



ТАЪЛИМ СОҲАСИНИНГ КОМПЛАЕНС ТИЗИМИ ВА УНИ ЎЗБЕКИСТОН РЕСПУБЛИКАСИДА ЖОРИЙ ЭТИШ ШАКЛЛАРИ

Пантин Роман Владимирович

Тошкент давлат иқтисодиёт университети
“Инновацион таълим” кафедраси доценти

https://doi.org/10.55439/ECED/vol24_iss6/a32

Аннотация. Ушбу мақолада олий таълим муассасаларида комплаенс тизимини қўллашга доир қарашлар, йўналишлар, комплаенс тизимини қўллашдаги хорижий олимларнинг назарий ва амалий ёндашувлари, Ўзбекистонда комплаенс тизимини қўллаш имкониятлари, керакли бўлган шарт-шароитлар, қўллашдаги олинishi мумкин бўлган амалий натижалар ҳақида тўхталиб ўтилган. муаммолар ўрганилиб улар асосида хулоса ва таклифлар шакллантирилди.

Калит сўзлар: таълим, мувофиқлик, таваккалчилик, регулятор, мувофиқликни назорат қилиш, ташкил этиш, амалга ошириш, ишлаб чиқариш, самарадорлик.

КОМПЛАЕНС СИСТЕМА ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ СФЕРЫ И ФОРМЫ ЕЁ РЕАЛИЗАЦИИ В РЕСПУБЛИКЕ УЗБЕКИСТАН

Пантин Роман Владимирович

доцент кафедрой “Инновационное образование”
Ташкентского государственного экономического университета

Аннотация. В данной статье рассматриваются взгляды на применение системы комплаенс в высших учебных заведениях, направления, теоретические и практические подходы зарубежных ученых к применению системы комплаенс, возможности применения системы комплаенс в Узбекистане, необходимые условия, практические результаты, которые могут быть получены при применении. были изучены проблемы и на их основе сформированы выводы и предложения.

Ключевые слова: образование, комплаенс, риск, регулятор, комплаенс-контроль, организация, внедрение, реализация, производства, эффективность.

COMPLIANCE SYSTEM OF THE EDUCATIONAL SPHERE AND FORMS OF ITS IMPLEMENTATION IN THE REPUBLIC OF UZBEKISTAN

Pantin Roman Vladimirovich

Associate Professor of the Department of
“Innovative Education” of TSUE

Annotation. This article discusses the views on the application of the compliance system in higher education institutions, directions, theoretical and amliy approaches of foreign scientists in the application of the compliance system, the possibilities of applying the compliance system in Uzbekistan, the necessary conditions, the practical results that can be obtained in the application. problems were studied and conclusions and proposals were formed on their basis.

Keywords: education, compliance, risk, regulator, compliance control, organization, implementation, implementation, production, efficiency.

Введение. В связи с развитием глобализации и особенностями отечественных институтов современный этап развития общества и экономики оказывает существенное влияние на деятельность субъектов предпринимательства как со стороны нормативной базы, так и со стороны регуляторного давления.

Хотя у государства и топ-менеджеров благие намерения, они часто вводят новые правила, которые облегчают контроль и над-

зор, но при этом резко снижают общую производительность: для работников бизнеса и участников экономики затраты на обеспечение соблюдения требований возрастают, а возрастает вероятность нарушений; кроме того, некоторые процессы имеют своей целью не конечный продукт, как предполагалось изначально, а выполнение всех поставленных задач и строгое соблюдение стандартов. И если внутренние требования можно

пересмотреть и скорректировать, то внешние зачастую такому влиянию не поддаются. Таким образом, стремясь сделать эту деятельность максимально недорогой, субъекты предпринимательства должны постоянно контролировать соблюдение всех требований.

Одновременно с этим ряд факторов способствует увеличению списка требований, которым компания должна соответствовать, как тех, которые она вынуждена выполнять, так и тех, которые она предпочитает выполнять (требования, содержащиеся во внутренних документах).

- цель государства – гарантировать экономическую стабильность и прозрачность.

- решающее значение имеют повышение устойчивости «зеленой» экономики и снижение доли теневого сектора.

- желание облегчить управление организационными бизнес-процедурами и макроэкономическими процессами.

- желание повысить эффективность существующих процедур и т.д.

