

REICHLING PETER, doctor of Economics, Professor, Otto-von-Guericke-Universität Magdeburg, Germany

PERERVA P.G., doctor of Economics, Professor, Wyższa Szkoła Zarządzania Ochroną Pracy (WSZOP), Katowice, Poland

ANTICORRUPTION COMPLIANCE

Corruption, as a multifaceted and versatile phenomenon, has a long history of emergence and development.

In Ukraine, corruption as a multi-level and ubiquitous (financial and socio-economic) phenomenon constantly through the media excites the public. There is reason to believe that the very facts of corruption that are the subject of discussion and numerous discussions of political scientists, sociologists, public figures and politicians are a consequence of the apparent evidence.

But at the same time, the nature of corruption, its causes and consequences, anti-corruption measures, unfortunately, is not explored on a fundamental level and, above all, in the economic and financial-legal sciences. It is necessary to recognize that, given the urgency and relevance of scientific research aimed at understanding the nature and systemic causes of corruption, their absence results in an extremely weak legislative base for a

systemic anti-corruption policy. So far, in the domestic economic, financial and legal, sociological literature, serious scientific developments appear sporadically.

Simultaneously, foreign experience and practice of effective counteraction to economic and financial corruption are extremely poorly studied. An example of this may be compliance practice, quite widespread in the US and EU countries, but causing only spontaneous interest among domestic researchers [1].

Often economists and sociologists in their studies reduce the whole variety of corruption manifestations to bribery. The latter is one of the corrupt acts, but our understanding of corruption, based on the study of theoretical and practical material, is much broader (Fig. 1).

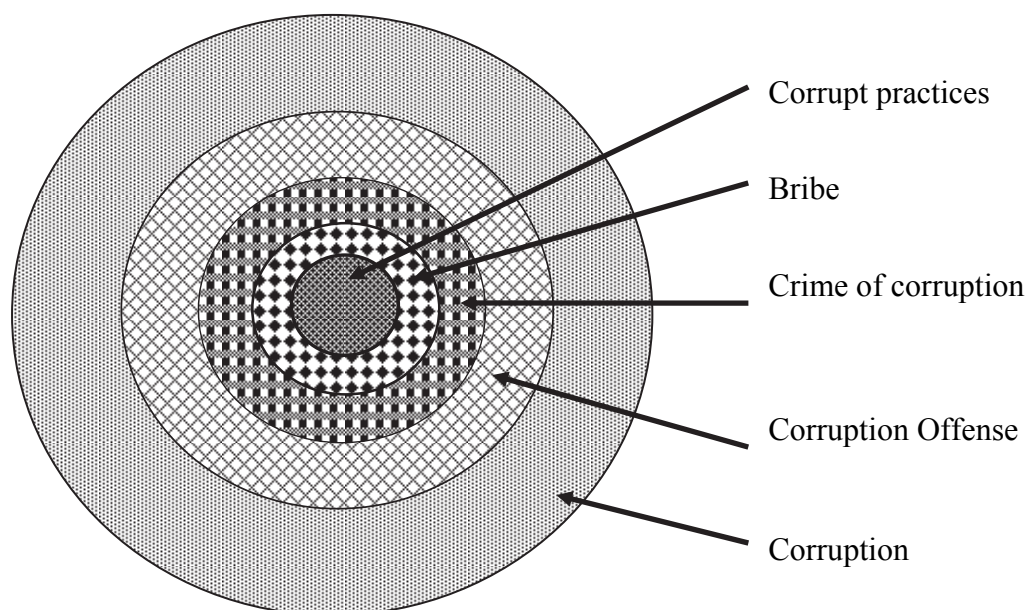


Fig. 1 - Correlation between the concepts of "corruption" and "bribery"

Bribery and corruption are closely interrelated phenomena characterized by one-time or systematic facts of transferring money or gifts to the civil servant or official, or providing him with various services for actions (inaction) that this person has committed, committed, should or may have committed in the interests of the giving bribe [Gribkov]. The concept of "corruption" is broader than the concept of "bribe", because it also includes extortion, the use of official position for personal purposes and it assumes a permanent character. Bribery may be of a single, episodic or systematic nature.

Bribery is the receipt by an official, in person or through an intermediary, of bribes in the form of money, securities, other property or benefits of a property nature for actions (inaction) in favor of the briber or the persons represented by him, if such actions (inaction) are included in the official powers of the official or it by virtue of the official position can facilitate such actions (inaction), as well as for general patronage or connivance in the service, as well as bribing an official in person or through an intermediary.

Bribery is the core of corruption (Fig. 1), is the most dangerous form of corruption and as a particularly negative phenomenon has the following features:

- a bribe is transferred in the absence of eyewitnesses;
- both parties to the crime are interested in its commission, are afraid of responsibility, take measures to conceal the traces of the crime;
- since both parties are criminally liable, they do not extradite each other;
- sometimes a bribe is given for the commission of a lawful act and there is no documentary confirmation of the illegal actions of the official.

