

MICHAEL B. SALERNO

La prevenzione dei conflitti d'interessi (La regolamentazione degli interessi finanziari di Pubblici Ufficiali negli USA)

ABSTRACT

Questo articolo (il testo è stato tradotto dalla lingua inglese da Yvette Marie Marchand, dell'Università di Perugia, le note e le appendici da Paola Maffei, dell'Università di Urbino) fu pubblicato originariamente come parte del testo: "Il procedimento legislativo e la disciplina del conflitto di interessi negli Stati Uniti", Libera Università Internazionale degli Studi Sociali, Roma, Istituto Ceradi, Serie Materiali e Documentazione n. 19 (autunno 1995). L'articolo è comunque stato aggiornato. L'autore, il prof. Salerno, del Hastings College Law dell'University of California, ne ha fatto oggetto a Urbino di una Conferenza e conseguente Tavola Rotonda accentrata sulle questioni giuridico-politiche e le soluzioni legislative relative ai problemi di conflitto di interessi dei pubblici funzionari. Michael B. Salerno è Professore Aggiunto, University of California, Hastings College of Law, nonché Principal Deputy Legislative Counsel, California Legislature.

MICHAEL B. SALERNO

LA PREVENZIONE DEI CONFLITTI D'INTERESSI
(LA REGOLAMENTAZIONE DEGLI INTERESSI FINANZIARI
DI PUBBLICI UFFICIALI NEGLI USA)

SOMMARIO

1) *Premesse sul problema*; 2) *I cinque dati che evidenziano l'esistenza di un conflitto*; 3) *Conclusioni*; 4) *Appendice A: Sommario dei requisiti per un "Qualified Blind Trust" [5 USC APP. 4 § 102 (f)]*; 5) *Appendice B: Regolamenti amministrativi della Commissione di Garanzia di Equità nel Comportamento Politico (2 Codice dei regolamenti della California, adottato in seguito al Political Reform Act del 1974, Titolo 9, Codice del Governo della California: 18702.1 Criteri per determinare quando un pubblico ufficiale sta prendendo una decisione di governo; 18705. Criteri per determinare se un effetto finanziario od un interesse economico siano materiali; 18705.1 Criterio della materialità: Interessi economici in attività economiche; 18705.2 Criterio della materialità: Interessi economici nella proprietà immobiliare; 18705.3 Criterio della materialità: Interessi economici in soggetti che sono fonte di reddito; 18705.4 Criterio della materialità: Interessi economici in soggetti che sono fonti di donazioni; 18705.5 Criterio della materialità: Interesse economico nelle Finanze personali; 18707.6 La cosa pubblica; 18707.7 La cosa pubblica in generale, Commerci, o Professioni*; 6) *Appendice C: Conflitto speciale di provvigioni di interesse applicabile ai membri della legislatura della California.*

1. *Premesse generali sul problema*

Il mio attuale discorso riguarda il sistema di regolamentazione degli interessi finanziari privati di pubblici ufficiali negli USA, ovvero di ciò che è più comunemente conosciuto come "la prevenzione dei conflitti d'interessi".

Dopo la Rivoluzione Americana, ci fu un grande dibattito negli USA sulla forma che doveva essere adottata per governare ciò che allora era costituito da tredici stati molto autonomi, ognuno con la sua costituzione e il suo sistema di leggi.

Questo dibattito è stato ricordato in *The Federalist Papers*, una serie di saggi, scritti dai padri fondatori degli Stati Uniti, che riguardano il modo in cui il governo avrebbe dovuto essere costituito.

Nel formulare la domanda: "in che modo dovrebbe essere formato il governo?", James Madison, con un linguaggio molto semplice, pose uno dei principali problemi che i padri fondatori dovevano affrontare:

Nel formare un governo che deve essere amministrato da uomini che governano altri uomini, la grande difficoltà risiede nel seguente problema: prima il governo deve essere messo in grado di controllare i "governati" e successivamente deve essere obbligato a controllare sé stesso¹.

Poiché i governati sono semplici esseri umani, il problema principale, una volta collocati in una posizione di potere e di autorità, è come impedire loro di utilizzare questo potere e questa autorità a proprio vantaggio piuttosto che per il bene pubblico.

Il principio fondamentale alla base di un sistema di regolamentazione degli interessi finanziari di pubblici ufficiali negli USA è la convinzione che **il servizio pubblico è la responsabilità nei confronti della cosa pubblica.**

Una persona che occupa una carica pubblica, per nomina o per elezione, dovrà esercitare i suoi doveri in modo da portare il maggior beneficio al pubblico, evitando di promuovere i propri interessi personali ed evitando persino il sospetto che i suoi interessi personali possano ricevere in qualche modo beneficio dalla sua attività pubblica.

Il fondamento del sistema di regolamentazione degli interessi di pubblici ufficiali e di coloro che vogliono influenzare le azioni del governo è l'obbligo di rendere trasparenti gli interessi finanziari dei pubblici ufficiali. Nei sistemi federali e "statali" degli USA, i pubblici ufficiali sono in genere costretti a rendere pubblici tutti i propri investimenti e interessi, i posti occupati, le proprietà e il reddito, compresi i regali.

Anche il "blind trust", di cui parlerò più avanti, può essere utilizzato come metodo per assicurare che non si verifichino occasioni di conflitti d'interessi.

Nel tentativo di regolamentare gli interessi finanziari di pubblici ufficiali, delle proibizioni *standard* contro gli abusi personali del potere pubblico, quali la corruzione² e l'estorsione³, sono state inserite

¹ The Federalist N. 51, at 322 (James Madison) (edizioni Clinton Rossiter, 1961).

² La ricezione di qualcosa di valore, presente o in prospettiva, dalla quale l'opinione, il giudizio, o l'azione di un pubblico ufficiale sarà influenzata. Vedi *Blacks Law Dictionary* 191 (sesta edizione 1990) (nel definire "corruzione").

³ La richiesta di pagamento per la quale l'ufficiale sa di non aver diritto allo scambio o per un'altra azione o omissione ufficiale. Vedi *Blacks Law Dictionary* 585 (sesta edizione 1990) (nel definire "estorsione"); vedi anche *McCormick contro Stati Uniti*, 500 U.S. 257 (1991) (discussione alla Corte Suprema degli Stati Uniti su corruzione ed estorsione); *Evans contro Stati Uniti*, 504 U.S. 255 (1992) (medesimo argomento).

nella maggior parte dei sistemi di governo⁴. Esiste anche una grande varietà di altri reati che un pubblico ufficiale può compiere nell'esercizio della sua attività pubblica⁵.

Inoltre, nell'ambito delle leggi federali e "statali" degli USA, esiste un intero *corpus* legislativo che riguarda i conflitti d'interessi. Si ha un conflitto d'interessi quando un pubblico ufficiale, attraverso un atto formale, arreca beneficio, in modo univoco, ai propri interessi finanziari.

La giurisprudenza degli Stati Uniti vieta qualsiasi conflitto d'interessi da parte di coloro che operano nell'ambito del potere esecutivo (il presidente, il vice-presidente, gli alti ufficiali di governo, gli impiegati federali) e questo divieto viene imposto attraverso "ordini esecutivi" e "statuti federali". A questo riguardo, il divieto prevede provvedimenti di carattere penale contro il conflitto d'interessi da parte di ufficiali e di impiegati all'interno del potere esecutivo⁶.

⁴ Anche se forse no, in Gran Bretagna due membri del Parlamento hanno accettato un'offerta di 1,000 PS in cambio di una loro domanda in Parlamento. Fu in seguito scoperto che l'offerta era stata fatta da un giornale in connessione con una indagine investigativa. Un membro restituì il denaro, mentre l'altro rifiutò. In ogni caso non fu perseguito.

⁵ Per esempio, vedi in generale, Codice del Governo della California §§ 1090, 1091 (un pubblico ufficiale non può essere interessato finanziariamente in un contratto che egli conclude in virtù della sua capacità ufficiale), Codice di Governo della California § 1098 (cosciente divulgazione per profitto pecuniario di informazioni confidenziali acquisite nel corso di doveri ufficiali o uso di informazioni per scopo di profitto pecuniario), Codice di Governo della California § 9050 e seguenti (su crimini contro il potere legislativo), Codice Penale della California § 424 (appropriazione indebita di fondi pubblici da parte di un pubblico ufficiale), ecc.

