



Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)

Кафедра экономической безопасности и управления рисками
Факультет экономики и бизнеса

Документ подписан усиленной неквалифицированной электронной подписью.

Организация: «ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Сертификат: 69A0XvgzDap9JjizU5VyrL7Yt++KZccU

Утверждено: Проректор по учебной и методической работе, Е.А. Каменева

Дата: 23.10.2025 г.

А.С. Бабанская

**Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям
экономической направленности**

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению подготовки

38.03.01 - Экономика,

Образовательная программа «Финансовая разведка и управление рисками бизнеса»

Профиль:

«Финансовая разведка и управление рисками бизнеса»

Рекомендовано

*Факультет экономики и бизнеса
(протокол № 7 от 21.04.2026 г.)*

Одобрено

*Кафедра экономической безопасности и управления рисками
(протокол № 09 от 17.03.2026 г.)*



Содержание

1. Наименование дисциплины	3
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине	3
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы	
4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	5
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	6
5.1. Содержание дисциплины	6
5.2. Учебно – тематический план	10
5.3. Содержание семинаров, практических занятий	11
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	18
6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	18
6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю	22
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	25
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	9
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	9
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	38
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)	39
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	39



1. Наименование дисциплины

Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности

2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции
УК-14	Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности	Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, экстремизма, терроризма, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ним.	Знать: последствия коррупционных действий и мошенничества, а также основные способы их профилактики и формирования «культуры нулевой терпимости». Уметь: выявлять признаки мошенничества и коррупционного поведения и применять профилактические меры в профессиональной среде.
		Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны.	Знать: российский исторический опыт противодействия коррупции, мошенничеству и экономическим злоупотреблениям, влияющий на формирование духовно-нравственных ценностей и развитие антикоррупционного сознания. Уметь: соотносить современные антикоррупционные практики и механизмы противодействия мошенничеству с историческими и культурными традициями России.
		Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом исторического опыта своей страны и человечества в целом.	Знать: исторические и современные примеры влияния коррупции и мошенничества на политические и социальные процессы в России и мире, включая правовые последствия и эффективные меры противодействия. Уметь: анализировать события, ситуации и явления на наличие признаков коррупционных и мошеннических практик, давать им правовую и этическую оценку и предлагать обоснованные меры противодействия с опорой на исторический опыт.
ПКП-2	Способность выявлять, документировать и анализировать риски, связанные с отмыванием доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, уста-	Проводить анализ операций и сделок для выявления признаков сомнительных транзакций.	Знать: природу коррупции и мошенничества, условия, факторы и признаки их наличия, актуальные нормативно-правовые акты по вопросам противодействия коррупции и мошенничеству. Уметь: проводить анализ операций и сделок для выявления признаков мошенничества и коррупции с учетом норм права.



Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции
	навливать признаки сомнительных операций и сделок, а также фиксировать соответствующие сведения в организации	Документировать выявленные риски и составлять отчеты для представления руководству или контролирующим органам.	Знать: требования к оформлению документации, состав субъектов, участвующих в противодействии коррупции и мошенничеству, порядок взаимодействия с ними и представления отчетов. Уметь: формировать документацию и взаимодействовать с соответствующими субъектами системы противодействия коррупции и мошенничеству.
		Использовать автоматизированные системы мониторинга для выявления аномалий в финансовых потоках.	Знать: принципы работы и возможности цифровых технологий для профилактики, выявления и противодействия коррупции и мошенничеству. Уметь: разрабатывать меры противодействия коррупции и мошенничеству путем интеграции цифровых решений в конкретные процессы контроля организаций.
ПКП-3	Способность разрабатывать и реализовывать программы управления рисками, направленные на минимизацию угроз, устранение причин и условий их возникновения, с учетом факторов неопределенности и специфики различных секторов экономики	Разрабатывать комплексные программы управления рисками, адаптированные под особенности отрасли.	Знать: структуру и содержание комплексных программ противодействия коррупции и мошенничеству с учетом отраслевой специфики и актуальных угроз. Уметь: разрабатывать адаптированные программы противодействия коррупции и мошенничеству с учетом отраслевой специфики и актуальных угроз.
		Оценивать эффективность реализованных мероприятий и вносить предложения по их улучшению.	Знать: методы оценки и критерии эффективности системы противодействия коррупции и мошенничеству. Уметь: оценивать эффективность системы противодействия коррупции и мошенничеству, формулировать предложения по ее оптимизации и корректировке.
		Прогнозировать последствия различных рисков и разрабатывать сценарии их минимизации.	Знать: сценарии развития кризисных ситуаций, механизмы оценки и прогнозирования рисков коррупции и мошенничества. Уметь: оценивать риски коррупции и мошенничества и прогнозировать их последствия, разрабатывать и предлагать меры по противодействию коррупции и мошенничеству.



3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности» относится к «Профилю "Финансовая разведка и управление рисками бизнеса"».

4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся

Очная форма обучения

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Семестр 6 (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	4/144	144
Контактная работа – Аудиторные занятия	68	68
<i>Лекции</i>	34	34
<i>Семинары, практические занятия</i>	34	34
<i>Самостоятельная работа</i>	76	76
Вид текущего контроля	Контрольная работа	Контрольная работа
Вид промежуточной аттестации	Экзамен	Экзамен



5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий

5.1. Содержание дисциплины

Тема 1. Понятие, причины, условия и эволюция экономической преступности, мошенничества и коррупции в современном российском обществе.

Понятие мошенничества. Генезис и эволюция мошенничества. Эволюция форм экономических злоупотреблений в условиях цифровизации. Причины недобросовестного поведения. Основные научные концепции к определению понятий коррупция и мошенничество. Факторы и условия, повышающие риск мошенничества. Теория прирожденности злоумышленника. Модели, объясняющие природу мошенничества. Треугольник мошенничества: возможность, давление, самооправдание. Факторы риска «Давление». Факторы риска «Возможность». Факторы риска «Самооправдание». Субъекты мошенничества: типичный портрет мошенника, типичная организация - как субъект мошенничества. Психологический портрет мошенника и мотивация действий.

Понятие коррупции в российском законодательстве. Генезис и эволюция коррупции. Системообразующие элементы коррупции. Определение сущности и характерных черт коррупции как социально-экономического явления. Механизмы и признаки коррупции. Взаимосвязь и взаимозависимость коррупциогенных причин и условий. Социально-психологические факторы, порождающие коррупцию. Правовые, экономические, институциональные и иные факторы коррупции в современном российском обществе. Модели, объясняющие природу коррупции. Последствия коррупции и ее влияние на экономические отношения. Поведенческие аспекты коррупции.

Тема 2. Правовые основы противодействия коррупции и мошенничеству.

Международные договоры и конвенции в сфере противодействия коррупции. Законы и правовые акты международных организаций против коррупции и мошенничества. Стандарты ФАТФ в вопросах противодействия экономической преступности. Международные стандарты противодействия коррупции и мошенничеству в компаниях (ISO, BS). Нормативно-правовая база противодействия экономическим правонарушениям, коррупции и мошенничеству в Российской Федерации. Национальная Стратегия и План противодействия коррупции. Инструктивно-методические материалы Минтруда РФ. Юридическое толкование мошенничества и коррупции в России и за рубежом. Цифровые активы как новая среда для экономических злоупотреблений.