Reference:

1. Волошенко А.В. Комплаенс-практика как превентивный метод борьбы с коррупцией [Электронный ресурс] / А.В. Волошенко. - Электрон. текстові дан. // Актуальні проблеми економіки : Науковий економічний журнал. - 2014/2. - № 7. - С. 405-413.
2. Перерва П.Г. Комплаенс-программа промышленного предприятия: сущность и задачи / П.Г.Перерва // Вісник Нац. техн. ун-ту "ХПІ" : зб. наук. пр. Сер. : Економічні науки. – Харків : НТУ "ХПІ", 2017. – № 24 (1246). – С. 153-158.
3. Косенко О.П. Комерціалізація інтелектуально-інноваційних технологій [Монографія] / О.П. Косенко. - Х.: «Смугаста типографія», 2015. - 517 с.
4. Перерва П.Г. Банкротство, санація та реструктуризація підприємства як економічні категорії антикризового управління / П.Г. Перерва, Т.О. Кобелева, В.Л. Товажнянський // Вісник Нац. техн. ун-ту «ХПІ» : зб. наук. пр. Темат. вип. : Технічний прогрес та ефективність виробництва. – Харків : НТУ «ХПІ». – 2015. – № 59 (1168). – С. 148-152.
5. Перерва П.Г. Формування кон'юнктури ринку електротехнічної продукції / П.Г.Перерва, Т.О. Кобелева, Н.П. Ткачова // Вісник Нац. ун-ту «Львівська політехніка» : зб. наук. праць. Сер. : Проблеми економіки та управління. – Львів : Львівська політехніка, 2015. – № 815. – С. 118-125.
6. Перерва П.Г. Моделювання стратегічної політики маркетингу конкурентоспроможності на засадах бенчмаркінгу / П.Г. Перерва, Н.П. Ткачова // Економічні науки : зб. наук. праць. Сер. : Економіка та менеджмент. – Луцьк : ЛНТУ, 2012. – Вип. 9 (34), ч. 2. – С. 10-23.
7. Науково-методичні підходи до вирішення проблем практичної реалізації механізму комерціалізації об'єктів інтелектуальної власності / П.Г. Перерва, І.В. Гладенко, А.В. Косенко, М.М. Ткачов // Вестник Нац. техн. ун-та «ХПІ» : сб. науч. тр. Темат. вып. : Технический прогресс и эффективность производства. – Харьков : НТУ «ХПІ», 2008. – № 18. – С. 105-110.
8. Ткачов М.М. Ринок контрафактної продукції в системі неформальної економіки / М.М. Ткачов // Вісник Нац. техн. ун-ту «ХПІ» : зб. наук. пр. Темат. вип. : Технічний прогрес та ефективність виробництва. – Харків : НТУ «ХПІ». – 2013. – № 22 (995). – С. 89-95.
9. Перерва П.Г., Кобелева Т.О., Ткачова Н.П. Підвищення конкурентоспроможності машинобудівних підприємств на засадах синергетичного бенчмаркінгу // Lviv Polytechnic National University Institutional Repository [Електронний ресурс]. – Режим доступу: <http://ena.lp.edu.ua>
10. Экономика и управление инновационной деятельностью: учебник / Под ред. проф. Перервы П.Г., проф. Г.К. Вороновского, проф. С.А. Меховича, проф. Н.И. Погорелова– Харьков: НТУ «ХПІ», 2009. – 1203 с.
11. Перерва П.Г. Маркетинг на промышленном предприятии. - М.: НПО «Реклама, информация, маркетинг», 1991.- 80 с.
12. Косенко А.П. Экономическая оценка инновационного потенциала / А.П. Косенко, Д. Коциски, О.И. Маслак, П.Г. Перерва, Д. Сакай. - Монография / Под ред. проф. П.Г. Перервы. и проф. Д. Коциски – Харьков-Мишкольц : НТУ „ХПІ”, Мишкольц.техн.ун-т, 2009. – 170 с.
13. Перерва П.Г. Управление ассортиментом продукции / П.Г. Перерва.- М.: НПО «Реклама, информация, маркетинг», 1991.- 80 с.
14. Перерва П.Г. Управление сбытом промышленной продукции в системе маркетинга. - М.: НПО «Реклама, информация, маркетинг», 1991. - 93 с.
15. Перерва П.Г. Исследование рынка промышленной продукции / П.Г. Перерва.- М.: НПО «Реклама, информация, маркетинг», 1991.- 96 с.
16. Перерва П.Г. Визначення ефективності використання виробничого потенціалу машинобудівного підприємства / П.Г. Перерва, Н.М. Побережна // Маркетинг і менеджмент інновацій. - 2012. - №2. - С. 191-198.