⁶ 18 U.S.C. § 208 (1969 e supp. 1995) stabilisce in una parte apposita:

Atti riguardanti un interesse personale finanziario:

(a) *Tranne come permesso dalla sottosezione (b) qui avanti, chiunque, essendo un ufficiale o un impiegato di una branca esecutiva del Governo degli Stati Uniti, o di una qualsiasi agenzia indipendente degli Stati Uniti, un direttore della Federal Reserve Bank, un ufficiale, o un impiegato, o un ufficiale o un impiegato del Distretto di Columbia, incluso un impiegato speciale del Governo, partecipa personalmente e sostanzialmente come ufficiale o impiegato del Governo ad una decisione, approvazione, disapprovazione, raccomandazione, resa di un consiglio, investigazione, o altrimenti, in un procedimento giudiziale o altro, applicazione, richiesta di regola, menzione o altra determinazione, contratto, protesta, controversia, processo, accusa, arresto, o altra particolare questione nella quale, a sua conoscenza, lui, sua moglie, un figlio minore, un socio in generale, un'organizzazione nella quale egli lavora come ufficiale, direttore, fiduciario, socio o impiegato, o qualsiasi persona o organizzazione con la quale egli sta negoziando o ha un accordo ri-*

Sebbene nessun tribunale abbia preso in considerazione se, in relazione a questo divieto, il presidente o il vice presidente debbano essere considerati come “pubblici ufficiali” o “impiegati”, in tempi più recenti i presidenti ed i vice presidenti degli USA si sono adeguati di loro iniziativa in modi di comportamento specificati nel regolamento amministrativo, simili a quelli contenuti nello statuto federale⁷.

Esistono anche divieti contro i conflitti di interessi da parte di membri e dipendenti del Congresso, che vengono imposti attraverso regole legislative e statuti federali⁸.

Le Regole del Senato degli Stati Uniti d'America proibiscono i conflitti d'interessi⁹, limitano l'ammontare delle entrate aggiuntive¹⁰ ed esigono dichiarazione della situazione finanziaria dei membri del Senato¹¹.

Le Regole della Camera dei Rappresentanti degli Stati Uniti d'America contengono divieti simili. I membri della Camera dei Rappresentanti sono soggetti al “Code of Official Conduct”¹² (il “Codice di

guardante prospettive di impiego, ha un interesse finanziario ... deve essere soggetto alle sanzioni stabilite nella sezione 216 di questo titolo (la sezione 216 prevede sanzioni penali).

⁷ Vedi 5 C.F.R. § 2635 (1995) (relativo ai criteri di condotta etica per gli impiegati del ramo esecutivo).

⁸ Vedi 18 U.S.C. §§ 201-209 (1969 e supp. 1995) (relativo a previsioni di conflitto di interesse applicabili agli ufficiali del ramo esecutivo); vedi anche § 216 (relativo alle sanzioni penali per violazione). Non vi è immunità penale negli Stati Uniti per gli ufficiali dell'esecutivo o del legislativo.

⁹ La regola XXXVII del Senato degli Stati Uniti stabilisce in sua parte apposita: *Nessun membro, ufficiale, o impiegato deve usare scientemente la sua posizione di ufficiale per introdurre o aiutare nel progresso o passaggio della normativa, uno scopo principale che favorisca solo il suo interesse pecuniario, solo l'interesse pecuniario di un suo prossimo familiare, o solo l'interesse pecuniario di una categoria limitata di persone o ditte, quando egli, o la sua immediata famiglia, o società da loro controllate, fanno parte della categoria interessata.*

¹⁰ Regola del Senato degli U.S. XXXVI.

¹¹ Regola del Senato degli U.S. XXXIV. La regola XXXIV prevede in una parte apposita: *Per le finalità di questa norma, la disposizione del Titolo I Ethics in Government Act del 1978 devono essere considerate essere una regola del Senato in quanto pertinenti a membri, ufficiali e impiegati del Senato ...*

¹² Regola della Camera XXIV, la quale prevede in una parte apposita che “*un Membro, ufficiale, o impiegato della Camera dei Deputati deve comportarsi sempre in maniera da riflettere la credibilità della Camera*”. Questa norma è stata costruita per circoscrivere abusi della posizione di ufficiale.

comportamento ufficiale"). I loro redditi aggiuntivi sono limitati¹³ e devono dichiarare i dati della loro situazione finanziaria¹⁴.

Sia il sistema "esecutivo" che quello "legislativo" utilizzano una metodologia comune per le prescrizioni relative agli interessi finanziari, che si trova in un documento federale, l'"Ethics in Government Act"¹⁵.

Molti pubblici ufficiali, compresi gli ultimi presidenti, hanno eliminato la possibilità di incorrere in conflitti d'interessi tramite l'uso di un "qualified blind trust". Un "qualified blind trust"¹⁶ è un "trust" ("amministrazione fiduciaria") in cui il pubblico ufficiale colloca tutti i suoi averi. Un "qualified blind trust" deve rispondere a delle caratteristiche rigorosissime per quanto riguarda il "trustee" (colui al quale vengono affidati questi averi) e anche relative ai termini del "trust". Il pubblico ufficiale non deve aver avuto rapporti precedenti con il "trustee" e non potrà comunicare con lui durante il corso del "trust". Il "trustee" può fornire solo informazioni specifiche relative alla vendita dei beni e le informazioni necessarie per motivi fiscali. Questi "trusts" sono supervisionati e disponibili al pubblico per controlli¹⁷.

Così, relativamente al presidente e ai membri del Congresso, ci sono tre *corpora* di leggi: uno che riguarda il potere esecutivo, uno relativo al Senato e uno riguardante la Camera dei Rappresentanti.

A causa del sistema di governo federale vigente negli USA, ogni Stato ha il proprio *corpus* legislativo che governa i pubblici ufficiali di quello Stato.

Io provengo dallo Stato della California che, secondo me, ha la legislazione più completa sulla regolamentazione degli interessi finanziari dei pubblici ufficiali. Vorrei far notare che esistono molte analogie tra lo Stato della California e la nazione italiana. Per esempio, l'economia della California e quella dell'Italia sono di dimensioni pressoché identiche. Inoltre a livello geografico la California è leggermente più grande: i suoi abitanti sono 1/3 in meno rispetto agli abitanti d'Italia.

¹³ Regola della Camera XXIV.

¹⁴ Regola della Camera XLIV.

¹⁵ Le previsioni di divulgazione dell'"Ethics in Government Act" sono stabilite in 5 U.S.C. App. § 501 e seguenti.

¹⁶ 5 U.S.C. App. 4 § 102 (e) (2).

¹⁷ Vedi Appendice A per un sommario delle previsioni relative ad un blind trust qualificato.

La California ha una legge consolidata in materia: il "Political Reform Act of 1974"¹⁸, che si applica a tutti i pubblici ufficiali, sia nominati che eletti, dei rami esecutivo, legislativo e giudiziario del governo stato e del governo locale.

Il "Political Reform Act of 1974" viene amministrato da un'unico organismo: la "Fair Political Practices Commission". (la Commissione di garanzia di equità nel comportamento politico)¹⁹.

Nel rispetto del "Political Reform Act of 1974", un pubblico ufficiale deve regolarmente e continuamente fornire i dati circostanziati e dettagliati²⁰ riguardo a:

- tutti i suoi investimenti²¹,
- tutti i suoi interessi nel campo degli affari, comprese tutte le posizioni occupate²²,

¹⁸ Il Political Reform Act del 1974 fu adottato con un procedimento introduttivo (una forma positiva di referendum), una maniera con la quale i votanti possono adottare uno statuto tramite la circolazione di petizioni e circolare i rami del Legislativo e dell'Esecutivo del governo di Stato. Nella Costituzione della California, una volta che una misura è abbozzata nella forma della petizione e firmata dal numero richiesto di votanti, la misura appare sulla scheda di votazione nell'elezione statale successiva e può essere direttamente adottata dai votanti. Vedi Costituzione della California articolo 2, § 8 (relativo al processo d'inizio californiano); vedi anche Codice di governo della California §§ 81000-91013 (aggiunti dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974) (previsioni stabilizzate dal Political Reform Act).

¹⁹ Codice di Governo della California §§ 83100-84100 (aggiunti dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974).

²⁰ Una "dichiarazione di interessi economici" è richiesta al candidato, dopo aver registrato la sua candidatura, e ad un ufficiale designato nell'assumere l'ufficio, e annualmente di lì in avanti, e al momento di lasciare l'ufficio. Codice di Governo della California §§ 87200-87210 (aggiunto dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974).

²¹ Relativamente agli investimenti, al pubblico ufficiale è generalmente richiesto di divulgare il nome dell'attività economica, la natura dell'investimento, una descrizione generale dell'attività d'affari, il valore, la percentuale di partecipazione, la data di acquisizione e se venduta, la data di vendita. Codice di Governo della California § 87206 (aggiunto dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974; emendato da Stats. 1984, cap. 931).

²² Relativamente alle posizioni economiche al pubblico ufficiale è generalmente richiesto di divulgare il nome e l'indirizzo dell'affare, fornire una descrizione dell'attività economica, il titolo di lavoro o la posizione, la data in cui la posizione è cominciata, se era detenuta durante l'intero periodo riportato, e la data in cui la posizione è terminata. Codice di Governo della California § 87206 (aggiunto dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974; emendato da Stats. 1984, cap. 931).

- tutti i suoi interessi di proprietà immobiliari²³ e
- tutti i suoi redditi, compresi i doni ricevuti²⁴.

