

НАЦІОНАЛЬНИЙ ТЕХНІЧНИЙ УНІВЕРСИТЕТ
«ХАРКІВСЬКИЙ ПОЛІТЕХНІЧНИЙ ІНСТИТУТ»
МІНІСТЕРСТВО ОСВІТИ І НАУКИ УКРАЇНИ

Кваліфікаційна наукова
праця на правах рукопису

Кобелева Тетяна Олександрівна

УДК 338.242.2:334.012.42:65.012.42

ДИСЕРТАЦІЯ

ОРГАНІЗАЦІЙНО-ЕКОНОМІЧНИЙ МЕХАНІЗМ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
КОМП'ЯЄНС-БЕЗПЕКИ ПРОМИСЛОВОГО ПІДПРИЄМСТВА

Спеціальність 08.00.04 – економіка та управління підприємствами

(за видами економічної діяльності)

07– управління та адміністрування

Подається на здобуття наукового ступеня доктора економічних наук
Дисертація містить результати власних досліджень. Використання ідей,
результатів і текстів інших авторів мають посилання на відповідне джерело



Т. О. Кобелева

(підпис, ініціали та прізвище здобувача)

Науковий консультант: Перерва Петро Григорович, доктор економічних наук,

професор

*Удостоюється за результатами з
іншими прикладними
дисертації завідувача*

*Вчений секретар
спеціалізованої вченої
ради*

Харків 2020



Петро Григорович Перерва П.С.

АНОТАЦІЯ

Кобелева Т.О. Організаційно-економічний механізм забезпечення комплаєнс-безпеки промислового підприємства. - На правах рукопису.

Дисертація на здобуття наукового ступеня доктора економічних наук за спеціальністю 08.00.04 – економіка та управління підприємствами (за видами економічної діяльності). – Національний технічний університет «Харківський політехнічний інститут», Харків, 2020.

Дисертаційна робота присвячена розробленню та науковому обґрунтуванню концептуальних положень, теоретико-методологічних засад, методичних підходів та практичних рекомендацій щодо розробки організаційно-економічного механізму забезпечення комплаєнс-безпеки промислового підприємства.

У дисертації розглянуто теоретико-методологічне підґрунття концепції «комплаєнс» та можливості її використання для підвищення рівня забезпечення економічної безпеки промислових підприємств. Розглянуто, систематизовано та удосконалено формулювання понять «економічна безпека», «комплаєнс», «комплаєнс-контроль», «комплаєнс-підрозділ» та «комплаєнс-ризика».

Проаналізовано сучасний стан та перспективи змін комплаєнс-порушень в економіці України та на цій основі запропоновано ввести в науковий обіг термін «комплаєнс-безпека», який визначається виходячи з сутності як самого терміну «комплаєнс», так і поняття «економічна безпека» як міра захищеності життєво важливих інтересів промислового підприємства від зовнішніх та внутрішніх порушень законів, нормативних правових актів, стандартів, установчих та внутрішніх документів підприємства шляхом визначення, оцінювання та максимального зменшення (усунення) комплаєнс-ризиків.

Розроблено методичні рекомендації по формуванню та практичній реалізації комплаєнс-програми промислового підприємства, в основу якої покладено організаційні, процесові та технологічні складові, що дозволяє

створити для бізнесу адекватну систему комплаєнс-контролю, включаючи попереджувальні і спрямовані на виявлення скоєних порушень процедури та навчальні програми. Обґрунтовано важливість та необхідність введення в організаційну структуру промислового підприємства самостійного комплаєнс-підрозділу, запропонована концептуальна схема чотирьох рівнів комплаєнс-захисту промислового підприємства.

Розроблено методичні положення щодо організаційної побудови комплаєнс-підрозділу на промисловому підприємстві на основі централізованого, децентралізованого та комбінованого підходів, що дозволяє враховувати особливості певного підприємства при впровадженні в його діяльність комплаєнс-програми та запобігти виникненню фінансових, матеріальних, репутаційних та інших втрат. Надано науково-практичні рекомендації по оцінюванню ефективності діяльності комплаєнс-підрозділу, в які покладено порівняння результатів роботи підприємства з наявністю або без такого, що дозволяє графічним та аналітичним методами проводити об'єктивне оцінювання ефективності його роботи.

З використанням найбільш важливих для країни та підприємства індикаторів економічної безпеки розроблено методичні положення експрес-діагностики поточного стану комплаєнс-безпеки, в основу яких покладено найбільш важливі складові економічної безпеки країни (енергетична, фінансова, соціальна та інноваційно-інвестиційна) та промислового підприємства (фінансова, політико-правова, енергетична та інтерфейсна), які формують комплаєнс-клімат у країні в цілому та на промисловому підприємстві.

Розроблено методичні рекомендації щодо оцінювання рівня комплаєнс-безпеки промислових підприємств на основі застосування інтегрального показника. Сформовано порядок розрахунку його рівня, визначено перелік індикаторів з метою оцінювання кожного виду комплаєнс-загроз. Для визначення ймовірності реалізації окремих комплаєнс-загроз економічній безпеці промислових підприємств та їхньої вагомості у розмірі інтегрального показника було застосовано бальні оцінки експертів – науковців і

висококваліфікованих фахівців промислових підприємств з урахуванням їх компетентності.

