

УДК 656

И. Н. Вобляя

ФГОБУ ВО «Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
Новороссийский филиал, Новороссийск, e-mail: savinvaav@mail.ru

Т. Г. Марцева

ФГОБУ ВО Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
Новороссийский филиал, Новороссийск, e-mail: kalipso-dream@mail.ru

С. А. Вобляя

ФГОБУ ВО Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации
Новороссийский филиал, Новороссийск, e-mail: sun.voblaya@mail.ru

АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ КОМПЛАЕНС: УПРАВЛЕНИЕ КОНФЛИКТОМ ИНТЕРЕСОВ И ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРРУПЦИИ

Ключевые слова: коррупция, комплаенс, бюрократия, институционализация коррупции, ответственность.

Коррупция является одним из наиболее разрушительных явлений в современном обществе, которое угрожает не только экономическому благополучию, но и нравственным принципам и ценностям. Она оказывает негативное влияние на все сферы жизни общества, от здравоохранения до политики, и приводит к ухудшению качества жизни людей. Коррупция может проявляться в различных формах, от явного взяточничества до скрытого влияния на принятие решений. Ее основными признаками являются незаконное использование должностного положения, коммерческий подкуп, получение и дача взяток, а также другие формы злоупотребления полномочиями. В целях борьбы с коррупцией необходимо принимать комплексные меры, включающие как правовые, так и социально-экономические мероприятия, направленные на формирование культуры правового поведения и этики в обществе. В статье проведен анализ значения системы комплаенс-контроля – позволяет выявлять и предотвращать коррупционные и мошеннические схемы, которые могут применяться сотрудниками предприятия (организации).

I. N. Voblaya

Novorossiysk Branch of the Financial University under the Government
of the Russian Federation, Novorossiysk, e-mail: savinvaav@mail.ru

T. G. Martseva

Novorossiysk Branch of the Financial University under the Government
of the Russian Federation, Novorossiysk, e-mail: kalipso-dream@mail.ru

S. A. Voblaya

Novorossiysk Branch of the Financial University under the Government
of the Russian Federation, Novorossiysk, e-mail: sun.voblaya@mail.ru

ANTI-CORRUPTION COMPLIANCE: MANAGEMENT OF CONFLICTS OF INTEREST AND ANTI-CORRUPTION

Keywords: corruption, compliance, bureaucracy, institutionalization of corruption, responsibility.

Corruption is one of the most destructive phenomena in modern society, which threatens not only economic well-being, but also moral principles and values. It has a negative impact on all areas of society, from healthcare to politics, and leads to a deterioration in the quality of life of people. Corruption can manifest itself in various forms, from overt bribery to covert influence on decision-making. Its main features are illegal use of official position, commercial bribery, receiving and giving bribes, as well as other forms of abuse of power. In order to combat corruption, it is necessary to take comprehensive measures, including both legal and socio-economic measures aimed at creating a culture of legal behavior and ethics in society. The article analyzes the importance of the compliance control system – it allows you to identify and prevent corruption and fraudulent schemes that can be used by employees of an enterprise (organization).

Введение

Корпоративная этика или же этические стандарты компании – это система норм нравственного поведения, регулирующая взаимоотношения внутри организации и влияющая на политику взаимодействия с другими организациями.

В современном обществе сложно представить успешную компанию без соблюдения корпоративной этики ведь этот инструмент воздействия на поведение сотрудников играет не менее важную роль в достижении целей компании чем высокоуровневый менеджмент ведь конкурентоспособность организации так же как и высокая прибыль зависит в большей степени от её сотрудников [2].

Контроль за соблюдением этических стандартов зачастую связан с понятием комплаенс.

В бизнес-среде комплаенс относится к соблюдению законодательства и этических стандартов, установленных в отрасли или компании.

Главная цель отдела комплаенс – минимизировать риски, связанные с невыполнением законов и норм, и предотвратить скандалы, потерю репутации и другие негативные последствия для бизнеса.

Актуальность исследования заключается в том, что, комплаенс становится все

более важным в современном мире за счет ужесточения законодательства и повышения требований со стороны клиентов, партнеров и инвесторов. Поэтому, все большее количество компаний вкладывают значительные ресурсы в создание и укрепление отдела комплаенса для соблюдения строгих этических и законодательных норм.

Цель исследования – провести анализ и дать оценку эффективности системы антикоррупционного комплаенса.

Материалы и методы исследования

Основными методами исследования являются анализ и синтез.