In attuazione del "Political Reform Act of 1974", è altresì reato per un pubblico ufficiale (eletto o nominato, del ramo legislativo, esecutivo, giudiziario, statale o locale) prendere, o partecipare nel prendere una decisione governativa, se quella decisione riguarda gli interessi finanziari dello stesso ufficiale²⁵. Le leggi e le regole che concernono l'etica e i conflitti d'interessi sono fatte rispettare internamente sia dal *corpus* delle leggi, sia attraverso il sistema dei provvedimenti amministrativi che quello dei tribunali.

Perché un conflitto d'interessi si inquadri nel "Political Reform Act of 1974", devono essere presenti cinque elementi:

- 1) la materia deve riguardare una decisione governativa;
- 2) la decisione o l'azione *deve incidere su interessi finanziari specifici* del pubblico ufficiale nel campo del reddito, della proprietà o degli affari²⁶;

²³ Id. Relativamente agli interessi nella proprietà immobiliare relazionati, il pubblico ufficiale deve divulgare l'indirizzo o la precisa dislocazione della proprietà, la natura dell'interesse, la data precisa in cui la proprietà fu acquistata, valore di mercato, e se è stata venduta, la data precisa della vendita. Id.

²⁴ In relazione al reddito al pubblico ufficiale è richiesto generalmente di rivelare la fonte del reddito, l'indirizzo della fonte, la natura dell'attività d'affari e la descrizione del motivo per cui il reddito è stata percepito, e se l'entrata lorda dalla fonte è stata tra \$ 250-\$ 1,000, \$ 1,001-\$ 10,000, o sopra \$ 10,000. Richieste speciali di relazioni si applicano se il reddito era una donazione, prestito, pagamento di viaggio, aumento o rimborso, o commissione. Codice di Governo della California § 877207 (aggiunto da Progetto 9, approvato dai votanti in data 4 giugno 1974; emendato da Stats. 1990, cap. 1075).

²⁵ Vedi in generale Codice di Governo della California §§ 87100-87103.6 (aggiunti da Progetto 9, approvata dai votanti il 4 giugno 1974; emendato da Stats. 1994, cap. 386). La Sezione 87100 stabilisce che:

87100. *Nessun pubblico ufficiale di qualsiasi livello di stato o governo locale deve prendere, partecipare o in qualsiasi modo tentare di usare la sua posizione di ufficiale per influenzare una decisione governativa nella quale egli sa o ha motivo di sapere di avere un interesse finanziario.*

²⁶ Codice di Governo della California §87103 (aggiunto da Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974; emendato Stats. 1994, cap. 386). Secondo la sezione 87103, un effetto finanziario materiale è definito come:

87103. *Un pubblico ufficiale ha un interesse finanziario in una decisione secondo i significati della sezione 87100 se è ragionevolmente prevedibile che la decisione avrà un effetto finanziario materiale, distinguibile dal suo effetto sulla cosa pubblica, sull'ufficiale, uno dei membri più prossimi della sua famiglia, o su uno qualsiasi dei seguenti:*

3) l'incidenza sugli interessi del pubblico ufficiale deve essere *materiale*;

4) l'effetto della decisione o dell'azione deve essere *ragionevolmente prevedibile* (cioè, il legislatore sa o ha motivo di credere che si avrà quell'effetto);

5) l'incidenza sugli interessi finanziari del pubblico ufficiale deve essere *distinguibile dall'effetto che produce sul pubblico in generale*.

2. I cinque dati che evidenziano l'esistenza di un conflitto

Sono necessari cinque passi per determinare se esiste un conflitto:

Il **primo passo** consiste nell'identificazione della decisione governativa²⁷.

Il **secondo passo** consiste nel determinare se il pubblico ufficiale ha un interesse che potrà portare ad un conflitto.

Un ufficiale ha degli interessi finanziari rispetto ad una decisione se la decisione produrrà un effetto sui suoi interessi personali, su quelli di uno dei suoi familiari più prossimi, oppure su:

(a) *Qualsiasi attività economica in cui il pubblico ufficiale ha un investimento diretto o indiretto valutato \$ 2,000 o più.*

(b) *Qualsiasi proprietà immobiliare in cui il pubblico ufficiale ha un investimento diretto o indiretto valutato \$ 2,000 o più.*

(c) *Qualsiasi fonte di reddito, tranne donazioni o prestiti da un'istituzione commerciale per prestiti fatta nel corso regolare dell'affare nei termini utilizzabili dal pubblico senza riguardo allo stato dell'ufficiale, aumentante \$ 500 o più nel valore previsto o promesso, ricevuto da, il pubblico ufficiale nei 12 mesi precedenti al momento in cui la decisione fu presa.*

(d) *Qualsiasi attività economica in cui il pubblico ufficiale sia direttore, ufficiale, socio, fiduciario, impiegato, o detiene una posizione di manager.*

(e) *Qualsiasi donante, o qualsiasi intermediario o agente di un donante, di un dono o doni aumentanti di \$ 250 o più nel valore dato, ricevuto, promesso al pubblico ufficiale nei 12 mesi precedenti al momento in cui la decisione fu presa. L'ammontare del valore dei doni specificato da questa suddivisione deve essere aggiustato ogni biennio dalla commissione per eguagliare lo stesso ammontare determinato dalla commissione secondo la suddivisione (f) della Sezione 89503.*

Per le finalità di questa sezione, investimenti indiretti o interessi significano qualsiasi investimento o interesse detenuto dalla moglie o figlio dipendente di un pubblico ufficiale, da un agente per conto del pubblico ufficiale, o da un ente d'affari o trust nel quale l'ufficiale, un suo agente, sua moglie o figli a carico possiedono direttamente, indirettamente, o in via di beneficio un 10% di interesse o superiore.

²⁷ Vedi appendice B. Codice dei Regolamenti della California, tit. 2, § 18702.1

(1) una attività economica in cui il pubblico ufficiale ha un investimento diretto o indiretto²⁸ del valore di almeno duemila dollari (\$ 2.000);

(2) proprietà immobiliari in cui il pubblico ufficiale ha degli interessi diretti o indiretti del valore di almeno duemila dollari (\$ 2.000);

(3) una fonte di reddito, diversa da regali e diversa da prestiti, proveniente da istituzioni commerciali o finanziarie nel regolare corso degli affari, i cui termini sono disponibili al pubblico senza legami nella sfera ufficiale, complessivamente di almeno un valore di cinquecento dollari (\$ 500), fornito a, ricevuto da, o promesso al pubblico ufficiale entro 12 mesi prima del momento in cui viene presa la decisione;

(4) una attività economica in cui il pubblico ufficiale è direttore, ufficiale, socio, "trustee", impiegato, o in cui svolge compiti di gestione;

(5) un donatore, oppure qualsiasi intermediario o agente di un donatore di un regalo o di regali complessivamente del valore di almeno duecentocinquanta dollari (\$ 250), forniti a, ricevuti da o promessi al pubblico ufficiale entro 12 mesi prima del momento in cui viene presa la decisione.

Il **terzo passo** consiste nel determinare se il risultato di una decisione avrà un effetto "materiale"²⁹ sugli interessi finanziari del pubblico ufficiale. Si applicano differenti *standards* secondo gli interessi finanziari in questione:

– se gli interessi finanziari riguardano l'ufficiale o i suoi familiari più prossimi, in qualità di investitori, o se la fonte di reddito proviene da un soggetto in cui hanno degli interessi: in tali casi per essere "materiale" la decisione deve aver causato un effetto, specificato dalla legge, sul soggetto, secondo la caratterizzazione dello stesso³⁰;

– se gli interessi finanziari riguardano l'ufficiale o i suoi familiari più prossimi, come proprietari di immobili per il valore di almeno \$

²⁸ Un investimento indiretto o interesse significa qualsiasi investimento o interesse detenuto dalla moglie o figlio dipendente di un pubblico ufficiale, da un agente per conto del pubblico ufficiale, o da un ente d'affari o trust nel quale l'ufficiale, un suo agente, sua moglie o figli a carico possiedono direttamente, indirettamente, o beneficalmente un 10% di interesse o superiore. Codice di Governo della California § 87103 (West 1993 e Supp. 1995) (aggiunto da Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974, emendato Stats. 1994, cap. 386).

²⁹ Vedi Appendice B, Codice dei Regolamenti della California, tit. 2, § 18705.

³⁰ Vedi Appendice B, Codice dei Regolamenti della California, tit. 2, § 18705.1.

2.000: in tali casi per essere considerata “materiale”, la decisione deve risultare aver causato un effetto specificato dalla legge sulla proprietà³¹;

– se gli interessi finanziari sono fonte di reddito per il pubblico ufficiale o per i suoi familiari più prossimi³²;

– se gli interessi finanziari riguardano il reddito (compresi i regali) dell’ufficiale e dei suoi familiari più vicini (coniugi, figli a carico): in tali casi per essere “materiali” gli effetti della decisione devono aver comportato un incremento o una diminuzione di almeno \$ 250 nelle spese personali, nel reddito, negli averi o nei debiti dell’ufficiale³³.

Il **quarto passo** consiste nel determinare se è ragionevolmente prevedibile che l’azione governativa intrapresa possa avere un effetto sull’interesse (o determinare se il legislatore sappia o possa aver modo di saperlo). Questa determinazione viene fatta sulla base di tutti i fatti e le circostanze relative alla decisione.