У роботі визначено, обґрунтовано та систематизовано загрози комплаєнс-безпеці промислових підприємств шляхом доповнення нової класифікаційної ознаки – за можливістю управління та джерелами комплаєнс-загроз з урахуванням специфіки промислових підприємств – з подальшою деталізацією керованих та некерованих типів загроз. Конкретні значення кожного індикатора визначалися аналітичним або експертним шляхом. З метою переведення значень індикаторів комплаєнс-загроз в єдину матричну систему розроблено методичні рекомендації щодо розрахунку ймовірності настання комплаєнс-загроз за наступною схемою: а) визначення значення кожного з показників (індикаторів) за поточний і попередній період часу за даними виробничо-комерційної роботи підприємства; б) переведення темпу зміни індикаторів у бали з урахуванням стимулюючого чи дестимулюючого напрямку їх зміни; в) розрахунок ймовірності настання комплаєнс-загроз по досліджуваному підприємству за кожним видом комплаєнс-загроз.

Запропоновано методичний підхід до проведення моніторингу стану комплаєнс-безпеки підприємства, який передбачає використання тригонометричних функцій та дозволяє аналізувати і оцінювати макро- та мікроекономічні показники роботи підприємства, що дозволяє систематизувати і оцінювати ринкові, виробничі, фінансові, екологічні та інші показники роботи підприємства, здійснювати постійний комплаєнс-моніторинг своєї діяльності, своєчасно попереджати небажані тенденції як на самому підприємстві, так і на ринку його продукції.

В основу моніторингу стану комплаєнс-безпеки підприємства покладено макро- та мікроекономічні показники стабільності роботи певного підприємства, а також значення інтегрального показника комплаєнс-безпеки та визначення рівня комплаєнс-ризиків. Показник макростабільності характеризує загальний стан комплаєнс-безпеки в нашій державі. В якості такого показника запропоновано використовувати показник стану економічної безпеки України,

який розраховується і оприлюднюється відповідними урядовими установами. В якості показника мікростабільності запропоновано для використання показник інтегральної економічної безпеки промислового підприємства та його бізнес-оточення, який розраховується з урахування рекомендацій, що були використані урядовими установами при розрахунках показника, що надає змогу для об'єктивного порівняння значень цих показників. У дисертації здобувачем доведено точність і об'єктивність оцінки поточного стану рівня показника комплаєнс-ризиків на даному підприємстві та інтегральний показник комплаєнс-безпеки, які розраховуються по авторській методиці в певні періоди часу, в які і здійснюються моніторингові функції.

Удосконалено методи визначення рівня комплаєнс-ризиків на основі методу попарних порівнянь факторів комплаєнс-ризиків, що дозволяє визначити відносні пріоритети кожного з факторів впливу на ступінь комплаєнс-ризиків для конкретного підприємства. Пропонований метод дозволяє оцінювати комплаєнс-ризиків функціонування ринку в умовах обмежених статистичних даних та дії ряду факторів, які важко піддаються вимірюванню. У дисертаційній роботі метод попарних порівнянь передбачає кожним з експертів порівняння між собою 120 пар факторів комплаєнс-ризиків і вибір серед кожної пари більш вагомого чинника комплаєнс-ризиків (або вказати їх рівноцінну вагомість).

Практичним досягненням дисертаційної роботи є використання результатів дослідження в процесі управління промисловими підприємствами щодо забезпечення необхідного рівня комплаєнс-безпеки, а також при підготовці та реалізації заходів щодо його досягнення. Працездатність та практична доцільність розроблених пропозицій, рекомендацій та теоретико-методологічні положень дисертаційної роботи доведена результатами їх апробації на низці промислових підприємств електротехнічного профілю Північно-Східного промислового регіону.

Ключові слова: комплаєнс, економічна безпека, моніторинг, ефективність, ризику, корупція, шахрайство, промислові підприємства.

Kobielieva TO Organizational and economic mechanism for ensuring the compliance safety of an industrial enterprise. – Manuscript.

Thesis for a Doctor of Economics degree in the specialty 08.00.04 - Economics and Management of Enterprises (by types of economic activity). - National Technical University «Kharkiv Polytechnic Institute», Kharkov, 2020.

Thesis for a Doctor of Economics degree in specialty 08.00.04 - Economics and Management of Enterprises (by types of economic activity). - National Technical University "Kharkiv Polytechnic Institute", Kharkov, 2020.

The dissertation is devoted to the development and scientific substantiation of conceptual provisions, theoretical and methodological foundations, methodological approaches and practical recommendations for the development of organizational and economic mechanism for ensuring the compliance safety of an industrial enterprise.

The dissertation considers the theoretical and methodological basis of the concept of "compliance" and the possibility of its use to increase the level of economic security of industrial enterprises. The wording of the concepts of "economic security", "compliance", "compliance control", "compliance unit" and "compliance risk" has been considered, systematized and improved.