Виды экономических преступлений и злоупотреблений экономической направленности. Виды и основания ответственности за мошенничество и коррупцию. Конкретные составы экономических преступлений, коррупции и мошенничества: Мошенничество (ст. 159 УК РФ), Присвоение и растрата (ст. 160 УК РФ), Кража (ст. 158 УК РФ), Коммерческий подкуп (ст. 204 УК РФ), Кража конфиденциальной информации (ст. 183 УК РФ), Получение взятки (ст. 290 УК РФ), Дача взятки (ст. 291 УК РФ) и др. Виды и формы проявления коррупции. Виды экономических преступлений коррупционного характера. Источники информации об экономических преступлениях. Правовые аспекты применения ИИ в противодействии экономическим злоупотреблениям, коррупции и мошенничеству.

Тема 3. Организационные основы противодействия коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.

Институциональная среда и субъекты противодействия коррупции и мошенничеству в РФ. Роль международных организаций (Всемирный банк, МВФ) в формировании антикоррупционных стандартов. Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции и мошенничеству в России. Президент, Федеральное Собрание РФ и Правительство РФ как субъекты противодействия



коррупции и мошенничеству. Федеральные органы: Генпрокуратура, СК РФ, МВД, ФСБ, Росфинмониторинг. Региональные антикоррупционные структуры. Счетная палата РФ и контрольно-счетные органы. Общественный контроль: НКО, СМИ, платформы обратной связи. Институт уполномоченных по защите прав предпринимателей в РФ. Граждане как субъекты антикоррупционной политики. Координация между субъектами противодействия. Цифровая трансформация деятельности правоохранительных и контрольных органов. Цифровые каналы межведомственного взаимодействия.

Традиционные модели противодействия коррупции: азиатская, африканская, латиноамериканская и европейская. Современные подходы к противодействию правонарушениям в экономической сфере. Основные направления противодействия экономической преступности в РФ. Принципы построения эффективной системы противодействия коррупции и мошенничеству. Элементы системы противодействия мошенничеству в организации и их содержание в трактовке международных организаций (АСFE, CIMA, COSO и пр.) Восприятие и измерение коррупции. РСПП. Антикоррупционный рейтинг российского бизнеса. Подходы к критериям оценки и их описание.

Тема 4. Формы и методы противодействия экономической преступности, коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.

Проблемы коррупции и мошенничества на государственной гражданской службе. Формы коррупции в системе государственной службы. Лоббизм и лоббизинг как факторы развития коррупции во власти. Злоупотребления в закупочной системе. Не целевое использование бюджетных средств. Формы и методы противодействия экономической преступности, коррупции и мошенничеству на государственной гражданской службе. Антикоррупционная экспертиза нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов. Порядок проведения антикоррупционной экспертизы. Требования к государственным гражданским служащим при назначениях. Предоставление и проверка сведений о доходах и расходах госслужащих. Ограничения и запреты для госслужащих. Ограничения, налагаемые на граждан после их увольнения с государственной гражданской службы. Типовой кодекс этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих.

Коррупция во взаимоотношениях бизнеса и власти. Влияние коррупции и мошенничества на предпринимательский климат и деловую репутацию организации. Откатная система как проявление коррупции. Классификация, схемы и формы откатов. Технология откатов. Выявление и предотвращение откатов в организациях. Борьба с коррупцией и мошенничеством, как неотъемлемое условие обеспечения экономической безопасности и стабильности функционирования бизнеса. Обязанности организаций по предупреждению коррупции и мошенничества. Программа по борьбе с мошенничеством и хищениями в организациях. Проверки хозяйственной деятельности организации в рамках предупреждения экономических преступлений, коррупционных и мошеннических действий. Экспертиза отчетности в целях профилактики коррупционных, мошеннических и иных преступных деяний. Система мер экономической безопасности по противодействию мошенничеству в организации. Использование методик форензики. Защита заявителей о коррупции и мошенничестве. Особенности противодействия мошенничеству и коррупции на предприятиях различных сфер экономики. Современные технологии выявления и предотвращения мошенничества (искусственный интеллект в антифрод-системах, биометрические технологии и защита от дипфейков и пр.).

Профилактика коррупции и мошенничества у населения. Формирование нетерпимости к коррупции. Антикоррупционное образование. Антикоррупционная пропаганда. Антикоррупционное просвещение. Формирование «культуры нулевой терпимости» в организациях. Создание атмосферы честности, открытости и взаимопомощи. Внедрение стандартов поведения работников организации. Кодекс этики и служебного поведения работников организации. Порядок организации и проведения обучения сотрудников. Информирование сотрудников. Проверка сотрудников. Предупреждение возможности сговора между сотрудником и сторонним партнером. Устранение возможностей для совершения мошенничества.



Программа привлечения работников и внешних сторон к информированию компании о мошенничестве, коррупции и злоупотреблениях («горячая линия»). Каналы и обеспечение работы «горячих линий».

Тема 5. Антикоррупционная политика и управление конфликтами интересов.

Основные принципы противодействия коррупции в организации. Система внутрикорпоративного антикоррупционного комплаенса: структура, содержание, механизмы оценки ее эффективности. Внутренние локальные акты, стандарты, политики и положения для противодействия коррупции и мошенничеству. Антикоррупционная политика организации. Разработка и внедрение антикоррупционной политики. Содержание положений антикоррупционной политики. Инструменты «белых списков» и Due Diligence при выборе партнеров. Антикоррупционное взаимодействие с контрагентами. Контроль за затратами на представительские цели. Работа с подарками и гостеприимством. Оценка коррупционных рисков. Карта коррупционных рисков организации. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков. Взаимодействие с государственными органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции. Сотрудничество с правоохранительными органами.

Конфликт интересов как фактор развития коррупции и мошенничества. Понятие конфликта интересов и личной заинтересованности. Основания и сферы возникновения конфликта интересов. Виды и типовые ситуации конфликта интересов. Этапы регулирования конфликта интересов в организациях. Механизмы предотвращения, выявления, раскрытия и урегулирования конфликтов интересов. Порядок уведомления о конфликте интересов. Ответственность за несоблюдение законодательства в части регулирования конфликта интересов. Положение о конфликте интересов в организациях. Использование цифровых инструментов в управлении конфликтами интересов.

Тема 6. Противодействие злоупотреблениям экономической направленности при деловых спорах, конфликтах и недружественных поглощениях.

Независимость бизнеса. Угрозы для независимости бизнеса. Понятие и сущность хозяйственных и корпоративных конфликтов. Понятие и сущность корпоративных споров. Субъекты: участники общества, акционеры, менеджмент, третьи лица. Объекты споров: доли, прибыль, управление, активы. Причины и источники конфликтов. Виды корпоративных споров. Хозяйственные споры как маскировка враждебных действий. Криминальные банкротства как прикрытие для экономических злоупотреблений. Методы разрешения споров и профилактики корпоративных конфликтов для защиты бизнеса.

Недружественные поглощения (рейдерство) и как форма экономической преступности. Использование хозяйственных споров для передела собственности. Мошенничество и коррупция при переделе собственности. Понятие рейдерства, его современные формы и методы рейдеров. Факторы и методы, используемые в рейдерских захватах (разногласия акционеров и участников, слабость управления, юридические ошибки, механизмы захватов через корпоративные конфликты). Индикаторы недружественного поглощения хозяйствующего субъекта. Противодействие недружественным поглощениям. Стратегические и тактические меры защиты от рейдерства и их содержание.