Результаты исследования и их обсуждение

Проявление коррупции может быть разделено на разные категории, основываясь на следующих критериях (рисунок 1).

1. В российской истории XVII–XIX веков коррупция имела разные формы: получение неправомερных преимуществ за совершение законных действий (мздоимство), или же незаконные действия (лихоимство).

2. Этические оценки разных видов коррупции: некоторые действия рассматриваются как аморальные, другие как преступные.



Рис. 1. Проявление коррупции [3]

3. Наиболее опасные для государства и общества формы коррупции квалифицируются как уголовные преступления, такие как растрата и систематическое получение взяток. Растрата отличается от обычной кражи тем, что лицо первоначально может распоряжаться ресурсами легально. Взятка представляет собой форму коррупции, при которой действия должностного лица связаны с предоставлением услуг в обмен на выгоду.

Согласно п.1. ст.1 Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», к нарушению относятся: «злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения» [1].

Коррупция возникает в процессе взаимодействия физических и юридических лиц с чиновниками, включая различные подарки и услуги для должностного лица. В эту категорию также входит кумовство. Кроме того, коррупция проявляется при взаимодействии власти и бизнеса. На практике чаще встречается внешняя коррупция, когда коррупционные нарушения возникают вследствие сделок между должностным лицом и частным лицом [3]. Распространение коррупции приводит к тому, что в ней оказываются заинтересованы как подчиненные, так и их руководители. Подчиненные разделяют взятки не только с руководителями, но и друг с другом. Борьба между чиновниками создает внутренний «рынок труда».

Коррупция подрывает доверие общества к государственным институтам, снижает качество предоставляемых государством услуг и может привести к экономическому спаду. Борьба с коррупцией требует комплексного подхода, включая законодательные меры, контроль и надзор, а также повышение прозрачности власти и участие граждан в процессе принятия решений.

Одним из ключевых методов борьбы с коррупцией является предотвращение возможности ее возникновения, что можно сделать путем создания эффективных механизмов контроля и надзора, внедрения четких процедур и стандартов для госслужащих и чиновников, а также установления прозрачности во всех аспектах управления.

Кроме того, важным компонентом борьбы с коррупцией является активное участие граждан и общества в контроле за действи-

ями власти, а также распространение информации о коррупционных преступлениях и наказание их участников. В этом контексте массовые СМИ, некоммерческие организации и активные граждане играют ключевую роль в раскрытии и предотвращении коррупционных преступлений.

Борьба с коррупцией требует совместных усилий государства, гражданского общества и отдельных граждан, а также осознания всеми участниками процесса необходимости бороться с этим явлением для обеспечения справедливости, стабильности и процветания общества.

Государственные траты – один из основных путей коррупционного обогащения для бюрократии, особенно для управляющей верхушки. Государственные и муниципальные закупки обычно предполагают выбор наилучшего предложения, но чиновник может обеспечить победу поставщика, пообещавшего наибольшие «комиссионные» от сделки. Для этого участие в конкурсе ограничивают, правила конкурса могут быть не полностью озвучены и т.п. В итоге закупки проводятся по завышенным ценам. Ряд сфер, наиболее выгодных с точки зрения коррупции представлен схемой ниже (рисунок 2).

Коррупционные проявления часто связаны с созданием и применением законов. Акты, издаваемые государственными и муниципальными органами и обладающие властным характером, определяют статусы, режимы и социально-правовые роли всех субъектов права, а также всех действующих должностных лиц. Отклонение, нарушение правовых предписаний, их корыстное толкование и использование служат плодородной основой для коррупции. Поэтому необходимо тщательно изучать природу и содержание правовых актов и избегать ошибок в них. С помощью актов решаются экономические, социальные, управленческие и другие задачи (рисунок 3).

Выбор вида акта, определение его реквизитов и содержания текста требуют соблюдения конкретных характеристик документа.

Важно учитывать, что коррупция может быть значительно сокращена благодаря прозрачности и открытости процессов принятия решений, контролю со стороны общественности и средств массовой информации, а также систематическим антикоррупционным мерам. Эти меры могут включать усиление законодательства, улучшение корпоративного управления, совершенствование

судебной системы и правоохранительных органов, а также активное сотрудничество между государством, бизнесом и гражданским обществом в борьбе с коррупцией. Необходимо отметить, что при поиске новых методов борьбы с коррупцией стоит обратиться к опыту других стран [9, с. 41].