The current state and prospects of changes in compliance violations in the Ukrainian economy have been analyzed and, on this basis, it is proposed to introduce into the scientific circulation the term "compliance security", which is defined based on the essence of both the term "compliance" and the concept of "economic security" as a measure of security. vital interests of an industrial enterprise from external and internal violations of laws, regulations, standards, constituent and internal documents of the enterprise by defining, evaluating and minimizing and (elimination) of compliance risks

Methodical recommendations for the formation and practical implementation of the compliance program of an industrial enterprise, based on organizational, process and technological components, are developed, which allows to create an adequate system of compliance control for business, including preventive and aimed at detection of committed violations of the procedure and training programs. The

importance and necessity of introducing into the organizational structure of an industrial enterprise an independent compliance unit is substantiated, a conceptual scheme of four levels of compliance protection of an industrial enterprise is proposed.

Methodical provisions for organizational construction of a compliance unit at an industrial enterprise on the basis of centralized, decentralized and combined approaches have been developed, which allows to take into account the peculiarities of this enterprise in the implementation of its compliance program and to prevent the emergence of financial, material and reputational. The scientific and practical recommendations on the evaluation of the efficiency of the compliance unit, which compares the results of the enterprise with the presence and absence of such a unit, which allows graphical and analytical methods to conduct an objective assessment of the performance of the compliance unit.

Using the most important economic security indicators for the country and the enterprise, methodological provisions of rapid diagnostics of the current state of compliance security were developed, based on the most important components of the economic security of the country (energy, financial, social and innovation-investment) and industrial enterprise (financial, political, energy, and interfaces) that shape the compliance climate in the country as a whole and at the industrial enterprise. Methodical recommendations for the assessment of the level of compliance of industrial enterprises on the basis of determination of the integral index are developed. The procedure for calculating the level of compliance safety of industrial enterprises has been formed, and a list of indicators has been determined for the purpose of assessing each type of compliance threats. To determine the likelihood of the implementation of individual compliance threats to the economic security of industrial enterprises and their weight in the amount of the integral indicator was used point estimates of experts - scientists and highly skilled industrial enterprises, taking into account their competence.

The paper identifies, substantiates and systematizes the compliance risks of industrial enterprises by supplementing the new classification feature - with the possibility of management and sources of compliance threats, taking into account the

specificity of industrial enterprises - with further detailing of managed and unmanaged types of threats. The specific values of each indicator were determined analytically or expertly. In order to translate the values of compliance threat indicators into a single metric system, methodological recommendations were developed to calculate the probability of occurrence of compliance threats according to the following scheme: a) determination of the value of each of indicators (indicators) for the given and previous period of time according to the production and commercial work of the enterprise; b) translating the rate of change of indicators into points of consideration of stimulating or stimulating direction of their change; c) calculation of the likelihood of occurrence of compliance threats by the investigated enterprise for each type of compliance threats.

A methodological approach to monitoring the compliance state of the enterprise, which involves the use of trigonometric functions and allows to analyze and evaluate the macro and micro indicators of the enterprise. which allows to systematize and evaluate market, production, financial, environmental and other performance indicators of the enterprise, to carry out constant compliance monitoring of its activity, to timely prevent undesirable trends both at the enterprise itself and in the market of its products.

The basis for monitoring the state of compliance security of the enterprise by the acquirer is based on the indicators of macro and micro stability of the enterprise, as well as the value of the integral indicator of compliance security and the level of compliance risk. The macro stability indicator characterizes the overall state of compliance security in our country. As such an indicator it is suggested to use the economic security indicator of Ukraine, which is periodically calculated and published by the relevant government agencies. As an indicator of micro stability, it is recommended to use the integrated economic security indicator of an industrial enterprise and its immediate business environment, which is calculated on the basis of recommendations used by government agencies in the calculation of the indicator, which allows for objective comparison of the values of these indicators. The dissertation demonstrates the accuracy and objectivity of the estimation of the current

state of the level of the compliance risk indicator at the enterprise and the integral indicator of the compliance safety, which are calculated by the author's methodology during certain periods of time during which the monitoring functions are carried out.

The methods of determining the level of compliance risk based on the method of paired comparisons of factors of compliance risk, which allows to determine the relative priorities of each of the factors of influence on the degree of compliance risks for a particular enterprise. The proposed method makes it possible to assess the compliance risks of market functioning in the context of limited statistics and the effects of a number of difficult to measure factors. In the dissertation, the method of pairwise comparisons provides for each of the experts to compare 120 pairs of compliance risk factors among themselves and to choose among each pair a more significant factor of compliance risk (or indicate their equivalent weight).

The practical achievement of the dissertation is the use of research results in the process of managing industrial enterprises to ensure the necessary level of compliance security, as well as in the preparation and implementation of measures to achieve it. The efficiency and practical feasibility of the developed proposals, recommendations and theoretical and methodological provisions of the dissertation is proved by the results of their testing at a number of industrial enterprises of the electrical engineering profile of the North-East industrial region.

Keywords: compliance, economic security, monitoring, efficiency, risks, corruption, fraud, industrial enterprises

СПИСОК ОПУБЛІКОВАНИХ ПРАЦЬ ЗА ТЕМОЮ ДИСЕРТАЦІЇ

Одноосібна монографія

1. Кобелєва Т.О. Комплаєнс-безпека промислового підприємства: теорія та методи. [Монографія]. – Харків : ООО «Планета-принт», 2019. – 354 с.