До недавнего времени юридическому отделу, отделу кадров, руководителям отделов «на местах» и другим подразделениям было поручено следить за соблюдением требований как в крупном, так и в малом бизнесе. Но в Соединенных Штатах в начале 20-го века экономические субъекты осознали, что им необходимо добавить новую роль к деятельности организации. Эта роль может отвечать за обучение персонала, контроль за соблюдением требований и обеспечение морального и этического поведения работников как внутри компании, так и при взаимодействии с регулирующими органами и контрагентами. Так впервые появилось понятие комплаенс-контроля.

Методология исследования. При освещении данной статьи использовался сравнение, группировка, анализ и синтез, абстрактный, логический анализ, выполнено анализ методом сравнение. Полученные данные были проанализированы теоретически и на основе наблюдений были сделаны научные выводы.

Анализ литературы по теме. A.Lagzdins, B. Sloka, I. Jekabsons в своих исследованиях изучили правила и стандарты комплаенса, как правило, охватываются такие вопросы, как соблюдение надлежащих стандартов поведения на рынке образовательных услуг, управление конфликтами интересов, справедливое отношение к студентам и обеспечение

соответствия рекомендаций. Законы, правила и стандарты комплаенса имеют различные источники, включая первичное законодательство, правила и стандарты, изданные законодателями и надзорными органами, рыночные соглашения, кодексы практики, продвигаемые отраслевыми ассоциациями, и внутренние кодексы поведения, применимые к сотрудникам[1].

Н.Т. Pham, К.Д. Nguyen утверждали что стремительные изменения в глобальном контексте высшего образования, требует расширение сотрудничества в области высшего образования и управление комплаенс системами. Быстрый экономический и демографический рост страны создали огромные проблемы для местной системы высшего образования. Давление исходит из постоянно растущего спроса на университетское образование и настоятельной необходимости повышения качества высшего образования. В этом случае надо улучшать работы с комплаенс системами в высшем образовании[2].

В исследованиях Д.В. Иваняевского изучены высшие учебные заведения как функционирующий заведения по определенным нормам и стандартам, где комплаенс менеджер осуществляет роль контроля. Применение комплаенс менеджмента становится обязательной частью системы внутреннего контроля. Осуществляя свою деятельность вуз сталкивается с различными спорными и проблематичными ситуациями рисками. Согласно социологическому словарю, риском является ситуация возникновения потери при определенной деятельности: принятие неверных решений, не решение возникших проблем, принятие неверных стратегий управления и так далее. Создание рисков и подбор решений приводит к различным результатам: положительным, отрицательным или запланированному[3].

В.В. Балакин считает систему комплаенса (Compliance System) в широком понимании – это признанная международная система противодействия угрозам и управления рисками, которая обеспечивает соответствие деятельности организации требованиям государственных органов, саморегулируемых общественных и иных организаций, соответствие нормам права, правилам, рекомендациям и стандартам, регламентирующим деятельность учебных заведений[4].

Н.М. Юрашевич, А.А. Трипузова ключевых элементов в системе мер профилактического воздействия и основой комплаенс-сис-

темы является антикоррупционное образование. Его роль в формировании сознания, компетенций и профессионального антикоррупционного пространства сложно переоценить. Крайне важным в реализации системного подхода видится усиление антикоррупционной составляющей кадровой образовательной и воспитательной работы в каждой организации[5].

В.А. Волконский, В.И. Прасолов комплаенс-контроль является относительно новым инструментом контроля и управления для отечественных хозяйствующих субъектов. На современном этапе развития общества в целом и экономики, в частности, в силу развития глобализации, специфики отечественных институтов, нормативно-правовая база, равно как и давление регуляторов, оказывает значительное влияние на деятельность хозяйствующих субъектов[6].

Б.С. Батаева, В.А. Черепанова богатая практика работы воспитательных систем образовательных организаций требует своего дальнейшего развития и совершенствования, в том числе с использованием эффективных технологий международной предпринимательской деятельности. Имплементация основных положений комплаенс-системы, используемых в бизнесе, в деятельность образовательных организаций может дать новый импульс формированию надлежащего и правомерного поведения обучающихся[7].

С.Г. Сидоров и другие изучили комплаенс как действия комплаенс-системы вуза находятся инструменты управления комплаенс-рисками, которые позволяют их вовремя распознать, оценить и профилактировать, не допуская негативных последствий для репутации образовательной организации[8].