Il **quinto passo**, infine, consiste nel determinare se l’effetto sugli interessi finanziari del pubblico ufficiale sia distinguibile dall’effetto sull’interesse pubblico in generale. Rispetto ai pubblici ufficiali eletti dello Stato, i membri di un’industria, o di una categoria professionale costituiscono in genere un segmento significativo del pubblico. Per la legislazione, qualsiasi gruppo o sottogruppo riconosciuto di specializzati in un settore dell’industria, o di una professione, i residenti di un distretto legislativo, di una contea, di una città o di un distretto specializzato, o addirittura un non ristretto numero di persone o di intere proprietà o parti di esse costituiscono un segmento significativo del pubblico.

Esistono ulteriori provvedimenti statutari che si applicano ai membri dell’apparato legislativo³⁴ relativi ad interessi finanziari personali, che riguardano decisioni di governo dello Stato diverse da quelle normalmente prese nell’esercizio della loro funzione: l’approvazione, la modifica, o la cancellazione di qualsiasi contratto in cui il sistema legislativo è parte in causa e la presentazione come primo firmatario di una proposta, o il voto su qualsiasi decreto che il membro sa, o ha

³¹ Vedi Appendice B, Codice dei Regolamenti della California, tit. 2, § 18705.2.

³² Vedi Appendice B, Codice dei Regolamenti della California, tit. 2, § 18705.3.

³³ Vedi Appendice B, Codice dei Regolamenti della California, tit. 2, § 18705.4 e 18705.5.

³⁴ Vedi Appendice C.

modo di sapere, essere provvedimento non proprio definibile “*di interesse generale*”; azioni o decisioni in via di approvazione in certe specifiche circostanze e azioni o decisioni in via di approvazione riguardanti leggi che il membro sa o ha modo di sapere possano avere effetti finanziari diretti e significativi, distinguibili da quelli sul pubblico in generale o su un segmento significativo del pubblico o su una qualsiasi persona dalla quale il membro ha ricevuto un qualsiasi compenso entro i 12 mesi precedenti, al fine di comparire o di promettere di comparire o di compiere altra azione a favore di quella persona davanti a qualsiasi comitato locale o agenzia.

Una diversa struttura di sanzioni viene applicata ai membri dell'apparato legislativo rispetto al resto della popolazione. Queste sanzioni variano dalla pubblica riprovazione all'applicazione di sanzioni amministrative e civili³⁵. Alcuni provvedimenti del “Political Reform Act” possono condurre ad un procedimento penale³⁶. Inoltre, previsti dalla legge dello Stato della California, esistono provvedimenti contro i conflitti d'interessi che sono contenuti nelle “Joint Rules of the Legislature” e che sono stati successivamente adottati dagli statuti dello Stato³⁷.

3. Conclusioni

Il fondamento del sistema statunitense per la regolamentazione degli interessi finanziari di pubblici ufficiali risiede nel fatto che questi interessi devono essere resi pubblici. Una volta che gli interessi finanziari di un pubblico ufficiale sono di dominio pubblico, diventa immediatamente chiaro se l'ufficiale usa o meno il suo potere per motivi e guadagni personali. Il pubblico statunitense non tollera questo tipo di comportamento. È importante notare che negli USA vige generalmente un sistema bipartitico. Questi partiti politici non esercitano un

³⁵ Codice di Governo della California § 83113 (aggiunto dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974, emendato Stats. 2000, cap. 102).

³⁶ Codice di Governo della California § 91000 (aggiunto dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974, emendato Stats. 1978, cap. 1411).

³⁷ Vedi Regola Unita 45, Regole della Legislatura della California; Codice di Governo della California § 87300-87313 (West 1993) (aggiunto dal Progetto 9, approvato dai votanti il 4 giugno 1974) (relativo alle disposizioni del Political Reform Act sul conflitto di interesse).

controllo puntuale sulle persone elette ad incarichi pubblici. A livello statale e federale, ogni pubblico ufficiale viene eletto negli organi legislativi da un "distretto" i cui elettori votano l'individuo e non il partito. È al suo corpo elettorale che l'eletto deve rendere conto. Ogni elezione generale viene preceduta da una "primaria" in cui altri membri del partito possano sfidare il pubblico ufficiale in carica. Una volta rivelate, la pena più severa per le infrazioni alle regole di etica è rappresentata dall'ira dei votanti che rifiuteranno di rieleggerlo.

4. *Appendice A: Sommario dei requisiti per un "Qualified Blind Trust" [5 USC APP. 4 § 102 (f)]*

Requisiti del fiduciario (*trustee*):

1. Il *trustee* del *trust* è una istituzione finanziaria, un avvocato, un ragioniere diplomato dello Stato, un agente, o un promotore finanziario, come definito, il quale è:

- indipendente da e non associato con una delle parti interessate in modo tale che il *trustee* o un'altra persona non possano essere controllati o influenzati nell'amministrazione del *trust* da una persona interessata.

- non è e non è stato un impiegato o affiliato di una parte interessata e non è un socio di, o non è coinvolto in una *joint venture* o altro investimento con un parte interessata.

- non è un parente della parte interessata.

2. Il *trustee* deve avere funzionari ed impiegati che siano coinvolti nella gestione o nel controllo del *trust* i quali siano:

- indipendenti da e non associati con una delle parti interessate in modo tale che il *trustee* o un'altra persona non possano essere controllati o influenzati nell'amministrazione del *trust* da una persona interessata.

- non siano e non siano stati impiegati o affiliati di una parte interessata e non siano socio di o non siano coinvolti in una *joint venture* o altro investimento con un parte interessata.

- non siano parenti della parte interessata.

3. Il *trustee* ha piena libertà, senza restrizioni, in ordine ad un bene trasferito al *trust* da una parte interessata e può vendere o trasferire qualsiasi bene a meno che non vi sia una restrizione espressamente approvata dall'ufficio supervisore dell'etica del singolo che fa rapporto.

Lo strumento che crea il *trust* deve conformarsi con quanto sotto riportato:

Lo strumento che istituisce il *trust* deve fare in modo che:

- in generale, il *trustee* possa consultare o rendere noto ad una parte interessata nell'esercizio di autorità e discrezionalità di gestione e controllo dei beni del *trust*.
- il *trust* possa non includere un bene la cui detenzione da parte di un soggetto interessato sia proibita da legge o da regolamento.
- il *trustee* faccia sapere prontamente al singolo che fa rapporto e al suo ufficio supervisore dell'etica quando sia liberato del possesso di un particolare bene trasferito al *trust* da un soggetto interessato o quando il valore dello stesso sia inferiore a \$ 1,000.
- la dichiarazione relativa alle tasse sul *trust* sia preparata dal *trustee* o da un suo delegato e la dichiarazione e le informazioni ad essa collegate (diverse dal reddito del *trust* riassunto in apposite categorie necessario per completare la dichiarazione delle tasse di un soggetto interessato), possa non essere divulgata a una parte interessata.
- un soggetto interessato possa non ricevere un rapporto sulle proprietà e le fonti di reddito del *trust*, tranne una relazione alla fine di ogni quadrimestre in merito al valore totale di cassa degli interessi in un soggetto interessato nel *trust* o il guadagno netto o le perdite del *trust* o ogni altra relazione necessaria a consentire alla parte interessata di completare una dichiarazione di tasse individuale richiesto dalla legge o a fornire specifiche informazioni richieste da queste previsioni, ma la relazione può non identificare un bene o una proprietà.
- tranne che per le comunicazioni che consistono solamente in richieste di distribuzioni di denaro contante o altro bene non specificato del *trust*, ci possa non essere diretta o indiretta comunicazione tra il *trustee* ed un soggetto interessato in merito al *trust*, a meno che la comunicazione sia scritta e a meno che essa riguardi solo (I) interessi finanziari generali e necessità del soggetto interessato (incluso, ma non limitato a, un interesse nell'elevare il reddito o un aumento di capitale a lungo termine), (II) la notificazione del *trustee* di una legge o regolamento in seguito applicabile al soggetto che fa rapporto che proibisca alla parte interessata di detenere un bene, notificazione che ordini che il bene non sia detenuto dal *trust*, o (III) disposizioni al *trustee* di vendere tutto un bene intero inizialmente collocato nel *trust* da un soggetto interessato il quale nella determinazione del soggetto che fa rapporto crea un conflitto di interessi o da ciò una apparenza dovuta

alla conseguente assunzione di doveri da parte del soggetto che fa rapporto (ma nulla in questo deve richiedere alcuna di tali direttive);

- le parti interessate possano non impegnarsi ad ottenere informazioni in merito alle detenzioni del *trust*, incluso ottenere una copia di qualsiasi dichiarazione di tasse del *trust* registrata o qualsiasi altra informazione ad esso relativa a meno che altrimenti disposto da queste norme.

Approvazione del *trustee* e accordo sul *trust*:

Lo strumento di *trust* proposto ed il proposto *trustee* devono essere approvati dall'ufficio supervisore dell'etica del soggetto che relaziona.