У наукових фахових виданнях України

2. Кобелева Т.О. Вплив розміру збитків від порушень прав інтелектуальної власності на процес ціноутворення / Т.О. Кобелева, Т.О. Гусаковська // Вісник НТУ «ХП». – Харків : НТУ «ХП». – 2014. – № 64. – С. 52-57.

Здобувачем запропоновано вести облік комплаєнс-збитків

3. Кобелева Т.О. Обґрунтування рейтингу антикризових заходів на машинобудівних підприємствах / Т.О. Кобелева, Н.П. Ткачова, В.Л. Тovaжнiянський // Економічні науки. Серія «Економіка та менеджмент» : Збірник наукових праць. – Випуск 11(42). – Луцьк : ЛНТУ, 2014. – С. 112-120.

Здобувачем запропоновано ввести в рейтинг комплаєнс-функцію

4. Кобелева Т.О. Кон'юнктура технологічного ринку: оцінка ризиків комерціалізації об'єктів інтелектуальної власності / Т.О. Кобелева, О.П. Косенко, П.Г. Перерва // Вісник НТУ «ХП». – Харків : НТУ «ХП», 2014. – № 33 (1076). – С. 76-87.

Здобувачем запропоновано враховувати комплаєнс-ризик кон'юнктури ринку

5. Кобелева Т.О. Попередження кризових явищ на підприємстві засобами санації та реструктуризації / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва, В.Л. Тovaжнiянський // Вісник НТУ «ХП». – Харків : НТУ «ХП», 2015. – № 60 (1169). – С. 78-82.

Здобувачем запропоновано враховувати комплаєнс-порушення в кризовому менеджменті

6. Кобелева Т.О. Банкротство, санація та реструктуризація підприємства як економічні категорії антикризового управління / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва, В.Л. Тovaжнiянський // Вісник НТУ «ХП». – Харків : НТУ «ХП», 2015. – № 59 (1168). – С. 148-152.

Здобувачем запропоновано ввести в антикризове управління комплаєнс-функцію

7. Kobielieva T.O. The formation of anti-crisis program of the industrial enterprise based on innovative monitoring / Т.О. Kobielieva, P.G. Pererva // Вісник НТУ «ХП» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХП», 2016. – № 48 (1220). – С. 41-44.

Здобувачем розроблено методіку комплаєнс-моніторингу

8. Кобелева Т.О. Аналіз існуючих підходів до оцінювання економічної безпеки підприємства / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва // Проблеми та перспективи забезпечення стабільного соціально-економічного розвитку. Серія «Економіка». – Маріуполь : ДонДУУ, 2018. – Вип. 308. Т. XIX. – С. 136-149.

Здобувачем проведено аналіз методів комплаєнс-захисту підприємства

9. Кобелева Т.О. Організаційна структура комплаєнс на промисловому підприємстві / Т.О. Кобелева // Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2018. – № 47 (1323). – С. 125-131.

10. Кобелева Т.О. Розробка рекомендацій по формуванню інтегрального показника комплаєнс-безпеки промислового підприємства / Т.О. Кобелева // Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2018. – № 48 (1324). – С. 46-52.

11. Кобелева Т.О. Дослідження організаційно-економічних факторів економічної безпеки туристичного бізнесу на українському ринку / Т.О. Кобелева, О.О. Носирев, М.Ю. Глізнуца, О.М. Проскурня // Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2019. – № 23. – С. 48-54.

Здобувачем запропоновано враховувати комплаєнс-функцію при оцінці рівня економічної безпеки підприємства

12. Кобелева Т.О. Комплаєнс-складова конкурентних переваг та ефективності туристичного продукту / Т.О. Кобелева, С.М. Ілляшенко, О.О. Носирев, М.Ю. Глізнуца / Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2019. – № 24. – С. 23-28.

Здобувачем запропоновано ввести комплаєнс-функцію в сферу туризму

13. Кобелева Т.О. Теоретичні засади комплаєнс-моніторингу в системі економічної безпеки промислового підприємства / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва // Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2019. – № 1. – С. 65-72.

Здобувачем запропоновано ввести комплаєнс-моніторинг в промислову сферу

14. Кобелева Т.А. Оценка комплаєнс-рисков в системе экономической безопасности промышленного предприятия / Т.А. Кобелева, П.Г. Перерва //

Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2019. – № 2. – С. 23-28.

Здобувачем запропоновано методика оцінки комплаєнс-ризиків

15. Кобелева Т.О. Дослідження взаємозв'язку комплаєнс-контролю з внутрішнім аудитом та внутрішнім контролем на промисловому підприємстві / Т.О. Кобелева // Наукові праці ДВНЗ «Донецький національний технічний університет». Серія: економічна. – Покровськ, 2019. – №2 (21), – С. 81-91.

16. Кобелева Т.О. Сутність та визначення комплаєнс-ризиків / Т.О. Кобелева // Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків : НТУ «ХПІ», 2020. – № 1 (3). – С. 116-121.

17. Кобелева Т.О. Формування стратегій управління антимонопольними комплаєнс-ризиками / Т.О. Кобелева / Вісник НТУ «ХПІ» (економічні науки) : зб. наук. пр. – Харків: НТУ «ХПІ», 2020. – № 2 (4). – С. 68-74.

