможность применения мер дисциплинарного воздействия к членам саморегулируемой организации, не выполняющим установленные предписания. Органы управления саморегулируемой организации наделены полномочиями принимать решения о необходимости устранения выявленных нарушений. Таким образом, в условиях институциональной экономики саморегулируемые организации выступают в качестве уполномоченного агента государства, осуществляющего профилактические функции. В данном случае рыночные механизмы и корпоративные структуры гражданского общества дополняются системой социального контроля над хозяйственной деятельностью, представленной государством и правом [5. – С. 443].

В некоторых случаях профессиональные и этические стандарты проявляются в обязанности соблюдения требования объективности при осуществлении профессиональных функций. В частности, в аудиторской организации должны быть установлены принципы и процедуры, обеспечивающие разумную уверенность в том, что ее работники соблюдают необходимые этические требования<sup>2</sup>. В контексте данного предписания аудиторская организация должна установить принципы и процедуры, обеспечивающие независимость аудиторской организации. Органы управления аудиторской организации обязаны создать такие условия профессиональной деятельности, которые бы обеспечивали независимость аудиторов в случаях, установленных законодательством Российской Федерации и Кодексом профессиональной этики аудиторов России.

Между тем широкое использование профессиональных и этических стандартов в правоприменительной практике порождает немало практических вопросов. В частности, закономерно возникает проблема соотношения профессиональных и этических стандартов с федеральными законами и подзаконными нормативно-правовыми актами. Так, например, при рассмотрении гражданского иска об оспаривании аудиторского заключе-

<sup>2</sup> См.: Постановление Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696 «Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности».

ния судья обязан одновременно руководствоваться как нормами гражданского законодательства, так и установленными стандартами аудиторской деятельности. Следует учитывать и то, что меры ответственности за ненадлежащее исполнение обязанностей аудитора применяются на основании договора об оказании аудиторских услуг.

Анализ судебной практики показывает, что соответствующие профессиональные и этические стандарты применяются в контексте положений федеральных законов, устанавливающих права и обязанности субъектов рассматриваемых правоотношений. Согласно законодательным требованиям, правила саморегулируемых организаций должны соответствовать федеральным законам, подзаконным нормативным актам, соответствующим предписаниям контролирующих органов. Как правило, профессиональные и этические стандарты конкретизируют условия надлежащего исполнения обязательств, вытекающих из соответствующих договорных отношений.

Следует отметить, что саморегулируемые организации наделены правом оспаривать нормативные акты исполнительных органов власти, не соответствующие предписаниям федерального закона. В соответствии с действующим законодательством, саморегулируемая организация от своего имени и в интересах своих членов вправе обратиться в суд с заявлением о признании недействующим не соответствующего федеральному закону нормативного правового акта, обязанность соблюдения которого возлагается на членов саморегулируемой организации, в том числе нормативного правового акта, содержащего не допускаемое федеральным законом расширительное толкование его норм в целом или в какой-либо части<sup>1</sup>.

Следует сказать о некоторых преимуществах использования профессиональных и этических стандартов в сфере саморегулирования. Во-первых, при использовании подобного метода законодательного регулирования правомерность совершения тех или иных действий становится предметом обсуждения узкого круга специалистов. Во-вторых, профессиональные и этические стандарты поз-

воляют учитывать мнение представителей профессиональных сообществ. В-третьих, использование вышеназванных предписаний позволяет восполнять законодательные пробелы, что значительно сокращает сферу судебного усмотрения. Таким образом, использование рассматриваемого способа правового регулирования позволяет осуществлять контроль за представителями профессиональных сообществ посредством последовательной регламентации их деятельности.

Другая группа нормативных актов, предусматривающих применение профессиональных и этических стандартов, направлена на регулирование поведения государственных и муниципальных служащих. Среди указанных нормативных документов следует выделить Федеральный закон от 27 июля 2004 г. № 79-ФЗ «О государственной гражданской службе Российской Федерации» (ред. от 30.12.2015), устанавливающий требования к служебному поведению гражданского служащего. В соответствии с указанным нормативным актом, гражданский служащий обязан исполнять должностные обязанности добросовестно, проявлять корректность в обращении с гражданами; не допускать конфликтных ситуаций, способных нанести ущерб его репутации или авторитету государственного органа; соблюдать установленные правила публичных выступлений и предоставления служебной информации и пр.

Анализ локальных нормативных актов, регулирующих профессиональную деятельность государственных служащих, показывает, что основными принципами профессионального поведения в данной сфере являются объективность, ответственность, компетентность, стремление к выполнению поставленных задач, готовность к сотрудничеству с руководством, бережное отношение к имуществу организации, осознание значимости исполняемых профессиональных функций. В большинстве случаев профессиональные и этические стандарты устанавливают обязанность повышения квалификации, необходимость совершенствования профессиональных навыков.

В зарубежных странах правовое регулирование деятельности государственных служащих предполагает документальное закрепление моральных ценностей, которыми долж-

<sup>1</sup> См.: Федеральный закон от 1 декабря 2007 г. № 315-ФЗ «О саморегулируемых организациях» (ч. 4, ст. 4).

ны руководствоваться государственные служащие, а также ряд других факторов, обеспечивающих исполнение профессиональных обязанностей. В основу этических и профессиональных стандартов положена комбинация убеждения, воспитания у служащих приверженности высоким моральным принципам и достаточно жесткого контроля их действий и доходов, особенно в коррупциогенных зонах деятельности госорганов [6. – С. 115]. В большинстве случаев государственная служба рассматривается как «служба общественного доверия», требующая от служащего проявления высоких нравственных качеств.