Stato dei beni:

Un bene collocato nel *trust* da un soggetto interessato è considerato un interesse finanziario del soggetto che relazione, ai fini della applicazione di ogni statuto, regolamento o norma sul conflitto di interessi fino a quando al soggetto che relazione viene comunicato da parte del trustee che detto bene si è disposto o che lo stesso ha un valore inferiore a \$ 1,000 o a meno che eccepito come specificato.

Requisiti dell'attività di relazione

Il soggetto che stende rapporto deve registrare entro 30 giorni dall'approvazione del *trust* da parte dell'ufficio supervisore dell'etica, i seguenti documenti i quali saranno altresì resi accessibili al pubblico:

- lo strumento di *trust* eseguito;
- una lista dei beni che sono stati trasferiti a detto *trust*, inclusa la categoria di valore di ciascun bene come specificato.

Entro 30 giorni dal trasferimento di un bene (diverso dal denaro contante) ad un *blind trust* qualificato precedentemente creato, il soggetto che relazione deve comunicare al suo ufficio supervisore dell'etica l'identità di ciascun bene e la categoria di valore di ciascun bene come specificato.

Entro 30 giorni dallo scioglimento di un *blind trust* qualificato, il soggetto che relaziona deve

- comunicare al suo ufficio supervisore dell'etica lo scioglimento e registrare con l'ufficio una copia di una lista contenente ogni bene e rispettiva categoria di valore al momento dello scioglimento.

Appendice B: Regolamenti amministrativi della Commissione di Garanzia di Equità nel Comportamento Politico (2 Codice dei regolamenti della California, adottato in seguito al Political Reform Act del 1974, Titolo 9, Codice del Governo della California)

18702.1 Criteri per determinare quando un pubblico ufficiale sta prendendo una decisione di governo

(a) Un pubblico ufficiale “prende una decisione di governo”, eccetto come disposto nel Titolo 2, Codice dei Regolamenti della California, sezione 18702.4, quando l'ufficiale, agendo nell'ambito dell'autorità del suo ufficio o ruolo:

1. vota su una materia;
2. nomina una persona;
3. obbliga o impegna la sua agenzia a qualsivoglia linea di azione;
4. stipula qualsivoglia contratto per conto della propria agenzia;
5. decide di non agire, nell'ambito del significato delle suddivisioni 1, 2, 3 o 4 di cui sopra, a meno che detta decisione sia presa per il suo interesse finanziario. Quando la decisione di non agire avviene per un interesse finanziario dell'ufficiale, la decisione dell'ufficiale può essere accompagnata da una divulgazione orale o scritta dell'interesse finanziario.

b) Quando un ufficiale con uno squalificante conflitto di interessi si astiene dal prendere una decisione di governo in una sessione aperta dell'agenzia e l'ufficiale rimane al banco o al suo posto assegnato durante deliberazioni di decisioni di governo nelle quali egli è interdetto la sua presenza non dovrà essere contata al fine di raggiungere il quorum.

(c) Durante un incontro a porte chiuse dell'agenzia, un ufficiale interdetto non dovrà essere presente quando la decisione è considerata o ottiene o riesamina un registrazione o qualsiasi informazione non pubblica riguardante la decisione di governo³⁸.

³⁸ Nessuna disposizione in questa sezione autorizza o proibisce ad un'agenzia in virtù di regole locali o costumi di richiedere ad un membro interdetto di scendere dal banco e/o lasciare le camere. Autorità citata: Sezione 83112, Codice del Governo. Riferimenti: Sezione 81002, 81003, 87100 e 87101, Codice del Governo, 12/08/00.

18705. Criteri per determinare se un effetto finanziario od un interesse economico siano materiali.

(a) Al fine di determinare se l'effetto finanziario ragionevolmente prevedibile di una decisione di governo su di un dato interesse economico è materiale:

1. per decisioni di governo che riguardano interessi economici in un'attività economica – applicare il Titolo 2, Codice dei regolamenti della California, sezione 18705.1;

2. per decisioni di governo che riguardano interessi economici nell'ambito della proprietà immobiliare – applicare il Titolo 2, Codice dei regolamenti della California, sezione 18705.2;

3. per decisioni di governo che riguardano interessi economici nell'ambito delle fonti di reddito – applicare il Titolo 2, Codice dei regolamenti della California, sezione 18705.3;

4. per decisioni di governo che riguardano interessi economici nell'ambito delle fonti di donazione – applicare il Titolo 2, Codice dei regolamenti della California, sezione 18705.4;

5. per decisioni di governo che riguardano spese personali, entrate, attivi o passivi del pubblico ufficiale o dei suoi familiari più prossimi (effetto finanziario personale) – applicare il Titolo 2, Codice dei regolamenti della California, sezione 18705.5;

(b) Regola generale. Ogni volta che le specifiche previsioni del Titolo 2 del Codice dei regolamenti della California, sezioni da 18705.1 a 18705.5 incluse, non possono essere applicate, deve essere applicata la seguente regola generale: l'effetto finanziario di una decisione di governo è materiale se la decisione avrà un effetto significativo sull'ufficiale o su uno dei membri più prossimi della famiglia dell'ufficiale, o sulla fonte di reddito, sulla fonte di donazioni, sull'attività economica, o la proprietà immobiliare, che sia un interesse economico dell'ufficiale.

(c) Regole speciali. Nonostante il Titolo 2 del Codice dei regolamenti della California, sezioni da 18705.1 a 18705.5 incluse, un ufficiale non deve interdire se stesso da una decisione di governo se

1. ancorché un conflitto di interessi potrebbe altrimenti esistere sotto il Titolo 2, codice dei Regolamenti della California, sezioni da 18705.1 a 18705.4 incluse, e 18706, la decisione non avrà alcun effetto finanziario sulla persona o sull'attività economica dell'affare che interessa quell'ufficiale, o sulla sua proprietà immobiliare³⁹.

³⁹ Autorità citata: Sezione 83112, Codice di Governo. Riferimento: Sezioni 87100, 87102.5, 87102.6, 87102.8 e 87103, Codice del Governo, 12/08/00.

18705.1 Criterio della materialità: Interessi economici in attività economiche.**(a) Introduzione.**

1. Se un'attività economica in cui un pubblico ufficiale ha un interesse economico è direttamente coinvolta in una decisione di governo [vedi Cod. Reg. Cal., tit.2, sezione 18704.1 (a)], si usino i criteri di cui al punto (b) di questo regolamento.

2. Se un'attività economica in cui un pubblico ufficiale ha un interesse economico è indirettamente coinvolto in una decisione di governo [vedi Cod. Reg. Cal., tit.2, sezione 18704.1 (b)], si usino i criteri di cui al punto (c) di questo regolamento.

(b) Attività economiche direttamente coinvolte.

1. Regola generale. A meno che non si applichi l'eccezione di cui al punto (b) (2) di questo regolamento, gli effetti finanziari di una decisione di governo su di una attività economica che sia direttamente coinvolta nella decisione di governo si presumono essere materiali. Questa presunzione può essere superata dalla prova del fatto che non è ragionevolmente prevedibile che la decisione di governo avrà un qualsiasi effetto sull'attività economica.

2. Eccezione. Se l'unico interesse economico del pubblico ufficiale nell'attività economica è un interesse ad investire [vedi Codice di Governo sezione 87103 (a)], e l'investimento del pubblico ufficiale nell'attività economica vale \$ 25.000 o meno, allora si applichino i criteri di materialità di cui al punto (c) (1) di questo regolamento se l'attività economica è inserita tra i Fortune 500, o i criteri di materialità di cui al punto (c) (2) di questo regolamento se l'attività economica è inserita o soddisfa i criteri finanziari dell'inserimento nella Borsa di New York.

(c) Attività economiche indirettamente coinvolte. I seguenti criteri di materialità si applicano quando un'attività economica in cui un pubblico ufficiale ha un interesse economico sia indirettamente coinvolta in una decisione di governo. Se più di una delle seguenti suddivisioni è applicabile all'attività economica in questione, si applichi la suddivisione con la più alta soglia in dollari.

1. Se l'attività economica è inserita nei Fortune 500, l'effetto finanziario di una decisione di governo sull'attività economica è materiale se è ragionevolmente prevedibile che:

A. dalla decisione di governo deriverà una diminuzione o un aumento delle entrate lorde dell'attività economica per l'anno fiscale di \$ 10,000,000 o più; oppure

B. dalla decisione di governo deriverà per l'attività economica la produzione o esclusione di spese aggiuntive o una riduzione o eliminazione di spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 2,500,000 o più; oppure

C. dalla decisione di governo deriverà un incremento o decremento del valore dell'attivo o passivo dell'attività economica di \$ 10,000,000 o più.