Статті у виданнях України, що включені до наукометричних баз

18. Kobielieva T.O. Evaluation of holder profits violation of their exclusive rights / T.O. Kobielieva, P.G Pererva, M.M. Tkachev // Науковий вісник Полісся. – 2016. – № 4 (8). – Ч. 2. – С. 240-246.

Здобувачем запропоновано ввести функцію комплаєнс в інтелектуальну сферу

19. Кобелева Т.О. Теоретико-методологічна сутність комплаєнс-безпеки промислового підприємства / Т.О. Кобелева // Причорноморські економічні студії. – 2017. – Вип. 23. – С. 226-232.

20. Kobielieva T.O. Determination of lost profits of right holders against counterfeit goods / T.A. Kobielieva, A.P Kosenko, M.M. Tkachev, N.P. Tkacheva // Маркетинг і менеджмент інновацій. – 2017. – №1. – С. 242-252.

Здобувачем введено поняття комплаєнс-збитків

21. Кобелева Т.О. Комплаєнс як категорія економічної безпеки промислового підприємства [Електронний ресурс] / Т.О. Кобелева // Економіка: реалії часу. Науковий журнал. – 2018. – № 6 (40). – С. 52-59. URL:<https://economics.opu.ua/files/archive/2018/No6/52.pdf>

22. Кобелева Т.О. Формування системи економічної стійкості та комплаєнс

захисту машинобудівного підприємства [Електронний ресурс] / Т.О.Кобелева, П.Г.Перерва // Економіка: реалії часу. Науковий журнал. – 2018. – № 1 (35). – С. 98-106. URL: <https://economics.opu.ua/files/archive/2018/No1/98.pdf>

Здобувачем запропоновано використання комплаєнс для захисту бізнесу

23. Кобелева Т.О. Концептуальні положення аналізу рівня комплаєнс-безпеки країни та підприємства / Т.О. Кобелева // Економічний аналіз. – 2019. – № 3. – Т.29. – С. 106-115.

24. Кобелева Т.О. Теоретико-методичні засади моніторингу комплаєнс-безпеки промислового підприємства / Т.О. Кобелева // Стратегія економічного розвитку України. – Київ : КНЕУ, 2019. – Вип. 45. – С. 93-106.

25. Кобелева Т.О. Моніторинг комплаєнс-безпеки підприємства з використанням тангенціальної функції / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва // Вісник Хмельницького національного університету. Економічні науки: Науковий журнал. – Хмельницький, 2019. – №5. – С. 140-146.

Здобувачем сформовано тангенціальну моніторингову функцію

26. Кобелева Т.О. Моніторинг рівня комплаєнс-безпеки промислового підприємства [Електронний ресурс] / Т.О. Кобелева // Економіка: реалії часу. Науковий журнал. – 2019. – № 4 (44). – С. 49-56. URL:<https://economics.opu.ua/files/archive/2019/No4/49.pdf>

27. Кобелева Т.О. Стратегії забезпечення комплаєнс-безпеки промислового підприємства / Т.О. Кобелева // Економічний журнал Одеського політехнічного університету. – 2019. – № 3. – С. 59-67.

28. Кобелева Т.О. Економічна оцінка роботи підрозділу із забезпечення комплаєнс-безпеки підприємства / Т.О. Кобелева // Науковий вісник Полтавського університету економіки і торгівлі. Серія «Економічні науки». – 2019. – № 3 (94). – С. 38-48.

У зарубіжних виданнях

29. Kobieliava T. Forecasting market needs for new products based on the economic life cycle of goods / T. Kobieliava, N. Tkachova // Scientific Letters of

Academic Society of Michal Baludansky / Ed. Dr. h.c. M. Varchola. – Kosice (Slovakia), 2015. – Vol. 3. – N. 3. – P.73-78.

Здобувачем запропоновано враховувати в прогнозах ринку корупційну складову

30. Кобелева Т.А. Организация труда комплаенс-службы в структуре управления предприятием / Т.А. Кобелева // Организация и нормирование труда: наука, образование, практика : сб.науч.тр. – Минск : БНТУ, 2018. – С. 148-156.

31. Kobieliwa T. Compliance-technologies in Marketing / T. Kobieliwa, G. Kocziszky, M. Veres Somosi // MIND JOURNAL. – 2018. – № 5. – P. 1-10. URL: <http://yadda.icm.edu.pl/yadda/element/bwmeta1.element.desklight-094edf68-5eea-419d-8119-1fdf680c868e>

Здобувачем розроблено комплаенс-складову маркетингової програми

32. Kobieliwa T. Study Compliance of Economic Security of Ukraine / T. Kobieliwa // «Club of Economics in Miskolc» TMR. – 2019. – Nr. 1. – Vol. 15. – P. 35-44.

33. Kobieliwa T. Formation of the economic security of the real sector of the economy on the principles of compliance / T. Kobieliwa // Development of the innovative environmental and economic system in Ukraine / in edition V. Khudolei, T. Ponomarenko. – OKTAN PRINT s.r.o. – Prague, 2019. – P.327-343.