В сообщении Президента Российской Федерации Федеральному Собранию 20 февраля 2019 года вновь акцентировано внимание на проблемы уголовного и административного преследования бизнеса как основного фактора, сдерживающего свободу и предпринимательскую инициативу [5].

Институционализация коррупции в правоохранительной сфере способствует стабильному формированию коррупционного рынка «заказного» уголовного преследова-

ния как способа разрешения гражданско-правовых и корпоративных конфликтов и устранения конкурентов. В сети Интернет появились специализированные платформы, предлагающие «устранить конкурента» на коммерческой основе. Об этом свидетельствуют и коррупционные скандалы, периодически поражающие правоохранительную систему, когда выявляются факты получения многомиллиардных взяток в отношении представителей высшего уровня следственных и надзорных органов в сфере уголовной юстиции. Стоимость обнаруженного имущества в форме ценностей, средств на счетах, недвижимости указывает на то, что основным источником таких выплат, в большинстве случаев, являются субъекты предпринимательской деятельности.



Рис. 2. Сферы, наиболее благоприятные с точки зрения коррупции



Рис. 3. Сфера применения нормативных актов в достижениях целей государства [4]

Факторы усиления коррупционных возможностей в правоохранительной деятельности	Недостатки уголовного законодательства
	Недостатки уголовного-процессуального законодательства
	Проблемы в правоприменительной практике

Рис. 4. Причины усиления коррупционных возможностей [6]

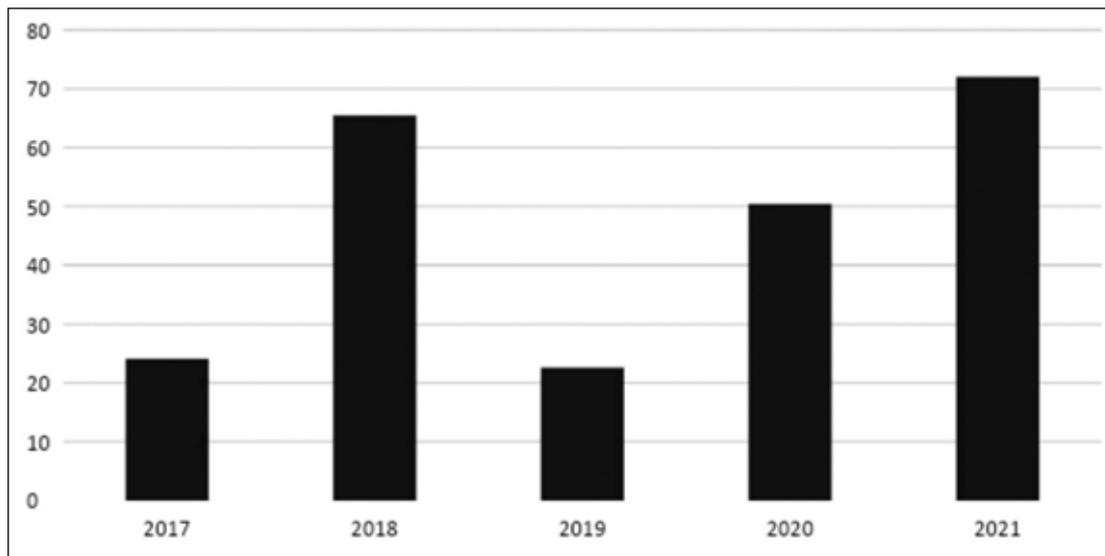


Рис. 5. Чистый отток капитала частного сектора из России за 2017-2021 гг., млрд долл. [7]

Обращения предпринимателей, поступающие в правозащитные организации, такие как Центр общественных процедур «Бизнес против коррупции», подтверждают этот вывод (рисунок 4).

Специалисты Центра полагают, что недостатки действующего уголовного и уголовно-процессуального законодательства, а также проблемы в правоприменительной практике усиливают коррупционные возможности в сфере правоохранительной деятельности. В результате вопросы безопасности все больше влияют на оценку привлекательности российской юрисдикции с точки зрения бизнеса и инвестиций, что приводит к увеличению оттока капитала из страны [10, с. 38]. Согласно данным Центрального банка России, в 2018 году чистый отток капитала частного сектора из России возрос в 2,7 раз, до 67,5 млрд долл. США, по сравнению с 2017 годом, когда он составлял 25,2 млрд долл. США (рисунок 5).