2. Se l'attività economica è elencata, o soddisfa i criteri finanziari per essere elencata alla Borsa di New York, l'effetto finanziario sulla decisione di governo riguardante l'attività economica è materiale se è ragionevolmente prevedibile che:

A. dalla decisione di governo deriverà una diminuzione o un aumento delle entrate lorde dell'attività economica per l'anno fiscale di \$ 500,000 o più; oppure

B. dalla decisione di governo deriverà per l'attività economica la produzione o esclusione di spese aggiuntive o una riduzione o eliminazione di spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 200,000 o più; oppure

C. dalla decisione di governo deriverà un incremento o decremento del valore dell'attivo o passivo dell'attività economica di \$ 500,000 o più

3. Se l'attività economica è elencata o soddisfa i criteri finanziari per essere elencata nel NASDAQ/AMEX, l'effetto finanziario di una decisione di governo sull'attività economica è materiale se è ragionevolmente prevedibile che:

A. dalla decisione di governo deriverà una diminuzione o un aumento delle entrate lorde dell'attività economica per l'anno fiscale di \$ 300,000 o più; oppure

B. dalla decisione di governo deriverà per l'attività economica la produzione o esclusione di spese aggiuntive o una riduzione o eliminazione di spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 100,000 o più; oppure

C. dalla decisione di governo deriverà un incremento o decremento del valore dell'attivo o passivo dell'attività economica di \$ 300,000 o più.

4. Se l'attività economica non è coperta dai punti (c) (1)-(3), l'effetto finanziario di una decisione di governo sull'attività economica è materiale se è ragionevolmente prevedibile che:

A. dalla decisione di governo deriverà una diminuzione o un

aumento delle entrate lorde dell'attività economica per l'anno fiscale di \$ 20,000 o più; oppure

B. dalla decisione di governo deriverà per l'attività economica la produzione o esclusione di spese aggiuntive o una riduzione o eliminazione di spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 5,000 o più; oppure

C. dalla decisione di governo deriverà un incremento o decremento del valore dell'attivo o passivo dell'attività economica di \$ 20,000 o più.

(d) Terminologia. I termini di contabilità descritti sotto sono gli stessi termini usati nei Principi generalmente accettati di contabilità e negli Standards generalmente accettati di revisione dei conti. Nulla di queste suddivisioni deve essere interpretato per incorporare nuove voci non contemplate nei Principi generalmente accettati di contabilità e negli Standards generalmente accettati di revisione dei conti.

1. Beni. Come usato in questa sezione, con "attivo" si intende ogni proprietà, reale o personale, tangibile e non, che appartiene ad una attività economica. Ciò include, ma non è limitato a, denaro, titoli, merci, materie prime, prodotti finiti, semilavorati, materiali e elementi per ordinaria manutenzione, acconti esigibili, tratte e prestiti esigibili, e spese prepagate (come ad esempio assicurazione prepagata, interessi, rendite, tasse, pubblicità, e semilavorati).

A. quando un'attività economica detiene una pretesa su una garanzia accessoria (inclusa la proprietà immobiliare) come sicurezza per un prestito fatto dall'attività economica, detta pretesa non rende la garanzia accessoria (inclusa la proprietà immobiliare) un "attivo" dell'attività economica, a meno che l'attività economica abbia avviato procedure per precludere, o acquisire il bene basate sulla incapacità del debitore di rifondere il prestito. Il prestito o la tratta assicurata dalla garanzia accessoria è un attivo.

B. la definizione di "attivo" include anche beni intangibili. I beni intangibili includono, ma non sono limitati a, diritti legali a vita e vantaggi di concorrenza sviluppati o acquisiti da una società, brevetti, *copyrights*, *franchises*, marchi, costi di organizzazione, avviamento e processi segreti.

2. Spese. In generale, il termine si riferisce al costo corrente per portare avanti un'attività.

3. Entrata lorda. Afflusso attuale o previsto di denaro o altro bene. "Entrata lorda" è il reddito di un'attività economica prima che

aggiustamenti o trattenute siano fatte per proventi e sconti e i costi venduti dei beni, e prima di qualsiasi deduzione per queste o qualsiasi altra spesa.

4. Passivo. Obbligazioni dell'attività economica, la cui liquidazione si presume ragionevolmente richiedere il trasferimento di attivo o la creazione di altri nuovi passivi; ogni obbligazione finanziaria o spesa in denaro che deve essere fatta dall'attività economica in un determinato momento per soddisfare i termini contrattuali di detta obbligazione.

(e) Dichiarazioni finanziarie. Nel conformarsi a questo regolamento, i pubblici ufficiali possono fare assegnamento sulle dichiarazioni finanziarie e revisionate più recenti indipendentemente dell'attività economica fin tanto che quelle dichiarazioni riflettono la condizione attuale dell'attività economica. Le dichiarazioni finanziarie non sono considerate riflettere la condizione attuale dell'attività economica quando:

1. le dichiarazioni finanziarie revisionate più recenti indipendentemente dell'attività economica sono per l'anno fiscale in corso precedenti più di 24 mesi alla data della decisione di governo.

2. la revisione dei conti più recente della dichiarazione finanziaria, risultata di diversa opinione, è stata emanata con un rifiuto, o è stato altrimenti qualificata in maniera tale che la dichiarazione dell'attivo, passivo, spese, o entrate lorde è criticato nella revisione, oppure

3. vi è stato un evento successivo, intervenuto tra la data in cui la dichiarazione finanziaria è stata posta in essere e la data della decisione del pubblico ufficiale, che rende la dichiarazione non più rappresentativa, incluso, ma non limitato a, riassetto economici⁴⁰.

18705.2 Criterio della materialità: Interessi economici nella proprietà immobiliare.

(a) Proprietà immobiliare direttamente coinvolta.

1. Proprietà immobiliare, non in affitto. L'effetto finanziario di una decisione di governo sulla proprietà immobiliare si presume essere materiale. Tale presunzione può essere superata dalla prova che non è ragionevolmente prevedibile che la decisione di governo avrà un effetto finanziario sulla proprietà immobiliare.

⁴⁰ Autorità citata: Sezione 83112, Codice del Governo. Riferimenti: Sezioni 87100, 87102.5, 87102.6, 87102.8 e 87103, Codice del Governo.

2. Proprietà immobiliare, in affitto. L'effetto finanziario di una decisione di governo sulla proprietà immobiliare nella quale un ufficiale detiene un interesse di locazione si presume essere materiale. Tale presunzione può essere superata dalla prova che non è ragionevolmente prevedibile che la decisione di governo avrà un effetto finanziario su uno dei seguenti punti:

- (A) la data di termine della locazione;
- (B) l'importo di affitto pagato dall'affittuario per la proprietà immobiliare locata, sia positivamente che negativamente;
- (C) il valore del diritto dell'affittuario di sublocare la proprietà immobiliare, sia positivamente che negativamente;
- (D) l'uso legalmente consentito o l'uso corrente della proprietà immobiliare da parte dell'affittuario; oppure
- (E) l'uso o il godimento della proprietà immobiliare locata da parte dell'affittuario;

(b) Interessi della proprietà immobiliare indirettamente coinvolta.

1. Proprietà immobiliare, non in affitto. L'effetto finanziario di una decisione di governo sulla proprietà immobiliare indirettamente coinvolta nella decisione di governo si presume non essere materiale. Tale presunzione può essere superata dalla prova che vi sono specifiche circostanze riguardanti la decisione di governo, il suo effetto finanziario, e la natura della proprietà immobiliare nella quale il pubblico ufficiale ha un interesse economico, le quali rendono ragionevolmente prevedibile che la decisione di governo avrà un effetto finanziario materiale sulla proprietà immobiliare in cui il pubblico ufficiale ha un interesse. Esempi di circostanze specifiche che saranno considerate includono, ma non sono limitate a, circostanze dove la decisione concerne:

- (A) il potenziale di sviluppo o il potenziale di produzione di reddito della proprietà immobiliare nella quale il pubblico ufficiale ha un interesse economico;
- (B) l'uso della proprietà immobiliare nella quale il pubblico ufficiale ha un interesse economico;
- (C) il carattere del vicinato incluso, ma non limitato a, effetti sostanziali su: traffico, vista, privacy, intensità di uso, livelli di rumore, emissioni d'aria, o caratteristiche simili del vicinato.

2. Proprietà immobiliare, in affitto. L'effetto finanziario di una decisione di governo sulla proprietà immobiliare nella quale un ufficiale detiene un interesse di locazione e che è indirettamente coinvolta nella decisione di governo si presume non essere materiale. Tale pre-

sunzione può essere superata dalla prova che vi sono specifiche circostanze riguardanti la decisione di governo, il suo effetto finanziario, e la natura della proprietà immobiliare nella quale il pubblico ufficiale ha un interesse economico, che rendono ragionevolmente prevedibile che la decisione di governo:

- (A) cambierà l'uso legalmente consentito della proprietà immobiliare locata, e l'affittuario ha il diritto di sublocare la proprietà immobiliare;
- (B) cambierà l'uso attuale che l'affittuario fa della proprietà immobiliare;
- (C) accrescerà sostanzialmente o diminuirà significativamente l'uso dell'affittuario o il godimento della proprietà immobiliare locata;
- (D) aumenterà o diminuirà l'importo dell'affitto della proprietà immobiliare locata del 5% durante un periodo di 12 mesi seguente la decisione; oppure
- (E) comporterà un cambiamento nella data di termine della locazione⁴¹.