Інші видання

34. Кобелева Т.О. Дистрибуція методів антикризового моніторингу на оцінювання ринкової кон'юнктури / Т.О. Кобелева // Антикризовий механізм сталого розвитку підприємства / За ред. проф. Перерви П.Г. та проф. Товажнянського Л.Л. [Монографія]. – Харків : Віровець А.П. «Апостроф», 2012. – С. 177-303.

35. Кобелева Т.А. Диверсификация направлений технологического мониторинга с использованием тригонометрических функций / Т.А. Кобелева, А.П. Косенко, В.Л. Товажнянский // Стратегические ориентиры развития инновационной деятельности. – за ред. П.Г. Перервы, О.И. Савченко [Монографія]. – Харьков : «Щедра садиба плюс», 2013. – С. 109-117.

Здобувачем обґрунтовано моніторинг антикризового напрямку

36. Кобелева Т.О. Комплаенс-безпека підприємства як фактор успішної

комерціалізації інновацій / Т.О. Кобелева // Управління комерціалізацією інноваційної продукції / за ред. Ілляшенка С.М., Біловодської О.А. [Монографія]. – Суми : Триторія, 2019. – С. 117-139.

37. Кобелева Т.О. Оцінювання коплаєнс-ризиків методом попарних порівнянь / Т.О. Кобелева // Реінжиніринг бізнес-процесів маркетингової сфери промислових підприємств / за ред. Л.М.Таранюка [Монографія]. – Суми: СНАУ, 2018. – С. 205-216.

38. Кобелева Т.О. Комплаєнс-контроль інноваційної діяльності підприємства / Т.О. Кобелева // Інструменти та методи комерціалізації інноваційної продукції : монографія / за ред. Ілляшенка С.М., Біловодської О.А. [Монографія]. – Суми : Триторія, 2018. – С. 85-105.

39. Кобелева Т.О. Антикорупційний комплаєнс як фактор забезпечення інноваційного зростання / Т.О.Кобелева // Випереджаючий інноваційний розвиток: теорія, методика, практика : монографія / за ред. Ілляшенко Н.С. [Монографія]. – Суми : Триторія, 2018. – С. 116-136.

40. Кобелева Т.О. Комплаєнс як фактор інноваційного розвитку підприємства / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва, Т.В. Романчик // Інформація та знання в системі управління інноваційним розвитком / за ред. Ю.С. Шипуліної [Монографія]. – Суми : Триторія, 2018. – С. 205-220.

Здобувачем запропоновано використовувати комплаєнс-фактори в інноваційній діяльності промислового підприємства

41. Кобелева Т.О. Обґрунтування можливостей використання комплаєнс-функції для покращення стану економічної безпеки підприємства / Т.О. Кобелева // Проблеми адаптації соціально-економічних систем до екзогенних змін [Монографія]. – Харків : Панов А.М., 2019. – С. 292-302.

42. Кобелева Т.О. Формування показників комплаєнс-безпеки держави та підприємства / Т.О. Кобелева // Механізми управління соціоекологоекономічною безпекою держави / за ред. Л.М.Черчик [Монографія]. – Луцьк : Терен, 2019. – С. 193-208.

43. Кобелева Т.О. Комплаєнс-функція в сфері комерціалізації результатів

інноваційної діяльності підприємства / Т.О. Кобелева // Тестування та оцінювання комерційних перспектив товарних інновацій / за ред. Є.І.Нагорного [Монографія]. – Суми : Триторія, 2019. – С. 288-301.

44. Кобелева Т.О. Інноваційні технології комплаєнс-захисту промислового підприємства / Т.О. Кобелева // Механізм управління формуванням стратегій випереджаючого інноваційного розвитку промислових підприємств / за ред. Ілляшенко Н.С. – Суми : Триторія, 2019. – С. 133-145.

45. Кобелева Т.А. Комплаєнс програма промислового підприємства / Т.А. Кобелева, П.Г. Перерва, Д. Коциски, М. Верешне Шомоши // Учебник. – Харьков-Мишкольц : НТУ «ХПИ», 2019. – 689 с.

Здобувачем розроблено методичні положення комплаєнс-програми підприємства

Публікації за матеріалами конференцій

46. Кобелева Т.О. Вдосконалення термінології антикризового управління / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва, Н.П. Ткачова // Матеріали науково-практичної конференції «Правові, управлінські та економічні аспекти трансформації сучасного суспільства». – Київ : КНУКіМ, 2016. – Ч. 2. – С. 260-263.

Здобувачем запропоновано термін «корупційна криза»

47. Kobieliava T. Principles of the compliance program of industrial enterprise / T. Kobieliava, R. Mygushchenko, N. Tkachova // X. International scientific conference «Balance and Challenges». – Miskolc-Lillafured : University of Miskolc, 2017. – P. 114-122.

Здобувачем запропоновано принципи формування комплаєнс-програми

48. Кобелева Т.О. Комплаєнс як інноваційна технологія боротьби з корупцією / Т.О. Кобелева, П.Г. Перерва // Матеріали 11-ї Міжнародної науково-практичної конференції «Маркетинг інновацій і інновації у маркетингу» / заг. ред. С.М.Ілляшенко. – Суми : Триторія, 2017. – С. 136-137.