Тема 7. Место и роль подразделений контроля и экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству, коррупции и иным злоупотреблениям экономической направленности.

Создание корпоративного контроля, направленного на независимость и устойчивость бизнеса, ликвидацию потерь прибыли, связанных с мошенничеством и коррупцией. Внутренний контроль для целей противодействия мошенничеству и коррупции. Цели, задачи и виды внутреннего контроля. Объекты и субъекты внутреннего контроля. Формы и методы проведения внутреннего контроля для предотвращения коррупции и мошенничества. Действия контролера при выявлении мошенничества и коррупции. Место и роль подразделений внутреннего аудита для противодействия мошенничеству и коррупции. Полномочия



внутреннего аудита. Достоинства и недостатки внутреннего аудита. Действия внутреннего аудитора при выявлении мошенничества и коррупции. Внешний аудит как основа экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству и коррупции. Сущность и виды внешнего аудита. Цели и задачи обязательного аудита. Разрыв ожиданий и ограничения обязательного аудита. Действия аудитора при выявлении мошенничества и коррупции. Уведомление внешним аудитором Росфинмониторинга. Трансформация функций подразделений экономической безопасности в условиях цифровизации.

Место и роль службы экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству и коррупции в организации. Цели и задачи службы экономической безопасности. Создание службы экономической безопасности и формирование доверия к ее работе. Действия специалистов экономической безопасности при выявлении мошенничества и коррупции. Роль подразделений комплаенс контроля в системе экономической безопасности и защите бизнес - интересов предприятия. Прочие мониторинговые (контрольные) подразделения. Функциональная модель комплексной системы экономической безопасности компании. Взаимодействие контрольных подразделений для выявления признаков мошенничества и коррупции. Проблемы взаимодействия. Требования к специалистам контрольных служб. Профессиональные стандарты: 08.006 «Специалист по внутреннему контролю», 08.010 «Внутренний аудитор», 08.018 «Специалист по управлению рисками», 08.021 «Специалист по финансовому мониторингу», 09.004 «Специалист в сфере предупреждения коррупционных правонарушений». Документооборот контрольных служб. Формирование карты гарантий.

Тема 8. Повышение эффективности мер противодействия мошенничеству и коррупции.

Основные составляющие комплексной системы противодействия коррупции и мошенничеству в организации. Оценка эффективности системы противодействия коррупции и мошенничеству. Оценка эффективности контрольной среды. Оценка эффективности отдельных контрольных процессов. Экспресс-анализ состояния системы противодействия мошенничеству в организации. Корректирующие мероприятия по достижению «целевого состояния», улучшению контрольной среды и предотвращению злоупотреблений в будущем. Аудит и пересмотр контрольной среды после выявленных инцидентов. Пересмотр полномочий, стресс-тестирование контролей. Построение системы KPI для оценки эффективности мер противодействия. Заключение независимого аудитора. Разделение обязанностей в функции учета и отчетности в целях противодействия мошенничеству. Корректировка контролей корпоративного уровня, направленных на противодействие мошенничеству (Кодекс Корпоративной Этики, Горячая Линия и т.д.).

Мировая статистика и успешная практика противодействия мошенничеству и коррупции в организациях. Меры по автоматизации раскрытия и предотвращения мошенничества и коррупции. Защита информации как мера противодействия мошенничеству и коррупции. Внедрение цифровых систем контроля и мониторинга. Электронный документооборот. Цифровые платформы взаимодействия контрольных служб и органов государственного контроля. Цифровизация государственных и корпоративных услуг как мера противодействия коррупции и мошенничеству. Международный опыт и цифровые тренды противодействия коррупции и мошенничеству.



5.2. Учебно – тематический план

Очная форма обучения

п/ п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах				
		Всего	Контактная работа - Аудиторная работа			Самостоятельная работа
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практические занятия	
1	Понятие, причины, условия и эволюция экономической преступности, мошенничества и коррупции в современном российском обществе.	16	8	4	4	8
2	Правовые основы противодействия коррупции и мошенничеству.	18	8	4	4	10
3	Организационные основы противодействия коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	18	8	4	4	10
4	Формы и методы противодействия экономической преступности, коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	22	12	6	6	10
5	Антикоррупционная политика и управление конфликтами интересов.	18	8	4	4	10
6	Противодействие злоупотреблениям экономической направленности при деловых спорах, конфликтах и недружественных поглощениях.	18	8	4	4	10
7	Место и роль подразделений контроля и экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству, коррупции и иным злоупотреблениям экономической направленности.	18	8	4	4	10
8	Повышение эффективности мер противодействия мошенничеству и коррупции.	16	8	4	4	8
В целом по дисциплине		144	68	34	34	76