Потери, вызванные правовыми нормами, в разной степени вызывают неприятности у граждан. Следует отметить, что не все люди готовы отстаивать свои права в суде. Главный ущерб заключается в снижении доверия к органам власти из-за ущерба политической легитимности и упадка общественной морали [8].

Необходимо усилить сотрудничество между государственными и частными структурами в области защиты прав и интересов предпринимателей, обеспечивая эффективное расследование коррупционных преступлений и восстановление справедливости в отношении пострадавших субъектов бизнеса.

Таким образом, преодоление коррупции в правоохранительной сфере и повышение прозрачности уголовного преследования бизнеса являются важными условиями для обеспечения свободы предпринимательства и стимулирования инвестиций в отечественную экономику. Только комплексный подход

к решению этой проблемы позволит обеспечить стабильное и устойчивое развитие страны, укрепление правового государства и повышение благосостояния населения.

Заключение

По мере усиления государственного противодействия коррупции, затраты на эту борьбу возрастают до такой степени, что для сокращения коррупции придется приложить значительные усилия; сроки достижения поставленной цели остаются неопределенными. Сопоставляя потери и затраты на устранение коррупции на каждом уровне власти, можно найти оптимальный уровень, отражающий наименьшие общие потери от наличия коррупции. На деле, для общества в большинстве случаев выгоднее лишь сократить уровень коррупции из-за высоких затрат на процесс противодействия. Кроме того, существует риск, что переход к активной борьбе с поверхностным проявлением коррупции в ущерб устранению ее основных причин может лишить административную систему динамизма и гибкости, а население почувствует ущемление гражданских прав и свобод.

Для эффективного решения проблемы коррупции необходимо проводить комплексные мероприятия, направленные на укрепление демократических институтов, повышение уровня образования, развитие гражданского общества, а также на совершенствование законодательства и его применение. Важным аспектом в этом контексте является не только борьба с проявлениями коррупции, но и предотвращение их возникновения путем создания надежных механизмов контроля и прозрачности в деятельности органов власти и частного сектора.

Кроме того, для минимизации коррупции необходимо разработать и внедрить комплексную национальную антикоррупционную стратегию, которая будет включать в себя совокупность мер на разных уровнях управления, а также учитывать особенности регионов и местных условий.

Реализация такой стратегии должна происходить в рамках сотрудничества между государством, общественными организациями и частным сектором, что позволит максимально эффективно использовать имеющиеся ресурсы для достижения поставленных целей.

Библиографический список

1. Федеральный закон «О противодействии коррупции» от 19.12.2008 № 273-ФЗ. 2008. Ст. 1 в ред. от 06.02.2023. URL: <https://www.consultant.ru/document/> (дата обращения: 09.04.2023).
2. Корпоративная этика: основные правила для сотрудников и руководителей // Генеральный директор. URL: <https://www.gd.ru/articles/11992-korporativnaya-etika> (дата обращения: 16.04.2023).
3. Хабриева Т.Я. Коррупция и право: доктринальные подходы к постановке проблемы // Журнал российского права. 2012. № 6 (186). С. 5-17.
4. Керимов Д.А. Законодательная техника: научно-методическое и учебное пособие. М.: Норма; ИНФРА-М. 2023. 128 с.
5. Пименов Н.А. Проблемы коррупции в России // Финансы: теория и практика. 2011. № 4. С. 21-26.
6. Путин В.В. Послание Президента Федеральному Собранию // Официальное интернет-представительство президента России. URL: <http://www.kremlin.ru/events/president/news/59863> (дата обращения: 25.04.2023).
7. Крылова Д.В. Взаимодействие государственных органов власти с общественными институтами в целях минимизации коррупционных проявлений в отношении бизнеса М.: Изд. дом Высшей школы экономики, 2019. 89 с.
8. Global-Finances – Отток капитала из России по годам: 1994–2022. 2022. URL: <http://global-finances.ru/ottok-kapitala-iz-rossii-po-godam/> (дата обращения: 30.04.2023).
9. Куракин А.В., Савостин А.А., Тюрин В.А. Международные, европейские и национальные аспекты борьбы с коррупцией в системе государственной службы РФ // Право и политика. М.: Nota Bene, 2005. № 8. С. 53-60.
10. Вобляя И.Н., Пасалиди А.К. К вопросу коррупционных рисков в период пандемии COVID-19: причины и способы борьбы // Вестник Финансового университета. 2021. Т. 11. № 4. С. 37-42.