Здобувачем запропоновано основні положення комплаєнс-функції

49. Kobieliava T.O. Compliance risk in the enterprise / T.O. Kobieliava, G. Kocziszky, M. Veres Somosi // Матеріали 8-ї Міжнар. наук.- практи. Internet-конф. студ. та молодих вчених «Стратегії інноваційного розвитку економіки України:

проблеми, перспективи, ефективність». – Харків : НТУ «ХП», 2017. – С. 54-57.

Здобувачем запропоновано визначення комплаєнс-ризиків

50. Kobielieva T.O. Reputational compliance / T.O. Kobielieva, G. Kocziszky, M. Veres Somosi // Матеріали 13-ї Міжнар. наук.-практ. конф «Дослідження та оптимізація економічних процесів». – Харків : НТУ «ХП», 2017. – С. 140-143.

Здобувачем запропоновано основні положення репутаційного комплаєнсу

51. Кобелева Т.О. Вплив комплаєнс факторів на кон'юнктуру ринку інтелектуальної продукції / Т.О. Кобелева // Матеріали VI Всеукраїнської конференції з проблем інтелектуальної власності «Законодавство України у сфері інтелектуальної власності та його правозастосування: національні, європейські та міжнародні виміри». – Київ : Інтерсервіс, 2018. – С. 132-137.

52. Кобелева Т.А. Комплаєнс-контроль на промисловому підприємстві // Тези доповідей III Міжнародної науково-практичної конференції «Стратегічно-інноваційний розвиток суб'єктів економічної системи в умовах глобалізації». – Кременчук, КрНУ, 2018. – С. 60-63.

53. Кобелева Т.О. Оцінювання ефективності маркетингової діяльності з використанням комплаєнсу / Т.О. Кобелева // Матеріали Всеукраїнської наук.-практ. інтернет-конференції «Маркетинг в умовах розвитку цифрових технологій». – Луцьк: ІВВ Луцького НТУ, 2018. – С. 197-199.

54. Кобелева Т.А. Сущность дефиниции комплаєнс / Т.А. Кобелева // Матеріали Міжнародної наук.-практ. конференції «Сучасні технології менеджменту». – Луцьк, 2018. – С. 67-69.

55. Кобелева Т.А. Противодействие экономическому мошенничеству как составляющая комплаєнс программы предприятия / Т.А. Кобелева, П.Г. Перерва // Матеріали доповідей 3-ї Матеріали наук.-практ. конференції «Економіка і культура України в світових глобалізаційних процесах: позиціонування і реалії». – Київ : КНУКіМ, 2018. – Ч. 2. – С. 162-165.

Здобувачем розроблено положення протидії економічному шахрайству

56. Кобелева Т.О. Шахрайство як елемент комплаєнс-програми підприємства [Електронний ресурс] / Т.О. Кобелева // Матеріали доповідей 8-ї

наук.- практ. конференції «Актуальні питання організації та управління діяльністю підприємств у сучасних умовах господарювання». – Харків, 2018. – С. 102-104. – Режим доступу : <http://nangu.edu.ua/wp-content/uploads/2019/01/>

57. Кобелева Т.О. Комплаєнс-програма промислового підприємства / Т.О. Кобелева // Матеріали наук.- практ. конференції «Сучасні проблеми глобалізаційних процесів у світовій економіці». – Київ : НАУ, 2018. – С. 87-88.

58. Кобелева Т.А. Комплаєнс как философия инновационного социально-экономического развития предприятия / Т.А. Кобелева / Материалы IX Международной наук.- практ. конференции «Региональные проблемы преобразования экономики: интеграционные процессы и механизмы формирования и социально-экономическая политика региона». – Махачкала: ИСЭИ ДНЦ РАН, 2018. – С. 369-372.

59. Кобелева Т.О. Забезпечення економічної безпеки промислового підприємства на засадах комплаєнс-функції / Т.О. Кобелева // Матеріали Міжнародної наук.- практ. конференції «Сучасні технології менеджменту». – Луцьк, 2019. – С. 55-57.

60. Кобелева Т.О. Комплаєнс-захист системи управління промисловими підприємствами / Т.О. Кобелева // Матеріали доповідей IV Міжнародної наук.- практ. інтернет-конференції «Стратегічно-інноваційний розвиток суб'єктів економічної системи в умовах глобалізації». – Кременчук : КрНУ, 2019. – С. 147-150.

61. Кобелева Т.А. Виды комплаєнс-рисков по зонам их возникновения / Т.А. Кобелева // Матеріали Всеукраїнської наук.- практ. конференції студентів і молодих вчених «Управлінська діяльність: досвід, тенденції, перспективи» / Управлінська діяльність у бізнесових структурах. – Харків: ХНУБА, 2019. – Ч.1.– С. 333-337.

62. Кобелева Т.А. Предпосылки развития коррупции в интеллектуальной сфере / Т.А. Кобелева, П.Г. Перерва // Матеріали VII Всеукраїнської наук.- практ. конференції з проблем інтелектуальної власності «Законодавство України у сфері інтелектуальної власності та його правозастосування: національні, європейські та міжнародні виміри». – Київ, 2019. – С. 225-231.