5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
Понятие, причины, условия и эволюция экономической преступности, мошенничества и коррупции в современном российском обществе.	• Исторические взгляды на природу и понятие мошенничества. • Понятие мошенничества. • Факторы и условия, повышающие риск мошенничества. • Треугольник мошенничества, характеристика его факторов. • Модели мошенничества. • Субъекты мошенничества. • Психологический портрет мошенника и мотивация действий. • Исторические взгляды на природу и понятие коррупции. • Понятие коррупции в российском законодательстве. • Системообразующие элементы коррупции. • Механизмы и признаки коррупции. • Социально-психологические, правовые, экономические, институциональные и иные факторы коррупции. • Модели, объясняющие природу коррупции. • Последствия коррупции и ее влияние на экономические отношения. • Поведенческие аспекты коррупции. • Эволюция форм коррупции, мошенничества и экономических злоупотреблений в условиях цифровизации.	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.
Правовые основы противодействия коррупции и мошенничеству.	• Международные договоры и конвенции в сфере противодействия коррупции. • Законы и правовые акты международных организаций против коррупции и мошенничества. • Международные стандарты противодействия коррупции и мошенничеству в компаниях (ISO, BS). • Нормативно-правовая база противодействия экономическим правонарушениям, коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	• Национальная Стратегия и План противодействия коррупции. • Инструктивно-методические материалы Минтруда РФ. • Виды и основания ответственности за мошенничество и коррупцию. • Конкретные составы экономических преступлений, коррупции и мошенничества • Виды экономических преступлений коррупционного характера. • Правовые аспекты применения ИИ в противодействии экономическим злоупотреблениям, коррупции, мошенничеству.	
Организационные основы противодействия коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	• Субъекты противодействия коррупции и мошенничеству в Российской Федерации. • Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции и мошенничеству в России. • Координация между субъектами противодействия коррупции и мошенничеству. • Координация усилий государства и бизнеса в цифровой среде для противодействия коррупции и мошенничеству. • Традиционные модели противодействия коррупции: азиатская, африканская, латиноамериканская и европейская. • Современные подходы к противодействию правонарушениям в экономической сфере. • Принципы построения эффективной системы противодействия коррупции и мошенничеству. • Элементы системы противодействия мошенничеству в организации и их содержание в трактовке международных организаций (ACFE, CIMA, COSO и пр.) • Восприятие и измерение коррупции. • Антикоррупционный рейтинг российского бизнеса.	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.
Формы и методы противодействия экономической преступности,	• Формы коррупции в системе государственной службы.	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	• Формы и методы противодействия экономической преступности, коррупции и мошенничеству на государственной гражданской службе. • Антикоррупционная экспертиза нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов. • Требования, ограничения и запреты для государственных гражданских служащих. • Типовой кодекс этики и служебного поведения государственных служащих Российской Федерации и муниципальных служащих. • Влияние коррупции и мошенничества на предпринимательский климат и деловую репутацию организации. Откатная система как проявление коррупции. • Выявление и предотвращение откатов в организациях. • Обязанности организаций по предупреждению коррупции и мошенничества. • Программа по борьбе с мошенничеством и хищениями в организациях. • Особенности противодействия мошенничеству и коррупции на предприятиях различных сфер экономики. • Профилактика коррупции и мошенничества у населения (образование, пропаганда, просвещение). • Формирование «культуры нулевой терпимости» в организациях. • Кодекс этики и служебного поведения работников организации. • Порядок организации и проведения обучения и информирования сотрудников. • Каналы и обеспечение работы «горячих линий». • Современные технологии выявления и предотвращения мошенничества и коррупции.	
Антикоррупционная политика и управление конфликтами интересов.	• Принципы противодействия коррупции в организации. • Система внутрикорпоративного антикоррупционного комплаенса	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	• Внутренние локальные акты, стандарты, политики и положения для противодействия коррупции и мошенничеству. Разработка, содержание и внедрение антикоррупционной политики. • Антикоррупционное взаимодействие с контрагентами, инструменты «белых списков» и Due Diligence. • Работа с подарками и гостеприимством. • Оценка коррупционных рисков, карта коррупционных рисков организации. • Взаимодействие с правоохранительными и контрольно-надзорными органами. • Понятие конфликта интересов и личной заинтересованности. • Виды и типовые ситуации конфликта интересов. • Механизмы предотвращения, выявления, раскрытия и урегулирования конфликтов интересов. • Порядок уведомления о конфликте интересов. • Положение о конфликте интересов в организациях. • Использование цифровых инструментов для выявления и управления конфликтами интересов.	
Противодействие злоупотреблениям экономической направленности при деловых спорах, конфликтах и недружественных поглощениях.	• Угрозы для независимости бизнеса. • Понятие, сущность и виды хозяйственных и корпоративных конфликтов и споров. • Субъекты споров: участники общества, акционеры, менеджмент, третьи лица. • Объекты споров: доли, прибыль, управление, активы. • Криминальные банкротства как прикрытия для экономических злоупотреблений. • Методы разрешения споров и профилактики корпоративных конфликтов для защиты бизнеса. • Недружественные поглощения (рейдерство) и как форма экономической преступности.	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	• Понятие рейдерства, его современные формы и методы рейдеров. • Индикаторы недружественного поглощения хозяйствующего субъекта. • Стратегические и тактические меры защиты от рейдерства и их содержание.	
Место и роль подразделений контроля и экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству, коррупции и иным злоупотреблениям экономической направленности.	• Внутренний контроль для целей противодействия мошенничеству и коррупции. • Формы и методы проведения внутреннего контроля для предотвращения коррупции и мошенничества. • Действия контролера при выявлении мошенничества и коррупции. • Место и роль подразделений внутреннего аудита для противодействия мошенничеству и коррупции. • Полномочия внутреннего аудита. • Действия внутреннего аудитора при выявлении мошенничества и коррупции. • Внешний аудит как основа экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству и коррупции. • Разрыв ожиданий и ограничения обязательного аудита. • Действия аудитора при выявлении мошенничества и коррупции. • Место и роль службы экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству и коррупции в организации. • Действия специалистов экономической безопасности при выявлении мошенничества и коррупции. • Роль подразделений комплаенс контроля в системе экономической безопасности и защите бизнес - интересов предприятия. • Прочие мониторинговые (контрольные) подразделения.	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	• Взаимодействие контрольных подразделений для выявления признаков мошенничества и коррупции. • Требования к специалистам контрольных служб. • Документооборот контрольных служб, формирование карты гарантий. • Трансформация функций подразделений экономической безопасности в условиях цифровизации.	
Повышение эффективности мер противодействия мошенничеству и коррупции.	• Оценка эффективности системы противодействия коррупции и мошенничеству. • Экспресс-анализ состояния системы противодействия мошенничеству в организации. • Корректирующие мероприятия по достижению «целевого состояния», улучшению контрольной среды и предотвращению злоупотреблений в будущем. • Аудит и пересмотр контрольной среды после выявленных инцидентов. • Пересмотр полномочий, стресс-тестирование контролей. • Построение системы КРІ для оценки эффективности мер противодействия. • Разделение обязанностей в функции учета и отчетности в целях противодействия мошенничеству. • Корректировка контролей корпоративного уровня, направленных на противодействие мошенничеству (Кодекс Корпоративной Этики, Горячая Линия и т.д.). • еры по автоматизации раскрытия и предотвращения мошенничества и коррупции. • Защита информации как мера противодействия мошенничеству и коррупции. • Электронный документооборот, цифровые платформы взаимодействия контрольных служб и органов государственного	Опрос, диспут, кейс-анализ, заслушивание и обсуждение презентаций и учебных научных сообщений.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	контроля. • Цифровизация государственных и корпоративных услуг как мера противодействия коррупции и мошенничеству.	



6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
Понятие, причины, условия и эволюция экономической преступности, мошенничества и коррупции в современном российском обществе.	Коррупция как системное явление. Экономические теории коррупции. Эволюция понятия и исторические практики противодействия мошенничеству в различных государства. Эволюция понятия и исторические практики противодействия коррупции в различных государства.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.
Правовые основы противодействия коррупции и мошенничеству.	Юридическое толкование мошенничества и коррупции в России и за рубежом. Международные нормативно-правовые акты с экстерриториальным действием в области противодействия коррупции (UK Bribery Act, FCPA, Sarbanes-Oxley Act). Особенности применения ответственности к менеджменту компании и компании в законодательстве России и зарубежных стран. Правовой статус криптовалют, майнинга, обменных операций, цифровых финансовых и токенизированных активов, цифрового рубля.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.
Организационные основы противодействия коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	Общественный контроль. Граждане как субъекты антикоррупционной политики. Концепция «красных флагов». Восприятие и измерение коррупции. Использование ИИ-систем в работе подразделений экономической безопасности. Единая система межведомственного электронного взаимодействия при расследовании экономических преступлений.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.
Формы и методы противодействия экономической преступности,	Принципы прозрачности и раскрытия информации. Лоббизм и лоббизинг как факторы развития коррупции во власти.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
коррупции и мошенничеству в Российской Федерации.	Противодействие скрытым видам корпоративного мошенничества со стороны третьих лиц. Технология и виды откатов, их выявление и предотвращение в организациях. Защита заявителей о коррупции и мошенничестве. Порядок организации и проведения обучения сотрудников. Проверка сотрудников. Гарантии анонимности и защиты заявителей в цифровой среде. Опыт использования ботов для анонимного информирования о фактах коррупции и мошенничества.	Подготовка и выполнение контрольной работы.
Антикоррупционная политика и управление конфликтами интересов.	Разработка комплекса мер, направленных как на минимизацию риска появления угроз, так и на их ликвидацию. Состав, структура и порядок реализации антикоррупционной политики организации. Контроль за затратами на представительские цели. Контроль закупок и продаж. Ответственность за несоблюдение законодательства в части регулирования конфликта интересов. Автоматизированные системы декларирования конфликта интересов. Проверка аффилированности с использованием СПАРК и других сервисов.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.
Противодействие злоупотреблениям экономической направленности при деловых спорах, конфликтах и недружественных поглощениях.	Роль коррупции в корпоративных конфликтах. Использование процедуры банкротства в корыстных целях. Виды и методы рейдерских захватов. Способы и методы защиты прав миноритарных акционеров. Due Diligence при M&A (слияниях и поглощениях). Использование OSINT для сбора информации о рейдерских атаках.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.
Место и роль подразделений контроля и экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству,	Концепция «спящих» и «активных» контролей. Цели, задачи и виды мониторинговых (контрольных) подразделений в организации. Модели службы экономической безопасности.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
коррупции и иным злоупотреблениям экономической направленности.	Профессиональные стандарты и компетенции. Кейсы внедрения современных технологий противодействия коррупции и мошенничеству в российских компаниях.	
Повышение эффективности мер противодействия мошенничеству и коррупции.	Бенчмаркинг и экспресс-оценки контрольных функций. Информационные войны как инструмент давления. Эволюция мошенничества в цифровую эпоху. Защита от схем кибермошенничества и попыток захвата инсайдерских данных. Использование возможностей и специализированных механизмов выбора и мониторинга партнеров, современных систем контроля информационного периметра, DLP и SIEM-систем в противодействии мошенничеству. Международное сотрудничество в отслеживании криптовалютных транзакций и операций с цифровыми финансовыми активами.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям. Подготовка и выполнение контрольной работы.



