

COMPLIANCE PROGRAM

Veres Somosi Mariann, Prof.

University of Miskolc, Miskolc, Hungary

*T.O. Kobielieva, Candidate of Economic Sciences, Associate Professor
National Technical University «Kharkiv Polytechnic Institute»*

The Company considers that any manifestation of corruption in the course of its production, investment and any other activities is inadmissible. Intolerance to corruption means a strict ban on any person acting on behalf of society or in its interests, directly or indirectly, personally or through any intermediary, to engage in corrupt practices, regardless of the practice of doing business in a particular country.

Compliance responsibilities should be performed in accordance with a compliance program reflecting the planned compliance function, such as implementing and verifying policies and procedures, assessing compliance risk, testing compliance, and training compliance officers. The compliance program should be tailored to the risks and should be supervised by the compliance function manager to ensure that the various activities are properly reflected and the risk management services are coordinated.

In the report concludes that the compliance system is a competitive advantage of the enterprise, with each year its importance as a function of internal control and an integral element of the corporate governance system will grow, which will ensure the preservation and sustainable development of the corporation by increasing the efficiency of production and commercial activities.

Compliance develops as a purely utilitarian mechanism to control the degree to which the organization meets legal and regulatory requirements, which are increasingly complicated and tightened in the rapidly globalized world of transnational corporations and the rapid interpenetration of legal systems of different countries and international organizations. But the progress of compliance methodology leads to the fact that it is no longer necessary to study and track not just the norms and legal requirements, but also the institutions that generate them, in all their diversity, which includes both formal and informal institutions. The central aspect of compliance is the need to carefully evaluate and compare the regulatory impacts that certain norms have on certain activities of organizations. Estimating the costs that entails compliance with the standards is, in fact, one of the directions in measuring transaction costs of specification and protection of property rights. Compliance refers to those phenomena that originally originated within the Anglo-Saxon legal family. At the same time, in the context of the convergence of the legal systems of different legal families, the implementation of the norms of international law in national legal systems, the strengthening of the extraterritoriality of a number of national legal systems, automatically dismiss the experience and developments of other legal systems (in relation to the Ukrainian) related to other legal families (in relation to the Romano-Germanic) is a very reckless activity.

The above tendencies in the development of legal regulation pushed the states to search for the most successful methods (methods), the most effective practices that would allow both the state as a whole and its individual institutions (as well as national subjects of law) to increase their competitiveness at the international level, avoiding various risks, including risks associated with bringing to responsibility in the framework of international legal institutions, the risks associated with encumbrance and confiscation of property located abroad, the risks associated with imposing sanctions on national organizations that carry out activities outside the particular state, etc.

The study guide allows students to obtain a set of knowledge, skills and skills to create a universal compliance program and manage it. The compliance program is designed for use in any regulatory area, including combating corruption and laundering of proceeds from crime, protecting personal data, countering discrimination, managing conflict of interest, customs and antimonopoly compliance. The book is intended for practicing professionals, students of law and economic educational institutions and students of MBA programs, as well as all those who would like to learn more about this relevant topic. The training manual addresses issues such as the definition of compliance risk, the relationship between compliance and corporate governance, the role of the board of directors and senior management in the development of the «right» corporate culture, the relationship between compliance and ethics, various obstacles to effective compliance within organizations, and also elements of the compliance program. The manual consists of several main sections in which the reader will be able to familiarize himself with the basics of compliance, elements of the compliance program, and an overview of key regulatory requirements.

In the section on the basics of compliance, the reader will get an idea of the nature of this category, its principles and policies, the importance of investing in the development of compliance program and the corresponding corporate culture based on ethical values. This section will acquaint the reader with the history of the development of requirements for compliance management in Ukraine, Hungary and the US, as well as with key concepts in related areas of corporate governance and social responsibility. In the sections on the essence, structure and main component of the compliance of the industrial enterprise, each element of an effective compliance program is consistently considered using practical examples. The reader will be able to familiarize himself with specific strategies for managing various aspects of the program, including setting up a compliance unit and recruiting staff, conducting risk assessment and training, providing information channels and responding to the applicants' reports.

The sections on the review of the most important areas in the field of compliance set out a review of key legislative requirements applicable to various organizations in different sectors of the economy. Particular attention is paid to consideration of the main provisions of anti-crisis, anti-corruption and antimonopoly compliance. Compliance with laws, regulations and standards in the field of compliance has various sources, including basic laws, rules and standards adopted by legislative and supervisory bodies, market agreements, codes adopted by industry associations, and internal codes of conduct relating to the personnel of the enterprise. For the reasons indicated above, they are broader than legally binding requirements and include more general standards of reliability and ethical behavior.