Анализ и результаты исследования. Даже в компаниях финансового сектора комплаенс-контроль сейчас рассматривается как очень полезный инструмент, когда в нем нет необходимости. Менеджеры корпоративных организаций и государственных регулирующих органов признали преимущества соблюдения требований и общее повышение операционной эффективности, которое достигается при его правильном применении. Часть возложенных обязанностей была передана службе комплаенс-контроля или перераспределена ответственность при реализации комплаенс-функции, что также повысило качество работы юридических подразделений организации.

Однако при этом практика внедрения в образовательные учреждения элементов комплаенса, в т.ч. В Узбекистане почти нет высших учебных заведений. Существует несколько возможных причин данной ситуации.

- Относительно новая эпоха комплаенс-контроля как инструмента управления и контроля.

- Отсутствие известных эффективных методов обеспечения соблюдения требований в образовательных учреждениях.

- различия между конкретной деятельностью, осуществляемой учебными заведениями, и деятельностью других организаций.

- Во многих образовательных учреждениях отсутствует система внутреннего контроля и управления рисками.

Необходим анализ выявленных причин. Конечно, особенно в Узбекистане, комплаенс-контроль является относительно новой концепцией. Процесс реализации комплаенса и его функции не всегда известны даже руководителям крупных коммерческих организаций. Действующие международные стандарты, такие как ISO 37001, ISO 19600 и т. д., в силу своей универсальности дают очень общее описание этого инструмента, не предлагая каких-либо конкретных указаний или предложений. Проекты по внедрению систем комплаенс-контроля, успешно реализованные в других странах, представляют собой дополнительные проблемы, обусловленные уникальными особенностями отечественной экономики. Вдобавок ко всему этому. Таким образом, можно сказать, что комплаенс в настоящее время активно развивается, хотя он не очень хорошо развит и не широко доступен на внутреннем рынке.

Многие образовательные учреждения вынуждены отказаться от внедрения комплаенс-контроля из-за отсутствия документально подтвержденного положительного опыта его применения в сфере высшего образования. Несомненно, по сравнению с сопоставимыми затратами в коммерческих организациях затраты на создание и функционирование системы комплаенса в таких организациях будут значительно выше. В результате следует ожидать, что соблюдение требований будет осуществляться в основном в крупнейших университетах Узбекистана.

Трудно спорить с тем, что образовательные учреждения во многом напоминают бизнес: абитуриенты служат «сырьем», преподаватели — производственными рабочими, есть заказчики в виде государства и профес-

сионального сообщества. Однако различия также влияют на особенности реализации функции комплаенс, начиная с нормативной базы и особого внимания, уделяемого регуляторами деталям производства и продажи образовательных услуг.

Наконец, система управления рисками тесно связана с внутренним контролем организации, который включает в себя комп-

лаенс-контроль. Следовательно, внедрение элементов комплаенс будет невозможно из-за отсутствия необходимой базы, если образовательное учреждение не является зрелым с точки зрения обеспечения контроля и безопасности и не имеет соответствующих структурных подразделений или хотя бы грамотно реализованных функций.



Рис. 1. Подход к готовности подразделений к оценке в рамках комплаенс-контроля[9]

Высшим учебным заведениям следует принять во внимание основные проблемы, в решении которых может помочь этот инструмент, чтобы поддержать необходимость развития комплаенс-контроля.

Деятельность образовательных учреждений регулируется несколькими специальными положениями. Значительный перечень внутренних требований университета зачастую устанавливается не только законодательной базой, но и местными нормативными актами. Ответственность за их выполнение возлагается на администрацию, а также на руководителей и заместителей руководителей структурных подразделений. Тем не менее, в отсутствие четких правил, мягкого распределения полномочий часто недостаточно, стандарты нарушаются, а контроль время от времени осуществляется. Неспособность

выявить требования, связанные с крупными рисками, приводит к увеличению затрат и снижению эффективности контроля. На основании вышеизложенного можно утверждать, что по мере роста требований растут эффективность и стабильность деятельности высших учебных заведений, и, как следствие, их финансовая безопасность оказывается под угрозой.

Надо еще учитывать, что образовательная деятельность требует лицензии, помимо потери эффективности. В худшем случае потеря государственной аккредитации, что на самом деле зачастую влечет за собой прекращение деятельности учреждения, может стать результатом нарушения внешних требований, выявленных в ходе государственной аккредитационной экспертизы.