18705.3 Criterio della materialità: Interessi economici in soggetti che sono fonte di reddito.

(a) Fonti di reddito direttamente coinvolte. Qualsiasi effetto finanziario ragionevolmente prevedibile in un soggetto che è fonte di reddito per il pubblico ufficiale e che è direttamente coinvolto in una decisione dell'agenzia dell'ufficiale, è giudicato materiale.

(b) Fonti di reddito indirettamente coinvolte.

1. Fonti di reddito che sono attività economica. Se la fonte di entrata è un'attività economica, si applichino i criteri di materialità stabiliti nel Titolo 2, Codice dei Regolamenti della California, sezione 18705.1 (c).

2. Fonti di reddito che sono enti no-profit, inclusi enti di governo. L'effetto di una decisione è materiale relativamente ad un ente no-profit che è fonte di reddito per l'ufficiale qualora si applichi uno qualsiasi dei seguenti punti:

A. Per un ente i cui introiti lordi annuali sono \$ 400,000,000 o più, l'effetto della decisione sarà uno dei seguenti:

⁴¹ Autorità citata: Sezione 83112, Codice di governo. Riferimento: Sezioni 87100, 87102.5, 87102.6, 87102.8 e 87103, Codice del Governo.

a. la decisione sfocerà in un aumento o decremento degli introiti lordi annuali per un anno fiscale per un ammontare di \$ 1,000,000 più; oppure

b. la decisione comporterà all'ente o gli farà evitare spese addizionali o ridurre o eliminare spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 250,000 o più; oppure

c. la decisione sfocerà in un aumento o decremento nel valore dell'attivo o passivo dell'ente per un ammontare di \$ 1,000,000 o più.

B. Per un ente i cui introiti lordi annuali sono superiori a \$ 100,000,000 ma inferiori a \$ 400,000,000, l'effetto della decisione sarà uno dei seguenti:

a. la decisione sfocerà in un aumento o decremento degli introiti lordi annuali per un anno fiscale per un ammontare di \$ 400,000 o più; oppure

b. la decisione comporterà all'ente o gli farà evitare spese addizionali o ridurre o eliminare spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 150,000 o più; oppure

c. la decisione sfocerà in un aumento o decremento nel valore dell'attivo o passivo dell'ente per un ammontare di \$ 400,000 o più.

C. Per un ente i cui introiti lordi annuali sono superiori a \$ 10,000,000 ma inferiori o uguali a \$ 100,000,000, l'effetto della decisione sarà uno dei seguenti:

a. la decisione sfocerà in un aumento o decremento degli introiti lordi annuali per un anno fiscale per un ammontare di \$ 200,000 o più; oppure

b. la decisione comporterà all'ente o gli farà evitare spese addizionali o ridurre o eliminare spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 50,000 o più; oppure

c. la decisione sfocerà in un aumento o decremento nel valore dell'attivo o passivo dell'ente per un ammontare di \$ 200,000 o più.

D. Per un ente i cui introiti lordi annuali sono superiori a \$ 1,000,000 ma inferiori o uguali a \$ 10,000,000, l'effetto della decisione sarà uno dei seguenti:

a. la decisione sfocerà in un aumento o decremento degli introiti lordi annuali per un anno fiscale per un ammontare di \$ 100,000 o più; oppure

b. La decisione comporterà all'ente o gli farà evitare spese addi-

zionali o ridurre o eliminare spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 25,000 o più; oppure

c. la decisione sfocerà in un aumento o decremento nel valore dell'attivo o passivo dell'ente per un ammontare di \$ 100,000 o più.

E. Per un ente i cui introiti lordi annuali sono superiori a \$ 100,000 ma inferiori o uguali a \$ 1,000,000, l'effetto della decisione sarà uno dei seguenti:

a. la decisione sfocerà in un aumento o decremento degli introiti lordi annuali per un anno fiscale per un ammontare di \$ 50,000 o più; oppure

b. la decisione comporterà all'ente o gli farà evitare spese addizionali o ridurre o eliminare spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 12,500 o più; oppure

c. La decisione sfocerà in un aumento o decremento nel valore dell'attivo o passivo dell'ente per un ammontare di \$ 50,000 o più.

F. Per un ente i cui introiti lordi annuali sono pari a \$ 100,000 o inferiori, l'effetto della decisione sarà uno dei seguenti:

a. la decisione sfocerà in un aumento o decremento degli introiti lordi annuali per un anno fiscale per un ammontare di \$ 10,000 o più; oppure

b. la decisione comporterà all'ente o gli farà evitare spese addizionali o ridurre o eliminare spese esistenti per un anno fiscale per un ammontare di \$ 2,500 o più; oppure

c. la decisione sfocerà in un aumento o decremento nel valore dell'attivo o passivo dell'ente per un ammontare di \$ 10,000 o più.

3. Fonti di reddito che sono individui. L'effetto di una decisione è materiale relativamente ad un individuo il quale è una fonte di reddito per un ufficiale se si applica uno qualsiasi dei seguenti punti:

A. la decisione interesserà il reddito dell'individuo, gli investimenti, o altri beni tangibili o meno o passivi (diversi dalla proprietà immobiliare) per \$ 1,000 o più; oppure

B. la decisione concernerà l'interesse della proprietà immobiliare dell'individuo nel modo in cui è previsto dal Titolo 2, Codice dei Regolamenti della California, sezioni 18705.2 (b).

(c) Nesso. Qualsiasi effetto finanziario ragionevolmente prevedibile su un soggetto che è una fonte di reddito per un pubblico ufficiale è ritenuta materiale se il pubblico ufficiale riceve o gli è stato promesso

che il reddito avrebbe raggiunto un fine o uno scopo che sarebbe stato raggiunto, frustrato, aiutato, o impedito dalla decisione⁴².

18705.4 Criterio della materialità: Interessi economici in soggetti che sono fonti di donazioni.

(a) Fonti di donazione direttamente coinvolte. Qualsiasi effetto finanziario ragionevolmente prevedibile in un soggetto che è fonte di donazione per un pubblico ufficiale e che è direttamente coinvolto in una decisione prima dell'agenzia dell'ufficiale, è considerato materiale.

(b) Fonti di donazione indirettamente coinvolte.

1. Fonti di donazione che sono indirettamente coinvolte in attività economiche. Se la fonte della donazione è un'attività economica, si applichino i criteri di materialità stabiliti nel regolamento 18705.1(b).

2. Fonti di donazione che sono indirettamente coinvolte in enti no-profit di agenzie governative. Se la fonte della donazione è un ente no-profit o un'agenzia governativa, si applichino i criteri di materialità stabiliti nel Titolo 2, Codice dei Regolamenti della California, sezione 18705.3 (b)(2).

3. Fonti di donazione in cui sono indirettamente coinvolti individui. Se fonte della donazione è un soggetto, si applichino i criteri di materialità stabiliti nel Titolo 2, codice dei Regolamenti della California, sezione 18705.3 (b)(3)⁴³.

18705.5 Criterio della materialità: Interesse economico nelle Finanze personali.

(a) Un effetto finanziario ragionevolmente prevedibile sulle finanze personali di un pubblico ufficiale è materiale se ammonta ad almeno \$ 250 in qualsiasi periodo di 12 mesi. Per determinare se una decisione di governo ha un effetto finanziario materiale sull'interesse economico di un pubblico ufficiale o sulle sue finanze personali, non devono essere presi in considerazione né un effetto finanziario sul valore della proprietà immobiliare posseduta direttamente o indirettamente dall'ufficiale, né un effetto finanziario sulle entrate lorde, spese, o va-

⁴² Autorità citata: Sezione 83112, Codice del Governo. Riferimento: Sezioni 87100, 87102.5, 87102.6, 87102.8 e 87103, Codice del Governo.

⁴³ Autorità: Sezione 83112, Codice del Governo. Riferimento: Sezioni 87100, 87102.5, 87102.6, 87102.8, 87103, Codice del Governo.

lore di attivo e passivo di un'attività economica in cui l'ufficiale ha un interesse ad investire.

(b) L'effetto finanziario di una decisione che riguarda solo il salario, giornaliero, o il rimborso spese che il pubblico ufficiale o uno dei membri più prossimi della sua famiglia riceve da una agenzia di governo federale, statale o locale non sarà ritenuto materiale, a meno che la decisione non preveda di assumere, licenziare, promuovere, rimuovere, sospendere senza pagare o altrimenti prendere provvedimenti disciplinari con una sanzione finanziaria contro l'ufficiale o uno dei membri più prossimi della sua famiglia, oppure predisporre un salario per l'ufficiale o un membro della sua famiglia che sia differente dai salari pagati ad altri impiegati della agenzia governativa per una stessa graduatoria di lavoro o posizione⁴⁴.

18707. La cosa pubblica.

(a) Introduzione.