6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю

Примерная тематика контрольной работы.

Провести анализ антикоррупционной политики и локальных документов по противодействию коррупции и мошенничеству (на примере конкретной организации). Разработать предложения по совершенствованию защиты от коррупции и мошенничества в организации.

Цель работы: на основе открытых источников оценивать эффективность существующих мер противодействия мошенничеству, антикоррупционных мер и разрабатывать практические рекомендации по их усилению в форме «карты гарантий».

Задачи

- Изучить локальные акты организации в сфере противодействия коррупции и мошенничеству.
- Оценить полноту и качество реализации антикоррупционных процедур.
- Выявить недостатки и уязвимости в существующей политике организации.
- Разработать «карту гарантий» для устранения выявленных недостатков.
- Сформулировать рекомендации по корректировке контрольной среды, дополнений антикоррупционной политики и локальных документов по противодействию мошенничеству в организации.

Этапы выполнения:

1. Выбрать организацию для анализа (коммерческий хозяйствующий субъект с открытой информацией).

2. Собрать информацию из открытых источников:

- Федеральный закон № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»
- Методические рекомендации Минтруда России
- Сервисы ФНС России (в т.ч. государственный информационный ресурс бухгалтерской (финансовой) отчетности (БФО)).
- Картотека арбитражных дел (судебные споры).
- ЕИС Закупки
- Библиотека корпоративных нефинансовых отчетов (РСПП).
- Сервисы проверки контрагентов (СПАРК и др.).
- Локальные акты организации в открытом доступе (антикоррупционная политика, кодекс этики и служебного поведения работников, положение о конфликте интересов, положение о противодействии мошенничеству, порядок обмена подарками и пр.).

3. Проанализировать антикоррупционную политику организации и иные локальные документы противодействия мошенничеству. Оценить документы (наличие, полнота, качество, соответствие рекомендациям и стандартам).

4. Провести анализ реализации антикоррупционных процедур и мероприятий по противодействию коррупции. Выявить признаки формального подхода и недостатки (пробелы правового поля), зафиксировать, какие контрольные процедуры и инструменты отсутствуют или работают неэффективно.

5. Дать обоснование корректирующих мер, сформировать карту гарантий (проект карты гарантий). При ее формировании учесть, что каждая гарантия / мера должна соответствовать конкретному риску. Для гарантии / меры должен быть понятный индикатор (понятный измеримый критерий того, что мера работает). Предлагаемые меры должны быть выполнимы для данной организации. Меры должны дополнять друг друга, а не дублировать.

Объем контрольной работы: не более 6 страниц (без учета таблиц, графиков, приложений и иного иллюстративного материала).



Критерии оценки контрольной работы.

6 баллов — работа демонстрирует высокий уровень аналитики, четкая и последовательная структура, самостоятельные выводы, системное видение проблемы и обобщения, прослеживается авторская позиция.

4-5 баллов — работа выполнена качественно и самостоятельно, но недостаточно глубины анализа или есть незначительные пробелы в логике или обобщении, отдельные элементы проработаны поверхностно, прослеживается авторская позиция.

2-3 балла — структура соблюдена, формальное соответствие заданию, слабая аргументация, выводы шаблонны, не четко выраженная авторская позиция, поверхностный анализ без признаков генерации текста.

0-1 балл — нарушена структура или отсутствуют отдельные обязательные элементы, работа частично соответствует требованиям, поверхностный анализ, имеются признаки генерации текста без осмысления.

Дополнительная информация

Примерная тематика для диспутов

1. Грань между подарком и взяткой в деловой практике.
2. Является ли конфликт интересов признаком неэффективного корпоративного управления?
3. Откаты в закупках: возможно ли полностью искоренить это явление или можно только минимизировать ущерб?
4. Уголовное преследование или «тихое увольнение»? Почему компании часто не заявляют о мошенничестве в правоохранительные органы?
5. Административные и уголовные риски: достаточно ли существующих мер наказания для сдерживания коррупции в корпоративной среде / в сфере государственной гражданской службы?
6. Что важнее для экономической безопасности бизнеса: возместить ущерб или наказать виновного?
7. Криптовалюты и цифровые активы как предмет взятки.
8. Проблема идентификации бенефициара или новые возможности для форензика?
9. Как повысить эффективность Due Diligence?
10. Взаимодействие органов власти и бизнеса при противодействии коррупции.
11. направления развития общественного контроля как механизма противодействия коррупции.
12. Деятельность уполномоченных по защите прав предпринимателей.
13. Конфискация имущества как инструмент противодействия коррупции.
14. Досудебное урегулирование экономических споров и коррупционные риски.
15. Общественные антикоррупционные рейтинги и мониторинги.

Примерная тематика для подготовки презентаций

1. Российский и западный подходы к пониманию корпоративного мошенничества и коррупции.
2. Применение Международных стандартов аудита для противодействия корпоративному мошенничеству.
3. Типы и виды корпоративного мошенничества и его влияние на бизнес.
4. Наука о корпоративном мошенничестве (исследования корпоративного мошенничества Дональда Кресси, Холлингер и Кларк и др).
5. Законы Великобритании и США о борьбе со взяточничеством и мошенничеством.
6. Применение моделей мошенничества для анализа узки мест и проблем в деятельности хозяйствующего субъекта.
7. Фиксация фактов мошенничества и документооборот мониторинговых (контрольных) служб.