В этой связи особый интерес представляет опыт Китая, где роль образования в борьбе с коррупцией является основополагающей, фундаментальной и предполагает стратегическое партнерство между государством, бизнесом и гражданским обществом. Так, Вэньчжан Чжоу, вице-президент Китайской академии управления, отметил на Втором форуме ректоров академий государственного управления, что антикоррупционная кампания Китая базируется на трех принципах: равное внимание образованию, система мер и контроль. Государство называет три основных фактора, способствующих коррупции: низкий уровень образования, недостатки правовой системы и неэффективные механизмы контроля. Цель образования – удерживать чиновников от мысли о коррупции; цель системы мер – предотвращение коррупции среди чиновников; а цель контроля – предотвратить коррупцию среди чиновников. Три последовательные «защитные линии» — мораль, дисциплина и закон — укоренились в сознании чиновников, чтобы не дать им задуматься о коррупции. Образование призвано привить работникам моральные ценности, побудить их соблюдать правила и положения и научить их следовать закону в точности [5].

Основные направления комплаенса необходимо выявить при создании рекомендаций по внедрению комплаенса в высших учебных заведениях. Эти сферы по своей специфике и содержанию будут отличаться от сфер реального и финансового секторов экономики.

Прежде всего, важнейшей областью является соблюдение антикоррупционных требований. Вероятность коррупционных правонарушений резко возрастает в образовательной среде, поскольку контакты происходят не только между сотрудниками, но также между сотрудниками и студентами. Когда обнаруживается коррупция в университете, это оказывает разрушительное воздействие на положение и конкурентоспособность учебного заведения, а также на уровень развития профессиональных компетенций среди студентов. Это может затем оказать влияние на макроэкономические показатели за счет снижения доступности рабочей силы на рынке труда. Более того, если регулятор обнаружит доказательства коррупции в образовательном учреждении, ему, возможно, придется заплатить огромные штрафы и даже отозвать лицензию и прекратить деятельность. Мониторинг соблюдения требований

исполнения бюджета и использования бюджетных средств является второй областью соблюдения требований в государственных университетах и имеет аналогичные последствия и важность. Задokumentированы случаи систематического растраты бюджетных средств и завышения смет. Следовательно, существуют ограниченные возможности для реализации перспективных проектов и нерациональное распределение финансирования.

Как социальное явление и сложный объект, коррупция проявляет сильное сопротивление самоорганизации и самосохранению. Что касается П., Н. соответствующим образом отмечает. Фещенко, борьба с коррупцией требует методического подхода. Этот метод предполагает рассмотрение коррупции как сети взаимосвязанных систем и анализ того, как она вписывается в другие сети, а также исследование сетей объектов, влияющих на коррупцию, и возможных контрмер [10]. По этой причине усилия участников борьбы с коррупцией будут эффективными в долгосрочной перспективе только в том случае, если они будут активными и хорошо скоординированными в своих попытках устранить коренные причины,отягчающие факторы и идеологию соответствия..

В результате вышесказанного становится очевидным, что для борьбы с ней необходимы сложные системы и процедуры, которые могут минимизировать риски и последствия коррупции, а также учитывать её природу. Развитие и внедрение подхода нетерпимости к коррупции как явлению, создание культуры антикоррупционного сознания и сохранение профессионального пространства являются главными приоритетами для сотрудников правоохранительных органов. Только совместными усилиями всех общественных институтов эти задачи могут быть решены на практике.

Выводы и предложения. В результате следующее примерно соответствует этапам внедрения элементов комплаенс-контроля в вузе.

- анализ уровня развития системы управления учреждения и создание необходимого фундамента.
- проверка деятельности университета, определение основных областей соответствия и оценка ключевых рисков в отношении соответствия.
- разработка нормативной базы комплаенс-контроля в учреждении, определение

структуры и подотчетности, распределение полномочий;

- создание важных политик контроля за соблюдением требований и обновление действующих местных законов с учетом реализации функции обеспечения соответствия;

- добавление и изменение системы контроля и мониторинга по мере необходимости с учетом функции соответствия;

- проведение обучения руководителей структурных подразделений, департаментов и высшего руководства по комплаенс-контролю в целях достижения комплексного комплаенс-контроля.