References:

1. Гладенко І.В. Мониторинг производственно-коммерческой деятельности промышленного предприятия / І.В.Гладенко, П.Г.Перерва, В.Л.Товажнянский, Т.А.Кобелева // Вісник НТУ «ХПІ». Технічний прогрес і ефективність виробництва. – 2009. – № 36-1. – С. 12-22.
2. Перерва П.Г. Анализ финансового состояния предприятия / П.Г.Перерва, О.Н.Савенкова // Вісник Нац. ун-ту «ХПІ»: зб. наук. пр. Темат. вип. : Технічний прогрес та ефективність виробництва. – Харків : НТУ «ХПІ», 2002. – № 11-2. – С. 118-121.
3. Kocziszky G. Anti-corruption compliance in the enterprise's program [Electronic resource] / G.Kocziszky, M.Veres Somosi, P.G.Pererva // Стратегічні перспективи розвитку економічних суб'єктів в нестабільному економічному середовищі: зб. тез наук. робіт 2-ї Всеукр. наук.-практ. інтернет-конф. з міжнар. участю, 28-30 листопада 2017 р. / Кременч. нац. ун-т ім. Михайла Остроградського. – Кременчук, 2017. – С. 164-167. – Режим доступу: <https://drive.google.com/file/d/1r-buz8h9jl-bCWwpPrY7esG925mrQudP/view>
4. Старостіна А.О. Маркетинг: теорія, світовий досвід, українська практика: підруч. / А.О.Старостіна, Н.П.Гончарова, Є.В.Крикавський та ін.; за ред. А.О.Старостіної. – К.: Знання, 2009. – 1070с.
5. Sikorska M. Compliance service at guest services enterprises / M. Sikorska, G. Kocziszky, P. G. Pererva // Менеджмент розвитку соціально-економічних систем у новій економіці : матеріали Міжнар. наук.-практ. інтернет-конф., м. Полтава, 19 жовтня 2017 р. – Полтава : ПУЕТ, 2017. – С. 389-391.
6. Перерва П.Г. Збалансована система показників в інноваційно-інвестиційній політиці промислового підприємства / П.Г.Перерва, Т.О.Кобелева, Н.П.Ткачова // Вісник Нац. ун-ту «ХПІ»: зб. наук. пр. Темат. вип. : Технічний прогрес та ефективність виробництва. – Харків : НТУ «ХПІ». – 2015. – № 60 (1169). – С. 50-54.
7. Kocziszky G. Compliance risk in the enterprise / G. Kocziszky, M. Veres Somosi, T. O. Kobielieva // Стратегії інноваційного розвитку економіки України: проблеми, перспективи, ефективність «Форвард-2017» : тр. 8-ї Міжнар. наук.-практ. Інтернет-конф. студ. та молодих вчених, 27 грудня 2017 р. / ред.: П. Г. Перерва, Є. М. Строков, О. М. Гуцан. – Харків : НТУ «ХПІ», 2017. – С. 54-57.
8. Перерва П.Г. Комплаєнс-программа промышленного предприятия: сущность и задачи / П.Г.Перерва // Вісник Нац. ун-ту «ХПІ»: зб. наук. пр. Сер. : Економічні науки. – Харків : НТУ «ХПІ», 2017. – № 24 (1246). – С. 153-158.
9. Ткачова Н.П. Синергетичний ефект бенчмаркінгу конкурентних переваг / П.Г.Перерва, Н.П.Ткачова // Маркетинг і менеджмент інновацій. – 2011. – № 4(1). – С. 55- 66.
10. Яковлев А.І. Комерціалізація інтелектуальної власності: проблеми визначення та правового забезпечення / А.І.Яковлев, О.П.Косенко, М.М.Ткачов // Маркетинг інновацій і інновації у маркетингу : збірник тез доповідей VII Міжнародної науково-практичної конференції, 26-28 вересня 2013 р. – Суми : ТОВ «ДД «Папірус», 2013. – С. 309-311.
11. Перерва П.Г. Підвищення конкурентоспроможності машинобудівних підприємств на засадах синергетичного бенчмаркінгу / П.Г.Перерва, Т.О.Кобелева, Н.П.Ткачова // Вісник Нац. ун-ту «Львівська політехніка»: зб. наук. праць. Сер. : Менеджмент та підприємництво в Україні: етапи становлення і проблеми розвитку. – Львів : Львівська політехніка, 2015. – № 819. – С. 167-174.
12. Kocziszky G. Reputational compliance / G. Kocziszky, M. Veres Somosi, T. O. Kobielieva // Дослідження та оптимізація економічних процесів «Оптимум-2017» : тр. 13-ї Міжнар. наук.-практ. конф., 6-8 грудня 2017 р. / ред.: О. В. Манойленко, Є. М. Строков. – Харків : НТУ «ХПІ», 2017. – С. 140-143.
13. Перерва П.Г. Управління інноваційною діяльністю // Маркетинг: теорія, світовий досвід, українська практика: підруч. / О.А.Старостіна, Н.П.Гончарова, Є.В.Крикавський, та ін., за ред. О.А.Старостіної. – К.: Знання, 2009. – С.461-518.
14. Kocziszky G. Anti-corruption compliance in the enterprise's program [Electronic resource] / G. Kocziszky, M. Veres Somosi, P. G. Pererva // Стратегічні перспективи розвитку економічних суб'єктів в нестабільному економічному середовищі: зб. тез наук. робіт 2-ї Всеукр. наук.-практ. інтернет-конф. з міжнар. участю, 28-30 листопада 2017 р. / Кременчуцький нац. ун-т ім. Михайла Остроградського. Кременчук, 2017. – С. 164-167.