Nonostante la determinazione che un effetto finanziario ragionevolmente prevedibile di una decisione governativa su un interesse economico di un pubblico ufficiale è materiale, un pubblico ufficiale non si trova in conflitto di interessi squalificante relativamente alla decisione di governo se quest'ultima concerne l'interesse economico del pubblico ufficiale in modo che sia indistinguibile dal modo in cui la decisione interesserà la cosa pubblica come stabilito nel Titolo 2, Codice dei regolamenti della California, sezioni 18707.1-18707.9⁴⁵

18707.7 La cosa pubblica in generale, Commerci, Professioni.

Quando una decisione riguarderà un'industria, commercio, o professione sostanzialmente nella stessa maniera come in rapporto ad un interesse economico dell'ufficiale, l'industria, il commercio o la professione costituiscono "sezioni significative" della giurisdizione solamente nei casi stabiliti qui sotto:

(a) Nel caso di un ufficiale statale eletto, un'industria, commercio o professione costituisce una sezione significativa della cosa pubblica, così come stabilito nella sezione 87102.6 del Codice di Governo.

⁴⁴ Riferimenti incrociati: Per la definizione di "familiare più prossimo", vedi il Codice di Governo sez. 82029. Autorità citata: Sezione 83112, Codice del Governo. Riferimento: Sezioni 87100, 87102.5, 87102.6, 87102.8, 87103, Codice del Governo.

⁴⁵ Autorità citata: Sezione 83112, Codice di Governo. Riferimento: sezione 87103, Codice del Governo.

(b) Nel caso di qualsiasi altro ufficiale, un'industria, commercio o professione costituisce una sezione significativa della cosa pubblica, se quell'industria, commercio o professione è un'industria, commercio o professione predominante nella giurisdizione dell'ufficiale o nel distretto rappresentato dall'ufficiale. Un'industria, commercio o professione che costituisce il 50% o più delle attività economiche nella giurisdizione dell'agenzia dell'ufficiale o nel distretto che l'ufficiale rappresenta è industria, commercio o professione "predominante" per le finalità di questo regolamento. Per le finalità di questa suddivisione, un ente no-profit diverso da un ente governativo è trattato come un'attività economica⁴⁶.

APPENDICE C: Conflitto speciale di provvigioni di interesse applicabile ai membri della legislatura della California

Costituzione della California, articolo IV

Sez. 4. (a) Per eliminare qualsiasi apparenza di conflitto con il corretto esercizio dei suoi doveri e responsabilità, nessuno Membro della Legislatura può scientemente ricevere un salario, paghe, commissioni, o altro reddito simile da un *lobbyist* o da una società di *lobby*, così come definita dal Political Reform Act del 1974, o da una persona che, durante i 12 mesi precedenti, sia stata sotto contratto con la Legislatura. La Legislatura potrà emanare leggi che definiscano il reddito. Tuttavia, il reddito non include ogni interesse di proprietà comune nel reddito di una moglie. Qualsiasi Membro che scientemente riceve un salario, paghe, commissioni o altre entrate simili da un datore di lavoro *lobbyist*, come stabilito dal Political Reform Act del 1974, non può, per il periodo di un anno conseguente al suo ricevimento, votare o decidere, o partecipare alla decisione, o tentare in qualsiasi modo di usare la propria posizione di ufficiale per influenzare una decisione o un'azione della Legislatura, diversa da un'azione o decisione concernente un progetto di legge descritto nella suddivisione (c) della Sezione 12 di quest'articolo, che egli sa, o ha motivo di sapere, avrebbe un impatto finanziario diretto e significativo sul datore di lavoro *lobbyist* e non avrebbe impatto sulla cosa pubblica o una sezio-

⁴⁶ Autorità citata: Sezione 83112, Codice del Governo. Riferimento: Sezione 87103, Codice del Governo.

ne significativa del pubblico in maniera simile. Così come usato in questa sezione “cosa pubblica” include un’industria, un commercio o una professione.

Codice di Governo della California

Sez. 82030.5.

(a) Per le finalità di questo Titolo [TITOLO 9], “reddito guadagnato” significa, tranne come previsto nella suddivisione (b), reddito da paghe, salari, tariffe professionali e altre somme ricevute o promesse in compensazione di servizi personali resi.

(b) ...

(c) Reddito che non è “reddito guadagnato” include, ma non è limitato a, i seguenti:

1. qualsiasi reddito derivato da titoli, obbligazioni, proprietà o altri investimenti oppure da vendite al dettaglio o all’ingrosso;
2. qualsiasi somma pagata da, o per conto di, un ufficiale statale eletto per una pensione, compartecipazione agli utili, oppure piano per riparto straordinario di titoli e ricevuta dall’ufficiale statale eletto dal piano.
3. l’interesse della proprietà comune nel reddito di una moglie.

Sez. 87102.5

(a) I rimedi predisposti nel Capitolo 3 (che comincia con la Sezione 83100) vanno applicati a qualsiasi Membro della Legislatura che decide, partecipa alla decisione, o tenta di usare in qualsiasi modo la propria posizione di ufficiale per influenzare una delle seguenti decisioni di governo nelle quali egli sa o ha ragione di sapere di avere un interesse finanziario:

1. Ogni decisione di governo statale diversa da ogni azione o decisione della Legislatura, presa nel corso dei suoi doveri in quanto membro;
2. approvazione, modifica, o cancellazione di qualsiasi contratto nel quale o un ramo o una commissione della Legislatura è parte;
3. introduzione in qualità di autore principale di qualsiasi normativa che il membro sa o ha motivo di sapere essere una normativa non generale;
4. qualsiasi voto in una commissione legislativa o sottocommissione che il membro sa o ha motivo di sapere essere normativa non generale;

5. qualsiasi voto d'appello nel Senato o Assemblea su un materia che il membro sa essere normativa non generale;
 6. ogni azione o decisione della Legislatura nella quale intervenga uno dei seguenti punti:
 - a. Il membro ha ricevuto un salario, paghe, commissioni o redditi simili nei 12 mesi precedenti dal datore di lavoro *lobbyst*;
 - b. Il membro sa o ha motivo di sapere che l'azione avrà un impatto diretto e significativo su di un datore di lavoro *lobbyst*;
 - c. L'azione o la decisione non avrà un impatto sulla cosa pubblica o una sezione significativa del pubblico in un modo simile;
 7. Qualsiasi azione o decisione della Legislatura su una normativa che il membro sa o ha motivo di sapere che avrà un impatto diretto e significativo su qualsiasi persona, distinguibile dal suo impatto sulla cosa pubblica o una sezione significativa del pubblico, dalla quale il membro ha ricevuto una compensazione nei 12 mesi precedenti per la finalità di apparire, concordare di apparire, o prendere ogni altra azione per conto di quella persona, prima di qualsiasi ufficio locale o agenzia.
- (b) ...
- (c) Per le finalità di questa sezione, si applicano tutti i seguenti punti:
1. "Qualsiasi azione o decisione della Legislatura" significa qualsiasi voto in una commissione o sottocommissione, o qualsiasi voto d'appello al senato o all'assemblea.
 2. "Interesse finanziario" significa interesse come definito nella Sezione 87103.
 3. "Normativa" significa un progetto di legge, risoluzione, o emendamento costituzionale.
 4. "Normativa non generale" significa normativa come descritta nella Sezione 87102.6 e non è di natura generale secondo la Sezione 16 dell'articolo IV della Costituzione.
 5. Un membro della Legislatura ha ragione di sapere che un'azione o decisione avrà un effetto finanziario diretto e significativo su un soggetto rispetto al quale l'interdizione può essere richiesta secondo la suddivisione (a) se risulta che:
 - a. con la conoscenza del membro, la persona ha tentato di influenzare il voto del membro rispetto alla azione o alla decisione;
 - b. sono stati portati all'attenzione personale del membro fatti

indicanti che la azione o decisione avranno un impatto diretto e significativo sulla persona.

6. I divieti specificati al punto (a) non si applicano alla decisione di bilancio nel suo intero, o ad un voto su un calendario consentito, una mozione di riconsiderazione, una deroga di qualsiasi normativa, o una materia puramente procedurale.

7. Un Membro della Legislatura ha ragione di sapere che la normativa è non generale se fatti portati alla sua personale attenzione indicano che detta normativa è non generale.

8. Un consiglio scritto dato ad un Membro della Legislatura riguardante i suoi doveri secondo questa sezione da parte del Consiglio Legislativo avrà lo stesso effetto di un consiglio dato da una commissione secondo il punto (b) della Sezione 83114 se risultano le seguenti circostanze:

A. Il membro ha fatto richiesta scritta basata sugli stessi fatti materiali alla commissione per consiglio secondo la Sezione 83114 come nei suoi doveri secondo questa sezione, richiesta uguale alla richiesta scritta e ai fatti presentati al Consiglio Legislativo;

B. La commissione non ha predisposto avviso scritto in seguito alla richiesta del membro precedente al momento in cui il membro agisce in buona fede su avviso del Consiglio legislativo [emendato (così come aggiuntola Stats. 1990, Cap. 84) da Stats. 1990, Cap. 1075, Sez. 2].⁴⁷

⁴⁷ Per le finalità di questa normativa, il termine "interesse finanziario" è definito dalla sezione 87103.