Антикоррупционное образование является основным компонентом системы идеологии комплаенса и должно быть краеугольным

камнем любой успешной системы комплаенса. Оно также должно сыграть важную роль в создании профессионального пространства для борьбы с коррупцией. Кроме того, фокус образования должен быть смещен с усвоения студентами академических знаний антикоррупционного законодательства на формирование полного неприятия коррупции как явления.

Принимая во внимание солидарность субъектов, вовлеченных как в активное, так и в пассивное взяточничество, а также в другие коррупционные правонарушения, образование должно стать более основанным на солидарности. Для этого нужны новые кадры и образовательные технологии, в том числе акмеологические.

Источник и список литературы:

1. Lagzdins A., Sloka B., Jekabsons I. *knowledge and compliance: challenges for Latvian educational system* // *Journal of Business Management*. – 2011. – Т. 4.
2. Do Q. T. N., Pham H. T., Nguyen K. D. *Quality assurance in the Vietnamese higher education: A top-down approach and compliance-driven QA* // *The rise of quality assurance in Asian higher education*. – Chandos Publishing, 2017. – С. 191-207.
3. Иванаевский Д. В. *Комплаенс менеджмент в образовании* // *NovaInfo. Ru*. – 2022. – Т. 130. – С. 89-90.
4. Балакин, В. В. *Что такое комплаенс. Вопросы и ответы [Электронный ресурс]* / В. В. Балакин. – Режим доступа: <https://www.compliance.su/blog/chto-takoe-komplaensvoprosi-i-otveti>.
5. Юрашевич Н. М., Трипузова А. А. *Антикоррупционное образование как основа эффективной комплаенс-системы* // *Проблемы укрепления законности и правопорядка: наука, практика, тенденции*. – 2019. – №. 12. – С. 311-319.
6. Волконский В. А., Прасолов В. И. *Тенденции формализации комплаенс-контроля в высших учебных заведениях* // *Modern Economy Success*. – 2020. – №. 5. – С. 206-210.
7. Батаева Б. С., Черепанова В. А. *Перспективы развития комплаенса как средства улучшения корпоративного управления в российских компаниях* // *Экономика. Налоги. Право*. 2017. № 5. С. 30–36.
8. Сидоров Сергей Геннадьевич, Бараковских Светлана Анатольевна, Юлчуринов Салават Азатович, Кабрильо Андрес Себастьян *ИМПЛЕМЕНТАЦИЯ МЕЖДУНАРОДНЫХ БИЗНЕС-ТЕХНОЛОГИЙ В СОВРЕМЕННОМ ЮРИДИЧЕСКОМ ОБРАЗОВАНИИ(КОМПЛАЕНС-СИСТЕМА)* // *Российское право: образование, практика, наука*. 2021. №2. URL: <https://cyberleninka.ru/article/n/implementatsiya-mezhdunarodnyh-biznes-tehnologiy-v-sovremennom-yuridicheskom-obrazovanii-komplaens-sistema>
9. Головин С. В., Луценко М. С., Шендрикова О. О. *Вопросы организации комплаенс-контроля в условиях цифровой экономики* // *Вестник Воронежского государственного университета. Серия: Экономика и управление*. – 2021. – №. 2. – С. 15-26.
10. Фещенко, П. Н. *Системный подход к противодействию коррупции [Электронный ресурс]* / П. Н. Фещенко // *КонсультантПлюс: Российское законодательство / ООО «ЮрСпектр», Нац. центр правовой информ. Респ. Беларусь*. – Минск, 2019.



TA'LIM SIFATINI TAKOMILLASHTIRISHDAN BARQAROR O'SISHGA QADAR

Karabaeva Gulnora Sharafitdinovna
G.V. Plexanov nomidagi Rossiya iqtisodiyot universiteti Toshkent filiali dotsenti, PhD

https://doi.org/10.55439/ECED/vol24_iss6/a33

Аннотация. Ushbu maqolada O'zbekistonda oliy ta'limni rivojlantirish va mutaxassislar tayyorlashga zamonaviy yondashuvlar "O'zbekiston – 2030" strategiyasiga muvofiq "raqamli iqtisodiyot"ni rivojlantirish kontekstida ko'rib chiqilmoqda. Muallif mamlakatning barqaror rivojlanish maqsadlariga erishish uchun ilm-fan, pedagogika va ta'lim sohalarida innovatsiyalar zarurligiga e'tibor qaratadi.

Калит so'zlar: strategiya, ta'lim, yoshlar, talaba, bitiruvchi.