Здобувачем запропоновано ввести комплаєнс-функцію в інтелектуальну сферу

63. Кобєлева Т.О. Чотири стратегії комплаєнс-захисту в системі економічної безпеки промислового підприємства / Т.О. Кобєлева // Матеріали VIII Міжнародної наук.- практ. інтернет конференції «Обліково-аналітичне забезпечення системи фінансово-економічної безпеки: інформаційно-комунікаційні технології та антикорупційний менеджмент». – Харків : ХНУМГ ім. О. М. Бекєтова, 2019. – С. 78-81.

64. Кобєлева Т.О. Комплаєнс-безпека креативних економічних розробок / Т.О. Кобєлева // Матеріали X наук.- практ. конференції «Сучасні підходи до креативного управління економічними процесам». – Київ : НАУ, 2019. – С. 87-89.

65. Kobieliava Teniana Four lines of compliance-protection of an industrial enterprise / T. Kobieliava // XI International scientific conference «Balance and Challenges». – Miskolc-Lillafured : University of Miskolc, 2019. – P. 170-182.

ЗМІСТ

ВСТУП.....	4
РОЗДІЛ 1. ТЕОРЕТИЧНІ ЗАСАДИ КОМПЛАЄНС-БЕЗПЕКИ ПРОМИСЛОВОГО ПІДПРИЄМСТВА.....	13
1.1. Концептуальні положення комплаєнс-безпеки в системі економічної безпеки промислового підприємства	13
1.2. Науково-методичні положення сутності корупції та формування програми антикорупційного комплаєнса.....	46
1.3. Теоретичне дослідження взаємозв'язку комплаєнс-контролю з внутрішнім аудитом та внутрішнім контролем на підприємстві.....	62
1.4. Обґрунтування складових та методичних підходів до формування комплаєнс-програми промислового підприємства.....	82
Висновки до розділу 1.....	100
РОЗДІЛ 2. СУЧАСНИЙ СТАН ТА ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ ТЕОРІЇ І МЕТОДІВ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ ЕКОНОМІЧНОЇ БЕЗПЕКИ ПРОМИСЛОВИХ ПІДПРИЄМСТВ.....	103
2.1. Дослідження та аналіз сучасного стану економічної безпеки промислових підприємств України.....	103
2.2. Наукометричний аналіз існуючих методів оцінювання економічної безпеки промислового підприємства.....	113
2.3. Сучасні тенденції стану комплаєнс-порушень в економіці України та на промислових підприємствах.....	138
Висновки до розділу 2.....	160
РОЗДІЛ 3. МЕТОДОЛОГІЧНІ ЗАСАДИ ОРГАНІЗАЦІЙНО- ЕКОНОМІЧНОГО МЕХАНІЗМУ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ КОМПЛАЄНС- БЕЗПЕКИ НА ПРОМИСЛОВОМУ ПІДПРИЄМСТВІ	163
3.1. Системна методологія забезпечення комплаєнс-діяльності в організаційній структурі управління підприємством	163
3.2. Формування організаційних структур управління комплаєнс- діяльністю на промисловому підприємстві.....	179
3.3. Організаційна побудова комплаєнс-служби на основі моделі	

чотирьох ліній захисту.....	192
3.4. Економічне обґрунтування впровадження в практику роботи промислових підприємств комплаєнс-підрозділу.....	206
Висновки до розділу 3.....	221
РОЗДІЛ 4. ЕКОНОМІЧНИЙ МЕХАНІЗМ ОЦІНЮВАННЯ РІВНЯ КОМПЛАЄНС-БЕЗПЕКИ НА ПРОМИСЛОВОМУ ПІДПРИЄМСТВІ..	223
4.1. Методичні положення експрес-діагностики інтегрального показника комплаєнс-безпеки.....	223
4.2. Формування комплексної системи оцінювання рівня комплаєнс-безпеки промислового підприємства.....	247
Висновки до розділу 4.....	270
РОЗДІЛ 5. КОМПЛАЄНС-МОНІТОРИНГ БЕЗПЕКОУТВОРЮЮЧИХ ПОКАЗНИКІВ РОБОТИ ПРОМИСЛОВИХ ПІДПРИЄМСТВ.....	273
5.1. Постановка задачі комплаєнс-моніторингу на промисловому підприємстві.....	273
5.2. Методичні засади комплаєнс-моніторингу показників економічної безпеки промислового підприємства.....	285
5.3. Моніторинг комплаєнс-безпеки промислового підприємства на основі інтегрального використання моніторингових функцій...	307
Висновки до розділу 5.....	318
РОЗДІЛ 6. УПРАВЛІННЯ КОМПЛАЄНС-РИЗИКАМИ НА ПРОМИСЛОВОМУ ПІДПРИЄМСТВІ.....	320
6.1. Основні положення теорії ризиків промислового підприємства..	320
6.2. Сутність та визначення комплаєнс-ризиків.....	333
6.3. Оцінювання комплаєнс-ризиків методом попарних порівнянь	352
6.4. Методичні рекомендації по оцінюванню ризиків антимонопольного та репутаційного комплаєнса.....	372
Висновки до розділу 6.....	390
ВИСНОВКИ.....	392
СПИСОК ВИКОРИСТАНИХ ДЖЕРЕЛ.....	398
ДОДАТКИ.....	443