Следует учитывать, что существующие требования к служебному поведению гражданских и муниципальных служащих обеспечиваются соблюдением антикоррупционных стандартов, предполагающих последовательно использование единых запретов, ограничений и дозволений, установленных для соответствующей области деятельности в целях предупреждения коррупции. При этом непременным условием соблюдения антикоррупционных стандартов является исполнение государственными и муниципальными служащими требований, касающихся обеспечения добросовестности, открытости, объективности при размещении заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных или муниципальных нужд<sup>1</sup>.

При разработке профессиональных и этических стандартов необходимо учитывать, что антикоррупционные стандарты обуславливаются морально-этическими ограничениями, сложившимися в конкретных социально-исторических условиях. По мнению современных исследователей, искушение коррупцией является принципиальной проблемой любой промышленной политики, опасностью, которая способна омрачить перспективу любых положительных эффектов от ее применения. Очевидно, что устоять перед этим искушением могут только те страны, где одним из исторических столпов общества является честное и компетентное чиновничество [8. – С. 34].

<sup>1</sup> См.: Федеральный закон Российской Федерации от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (ст. 7).

В зарубежной практике особое внимание уделяется уменьшению значимости семейных и частных связей отечественного чиновника, участвующего в разрешении конфликтных ситуаций. По общепринятому правилу чиновник не может осуществлять профессиональные функции, если имеются достаточные основания полагать, что он прямо или косвенно заинтересован в разрешении рассматриваемого вопроса. В подобной ситуации чиновник обязан сообщить о своем интересе в соответствующий контролирующий орган, наделенный полномочиями по разрешению указанного конфликта. Неисполнение данной обязанности рассматривается как серьезное правонарушение, порождающее довольно широкий комплекс негативных последствий.

К разряду локальных нормативных актов, регулирующих деятельность государственных и муниципальных структур, коммерческих и некоммерческих организаций, общественных объединений, создаваемых ассоциаций и союзов, следует отнести разрабатываемые кодексы профессиональной этики, регламенты об урегулировании конфликта интересов, положения о комиссиях по профессиональной этике и некоторые другие документы. К числу подобных нормативных актов можно отнести Кодекс профессиональной этики адвоката<sup>2</sup>, Кодекс профессиональной этики врача Российской Федерации<sup>3</sup>, Модельный кодекс профессиональной этики педагогических работников организаций, осуществляющих образовательную деятельность<sup>4</sup> и др.

Большинство указанных нормативных актов направлено на поддержание высоких этических стандартов внутри профессионального сообщества. Так, например, нотариусы при осуществлении профессиональной деятельности обязаны избегать публичного проявления вредных привычек и поведения, которые

<sup>2</sup> Принят Первым Всероссийским съездом адвокатов 31 января 2003 г. (с изменениями и дополнениями, утвержденными II Всероссийским съездом адвокатов 8 апреля 2005 г.; III Всероссийским съездом адвокатов 5 апреля 2007 г.; VI Всероссийским съездом адвокатов 22 апреля 2013 г.; VII Всероссийским съездом адвокатов 22 апреля 2015 г.).

<sup>3</sup> Принят Первым национальным съездом врачей Российской Федерации 5 октября 2012 г.

<sup>4</sup> Письмо Министерства образования и науки РФ от 6 февраля 2014 г. № 09-148 «О направлении материалов».

могут оскорблять человеческое достоинство; проявлять терпение, вежливость и тактичность; соблюдать общепризнанные нормы поведения и внешнего вида; способствовать полноценной реализации прав и законных интересов граждан, относящихся к социально незащищенным категориям населения; воздерживаться от совершения действий, которые могут нанести ущерб профессиональной деятельности нотариуса или подорвать доверие и ее престиж в обществе и пр. [3].

В последнее время в коммерческих организациях разрабатываются кодексы профессиональной этики, отражающие традиционные правила служебного поведения. К числу указанных документов относится разработанный Центробанком кодекс корпоративного управления, устанавливающий дифференцированные требования к участникам предпринимательской деятельности [7]. Данный нормативный акт определяет подходы к разумному и добросовестному исполнению обязанностей членом совета директоров, содержит

рекомендации по построению системы вознаграждения членов органов управления и руководящих работников общества, определяет порядок выстраивания эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля управления, устанавливает правила раскрытия существенной информации о компании и подконтрольных ей организациях и пр.

В целом последовательное применение профессиональных и этических стандартов направлено на формирование условий, обеспечивающих функционирование соответствующих институтов гражданского общества. Указанные нормативные предписания разрабатываются на основании морально-этических категорий, исходя из необходимости приоритетной защиты общественных и публичных интересов. Соответствующие нормативные акты обеспечивают развитие деловых отношений, способствуют формированию обычаев и этики делового оборота.

#### Список литературы

1. Гегель Г. В. Ф. *Философия права*. – М., 1990.
2. Заворотченко Л. И. Саморегулируемые организации за рубежом // *Журнал российского права*. – 2007. – № 8. – С. 89–97.
3. Кодекс профессиональной этики нотариусов в Российской Федерации. Принят Собранием представителей нотариальных палат субъектов РФ 16 ноября 2015 г., утвержден Минюстом России 19 января 2016 г.
4. Малиновский А. А. Кодекс профессиональной этики: понятие и юридическое значение // *Журнал российского права*. – 2008. – № 4. – С. 39–44.
5. Мальцев Г. В. *Социальные основания права*. – М., 2007.
6. Оболонский А. В. *Мораль и право в политике и управлении*. – М., 2008.
7. Письмо Банка России от 10 апреля 2014 г. № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».
8. Фукуяма Ф. *Доверие: социальные добродетели и путь к процветанию*. – М., 2008.