8. Уголовная ответственность за мошенничество и правоприменительная практика на примере отдельных статей УК РФ.
9. Факторы и индикаторы корпоративного мошенничества на примере отдельных отраслей экономики.
10. Формирование комплексной программы борьбы с мошенничеством (направления и порядок реализации). Программа привлечения работников и внешних сторон к информированию компании о мошенничествах и злоупотреблениях.
11. Роль СВК в противодействии корпоративному мошенничеству и коррупции.
12. Система управления рисками корпоративного мошенничества.
13. Влияние мошенничества на деловую репутацию компании: обзор примеров и фактов.
14. Построение системы внутреннего контроля для целей минимизации мошенничества и коррупции.
15. Корректировка контрольной среды для целей снижения рисков мошенничества и коррупции.
16. Цифровые системы и ПО для анализа и выявления фактов мошенничества и коррупции.
17. Формирование превентивного механизма противодействия коррупции и мошенничеству на основе цифровых продуктов и систем.
18. Противодействие мошенничеству с криптовалютами и цифровыми финансовыми активами.
19. Противодействие финансовым пирамидам.
20. Крупные и резонансные схемы коррупции и мошенничества в мировой и отечественной практике (анализ и меры противодействия).

Учебные научные сообщения готовятся по результатам чтения отечественных и международных научных публикаций по следующим примерным вопросам:

1. Криминологическая характеристика личности современного экономического преступника / мошенника / коррупционера.
2. Социологические исследования восприятия коррупции населением.
3. Сравнительный анализ антикоррупционного законодательства стран СНГ.
4. Роль правоохранительных органов в системе субъектов противодействия коррупции и мошенничеству.
5. Регулирование конфликта интересов на государственной службе / в организациях.
6. Зарубежный опыт функционирования специализированных антикоррупционных органов.
7. Противодействие коррупции и мошенничеству в кредитно-финансовой сфере / в страховании / в здравоохранении / в образовании / в сфере ЖКХ / в сфере строительства / в ритейле.
8. Криминальные банкротства как способ неправомерного передела собственности.
9. Экономико-правовой анализ схем рейдерства и недружественных поглощений.
10. Этические кодексы и стандарты поведения как инструмент профилактики коррупции.
11. Роль кадровой и юридической служб в предупреждении коррупционных правонарушений и мошенничества.
12. Антикоррупционный комплаенс в деятельности транснациональных корпораций.
13. Противодействие ИИ-фишингу и иным видам интернет-мошенничества.
14. Противодействие картельным сговорам и недобросовестной конкуренции.
15. Антикоррупционное просвещение и формирование антикоррупционного мировоззрения.

Оценка знаний студентов осуществляется в баллах с учетом оценки работы в семестре (самостоятельных работ и домашних заданий, аудиторной работы: участия в опросах и диспутах, решения кейсов, заслушивания и обсуждения презентаций и учебных научных сообщений и др.), оценки итоговых знаний (по результатам зачета) и в соответствии с критериями Финансового университета реализуется следующим образом:



№ п/п	Вид отчетности	Баллы
1.	Работа в модуле	40
2.	Зачет	60
	Итого:	100

Формы текущего контроля успеваемости и их балльная оценка

Формы текущего контроля	Количество баллов
Интерактивная работа в аудитории (диспуты, обсуждение кейсов и учебных научных сообщений, доклады, презентации и т.п.).	16
Посещение	6
Блиц-опросы и проверка знаний по разделам, блокам или темам (на усмотрение преподавателя), тестирование по темам дисциплины.	12
Контрольная работа	6
Итого	40



7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Перечень компетенций с указанием индикаторов их достижения в процессе освоения образовательной программы содержится в разделе 2. «Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине».

Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
УК-14. Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности	Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, экстремизма, терроризма, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ним.	Знать: последствия коррупционных действий и мошенничества, а также основные способы их профилактики и формирования «культуры нулевой терпимости». Уметь: выявлять признаки мошенничества и коррупционного поведения и применять профилактические меры в профессиональной среде.	Вопросы для опроса и диспута: • Приведите примеры социально-экономических последствий коррупции для государства; для бизнеса; для населения; лично для Вас. • Какие способы формирования «культуры нулевой терпимости» к коррупции закреплены в ФЗ «О противодействии коррупции» № 273-ФЗ от 25.12.2008? • На основе международных и национальных стандартов перечислите профилактические меры противодействия мошенничеству в организации. • Какие признаки характеризуют коррупционные преступления согласно нормативно-правовым актам в России и других странах? • В чем заключается разница между составами преступлений, предусмотренных статьями 204 УК РФ (коммерческий подкуп) и 290 (получение взятки)? Практико-ориентированные задания и кейсы: • Подготовьте памятку для новых сотрудников компании: «5 признаков коррупционного поведения и алгоритм действий при их выявлении». • Проанализируйте ситуацию из открытых новостных источников и выделите признаки коррупции. • Составьте чек-лист для аудита закупок на предмет минимизации коррупционных рисков (5–7 пунктов).



Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
	Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны.	Знать: российский исторический опыт противодействия коррупции, мошенничеству и экономическим злоупотреблениям, влияющий на формирование духовно-нравственных ценностей и развитие антикоррупционного сознания. Уметь: соотносить современные антикоррупционные практики и механизмы противодействия мошенничеству с историческими и культурными традициями России.	Вопросы для опроса и диспута: • Приведите примеры антикоррупционных реформ и программ борьбы с мошенничеством и их результатов в различные исторические периоды в России. • Какие духовно-нравственные ценности России исторически препятствовали коррупции и мошенничеству? • Как опыт борьбы с казнокрадством в XIX веке отразился в современном законодательстве? • Какие элементы дореволюционной системы контроля за чиновниками применимы сегодня? • Почему исторический опыт важен для разработки антикоррупционных программ и борьбы с мошенничеством? Практико-ориентированные задания и кейсы: • Сравните методы борьбы с коррупцией в дореволюционной России, СССР и Российской Федерации. • Проанализируйте кодекс этики и антикоррупционную политику компании (в открытом интернет-документе). Найдите и перечислите традиционные ценности, закрепленные в данных документах.
	Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом исторического опыта своей страны и человечества в целом.	Знать: исторические и современные примеры влияния коррупции и мошенничества на политические и социальные процессы в России и мире, включая правовые последствия и эффективные меры противодействия. Уметь: анализировать события, ситуации и явления на наличие признаков коррупционных и мошенниче-	Вопросы для опроса и диспута: • Приведите примеры громких дел о мошенничестве и коррупционных скандалов последних 10 лет. Определите их последствия для экономики страны, бизнеса и населения. • Как коррупция / мошенничество влияет на инвестиционный климат страны? Поясните на примере международных резонансных случаев мошенничества и коррупционных скандалов. • Приведите пример, когда исторический опыт помог предотвратить коррупцию в организации. • Приведите аргументы, подтверждающие системность коррупции на одном из исторических этапов; в современной ситуации. Практико-ориентированные задания и кейсы: • Подготовьте краткий обзор с примерами о влиянии коррупции на политические процессы в конкретной выбранной стране.



Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соответствующие с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
		ских практик, давать им правовую и этическую оценку и предлагать обоснованные меры противодействия с опорой на исторический опыт.	Составьте таблицу сравнения исторических и современных видов мошенничества, а также их последствий.
ПКП-2. Способность выявлять, документировать и анализировать риски, связанные с отмыванием доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма, устанавливать признаки сомнительных операций и сделок, а также фиксировать соответствующие сведения в организации	Проводить анализ операций и сделок для выявления признаков сомнительных транзакций.	Знать: природу коррупции и мошенничества, условия, факторы и признаки их наличия, актуальные нормативно-правовые акты по вопросам противодействия коррупции и мошенничеству. Уметь: проводить анализ операций и сделок для выявления признаков мошенничества и коррупции с учетом норм права.	Вопросы для опроса и диспута: - Перечислите факторы, повышающие риски мошенничества и коррупции на уровне организации. - Что такое «треугольник мошенничества» (давление, возможность, самооправдание)? Как с его помощью можно объяснить действия мошенника? Как его используют для выявления и анализа фактов мошенничества в организации? - Дайте характеристику отдельным моделям коррупции. Можно ли на их основе обосновать эффективные меры противодействия коррупции? Практико-ориентированные задания и кейсы: - На основе анализа открытых данных в сети Интернет и локальной документации одной из компаний укажите факторы и признаки, повышающие риски коррупции и мошенничества. - Сотрудник регулярно оформляет выплаты себе и знакомым как «возмещение командировочных расходов», но подтверждающие документы (чеки, билеты) отсутствуют или вызывают сомнения. Оцените ситуацию, имеются ли признаки мошенничества или коррупции? Определите, какие документы необходимо запросить для проверки. - Отдел закупок систематически заключает договоры с одной и той же компанией, при этом цены существенно превышают рыночные, а качество товаров/услуг не соответствует оплате. Оцените ситуацию, имеются ли признаки мошенничества или коррупции? Укажите нормы права, регулирующие подобные нарушения.
	Документировать выявленные риски и составлять от-	Знать: требования к оформлению документа-	Вопросы для опроса и диспута: Кто входит в число субъектов противодействия коррупции и мошенничеству в РФ?



Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соответствующие с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
	четы для представления руководству или контролирующим органам.	ции, состав субъектов, участвующих в противодействии коррупции и мошенничеству, порядок взаимодействия с ними и представления отчетов. Уметь: формировать документацию и взаимодействовать с соответствующими субъектами системы противодействия коррупции и мошенничеству.	- Какие субъекты и подразделения в организации осуществляют деятельность по противодействию коррупции и мошенничеству? Как организовано их взаимодействие? - Какие внутренние локальные акты регулируют вопросы противодействия коррупции и мошенничеству? - Какая документация используется при взаимодействии с правоохранительными и контрольно-ревизионными органами при выявлении в организации фактов коррупции и мошенничества? - Какие данные нужны для подачи заявления в правоохранительные органы? - Как правильно зафиксировать факт предложения взятки? Практико-ориентированные задания и кейсы: - Оформите фрагмент отчета о выявленном риске мошенничества для руководства компании. - На примере конкретной ситуации выявите, имеет ли место личная заинтересованность сотрудника компании. Если таковая выявлена, заполните уведомление о личной заинтересованности, которая может привести к конфликту интересов. - Разработайте инструкцию для сотрудников по взаимодействию с проверяющими органами. - Напишите служебную записку о подозрительной сделке.
	Использовать автоматизированные системы мониторинга для выявления аномалий в финансовых потоках.	Знать: принципы работы и возможности цифровых технологий для профилактики, выявления и противодействия коррупции и мошенничеству. Уметь: разрабатывать меры противодействия коррупции и мошенничеству путем интеграции цифровых решений в конкретные процессы контроля организаций.	Вопросы для опроса и диспута: - Плюсы и минусы цифровизации для целей противодействия коррупции и мошенничеству? - Приведите примеры, какие цифровые технологии могут использоваться на разных этапах противодействия коррупции и мошенничеству. Какие из них выступают превентивными / оперативными / проактивными инструментами? - Приведите аргументы, доказывающие, что внедрение электронного документооборота и цифровизация государственных услуг снижают вероятность возникновения рисков мошенничества и коррупции. Практико-ориентированные задания и кейсы: - Подготовьте доклад и презентацию о роли цифровых платформ и специализированного программного обеспечения для целей противодействия коррупции и мошенничеству. - Составьте сравнительный анализ цифровых платформ для целей противодействия коррупции и мошенничеству. Выделите их возможности, преимущества и ограничения, определите их потенциал и



Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соответствующие с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
			зону применения в части минимизации рисков коррупции и мошенничества. - Найдите в открытых источниках примеры интерфейса цифровых платформ и решений для взаимодействия контрольных служб организации и органов государственного контроля. - Разработайте пошаговый план внедрения системы «антифрод» для банка. - Предложите план цифровизации «горячей линии» по приёму сообщений о коррупционных и мошеннических действиях.
ПКП-3. Способность разрабатывать и реализовывать программы управления рисками, направленные на минимизацию угроз, устранение причин и условий их возникновения, с учетом факторов неопределенности и специфики различных секторов экономики	Разрабатывать комплексные программы управления рисками, адаптированные под особенности отрасли.	Знать: структуру и содержание комплексных программ противодействия коррупции и мошенничеству с учетом отраслевой специфики и актуальных угроз. Уметь: разрабатывать адаптированные программы противодействия коррупции и мошенничеству с учетом отраслевой специфики и актуальных угроз.	Вопросы для опроса и диспута: - Перечислите элементы комплексной программы противодействия коррупции. - Чем отличается программа для госсектора от программы для частного бизнеса? - Какие отраслевые риски нужно учитывать в программе для: здравоохранения; образования; строительства; ЖКХ; ритейла? - Назовите ключевые показатели (KPI) для оценки эффективности антикоррупционной программы; программы противодействия мошенничеству. - Какие методы аудита применяются для проверки системы противодействия коррупции и мошенничеству? - Как часто необходимо проводить оценку эффективности антикоррупционных мер? Практико-ориентированные задания и кейсы: - Предложите наиболее эффективные меры противодействия для отраслей и секторов экономики с высоким риском коррупции и мошенничества: ЖКХ, государственные закупки, финансовый сектор, строительство, ритейл. - Разработайте анкету для оценки уровня антикоррупционной культуры в организации (10–12 вопросов с вариантами ответов). - Составьте план внутреннего аудита программы по противодействию мошенничеству с указанием методов проверки. - Проанализируйте действующую антикоррупционную программу реальной организации (по открытым данным) и выделите в ней сильные и слабые стороны. - Разработайте структуру антикоррупционной программы для компании в сфере ЖКХ.



Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
	Оценивать эффективность реализованных мероприятий и вносить предложения по их улучшению.	Знать: методы оценки и критерии эффективности системы противодействия коррупции и мошенничеству. Уметь: оценивать эффективность системы противодействия коррупции и мошенничеству, формулировать предложения по ее оптимизации и корректировке.	Вопросы для опроса и диспута: • Назовите ключевые показатели (KPI) для оценки эффективности антикоррупционной программы; программы противодействия мошенничеству. • Какие методы аудита применяются для проверки системы противодействия коррупции и мошенничеству? • Как часто необходимо проводить оценку эффективности антикоррупционных мер? Практико-ориентированные задания и кейсы: • Разработайте анкету для оценки уровня антикоррупционной культуры в организации (10–12 вопросов с вариантами ответов на примере организации). • Составьте план внутреннего аудита программы по противодействию мошенничеству с указанием методов проверки. • Проанализируйте действующую антикоррупционную программу реальной организации (по открытым данным) и выделите в ней сильные и слабые стороны. • Разработайте структуру антикоррупционной программы для компании в сфере ЖКХ.
	Прогнозировать последствия различных рисков и разрабатывать сценарии их минимизации.	Знать: сценарии развития кризисных ситуаций, механизмы оценки и прогнозирования рисков коррупции и мошенничества. Уметь: оценивать риски коррупции и мошенничества и прогнозировать их последствия, разрабатывать и предлагать меры по противодействию коррупции и мошенничеству.	Вопросы для опроса и диспута: • Приведите примеры нескольких типовых сценариев кризисных ситуаций, которые могут оказать влияние на развитие мошенничества и коррупции в организации. • Влияет ли смена законодательства на уровень коррупционных рисков в отрасли? • Что такое «карта рисков» и как она используется для противодействия коррупции и мошенничеству? • Какие общие индикаторы указывают на рост рисков коррупции и мошенничества? • Каковы основные методы прогнозирования рисков мошенничества в цифровой среде? Практико-ориентированные задания и кейсы: • Подготовьте прогноз коррупционных рисков для отраслей и сегментов экономики (сельское хозяйство, банковский сектор, маркетплейсы, нефтяная промышленность) на ближайшие 5 лет, опираясь на текущие тренды в отрасли и изменения законодательства. • Разработайте сценарий кризисной ситуации: «Попытка подкупа сотрудника отдела продаж при заключении контракта». Опишите 3 варианта развития событий и меры противодействия для каждого



Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соответствующие с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
			из вариантов. • Составьте «карту рисков» для компании в сфере госзакупок, выделив ключевые риски, вероятность их реализации и возможные последствия. Рекомендуется использовать метод экспертных оценок. • Создайте чек-лист для мониторинга индикаторов коррупции в компании (на примере данных компании, находящихся в открытом доступе).



Примеры практико-ориентированных заданий

Задание 1. Ознакомьтесь в открытых источниках с историческими документами:

- отрывок из «Поучения» Владимира Мономаха с осуждением несправедливого суда
- выдержки из Судебника Иван III 1497 г. о запрете «посулов» — взятки
- фрагмент письма Петра I о наказании за казнокрадство
- современный текст статьи 290 УК РФ (получение взятки) и положения ФЗ № 273 «О противодействии коррупции»

Задание:

Выделите общие нравственные принципы, пронизывающие все эти документы (не менее трёх).

Составьте и заполните хронологическую таблицу:

Временной период	Историческая личность, Государственный орган	Нормативный акт/источник	Отношение к коррупции, характеристика	Тяжесть наказания

Сделайте аналитический вывод.

Задание 2.

Кейс:

Вы работаете в отделе внутреннего контроля крупной компании, занимающейся инфраструктурным строительством. За последний год в организации зафиксировано несколько тревожных сигналов:

- неоднократные случаи «неожиданного» изменения условий контрактов уже после проведения тендеров;
- жалобы сотрудников на неформальные требования со стороны руководителей среднего звена при распределении премиальных выплат;
- утечки информации о планах закупок до официального объявления торгов;
- рост числа подрядчиков, связанных с бывшими сотрудниками компании.

Руководство признаёт наличие рисков, но считает, что действующих мер (кодекс этики, горячая линия, ежегодные декларации о конфликте интересов) достаточно. Вам поручено проанализировать ситуацию и предложить комплекс дополнительных мер по профилактике коррупции и укреплению корпоративной культуры.

Проведите анализ текущей системы противодействия коррупции в компании. Оцените, насколько существующие меры способны предотвратить выявленные риски. Укажите их слабые места с обоснованием.

Предложите новые профилактические меры, которые могли бы закрыть обнаруженные пробелы. Разработайте краткий план коммуникации с сотрудниками, в т.ч. для их обучения, который поможет сформировать устойчивое нетерпимое отношение к коррупционным проявлениям. Какими показателями и критериями можно будет измерить эффективность Ваших предложений через 3-6 мес.?

Примеры тестовых заданий

1. Какой зарубежный нормативно-правовой акт не рассматривает вопросы коррупции в частном секторе:

- А. Закон США «О борьбе с практикой коррупции за рубежом» 1977 г. (Foreign Corrupt Practices Act).
- Б. Закон Великобритании «О Взятничестве» 2010 г. (UK Bribery Act).
- В. Закон США 2002 г. Сарбейнса – Оксли (Sarbanes-Oxley Act, USA).
- Г. ФЗ «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 № 273-ФЗ.



2. К физическим лицам установлены следующие виды ответственности за коррупционные нарушения и мошенничество:

- А) уголовная, административная, дисциплинарная, гражданско-правовая.
- Б) уголовная, административная, дисциплинарная.
- В) уголовная, административная.
- Г) уголовная.

3. Какая из перечисленных теорий объясняет мошенничество как функцию возможностей, а не давления?

- А) Теория «белых воротничков».
- Б) Теория «шкалы (барометра) мошенничества».
- В) Теория рационального выбора.
- Г) Теория человеческого капитала.

Примеры вопросов для подготовки к промежуточной аттестации

1. Эволюционно-исторические аспекты развития понятий коррупции и мошенничества.
2. Понятие коррупции и мошенничества в России и за рубежом.
3. Модели, объясняющие природу мошенничества.
4. «Треугольник мошенничества» и анализ его компонентов.
5. Портрет корпоративного мошенника и мотивация действий.
6. Коррупция как социально-экономическое явление, факторы и причины проявления коррупции.
7. Системность коррупции и отдельные элементы системы коррумпиования.
8. Модели, объясняющие природу коррупции.
9. Поведенческие аспекты коррупции.
10. Последствия коррупции и ее влияние на экономические отношения.
11. Международные нормативно-правовые акты по вопросам противодействия коррупции и мошенничеству.
12. Конвенции ООН против коррупции (UNCAC) и транснациональной организованной преступности (UNTOC).
13. Законы США и Великобритании о противодействии коррупции и мошенничеству.
14. Российское антикоррупционное законодательство.
15. Национальная Стратегия и План противодействия коррупции.
16. Уголовные составы экономических преступлений, коррупции и мошенничества.
17. Коррупционные правонарушения и проступки.
18. Понятие, виды и основания юридической ответственности за коррупцию и мошенничество.
19. Виды и формы проявления коррупции.
20. Институциональная среда и субъекты противодействия коррупции и мошенничеству в РФ.
21. Роль международных организаций в формировании антикоррупционных стандартов и противодействия мошенничеству.
22. Полномочия высших органов власти для противодействия коррупции.
23. Полномочия правоохранительных органов для противодействия коррупции и мошенничеству.
24. Полномочия иных федеральных органов и федеральных органов, имеющих дополнительные функции в сфере противодействия коррупции.
25. Полномочия институтов гражданского общества для противодействия коррупции и мошенничеству.
26. Восприятие и измерение коррупции в обществе.
27. Традиционные и современные подходы к противодействию коррупции, международные модели.
28. Построение эффективной системы противодействия мошенничеству в организациях (по стандартам ACFE, CIMA, COSO и пр.): принципы и элементы.



29. Субъекты системы противодействия коррупции и мошенничеству в организациях.
30. Сущность, виды и особенности коррупции во власти.
31. Антикоррупционная экспертиза.
32. Формы и методы противодействия коррупции на государственной гражданской службе.
33. Влияние коррупции и мошенничества на предпринимательский климат и деловую репутацию организации и ее последствия.
34. Откатная система как проявление коррупции.
35. Стандарты деятельности хозяйствующих субъектов для противодействия коррупции и мошенничеству.
36. Комплексная программа по борьбе с хищениями и мошенничеством в организациях.
37. Защита заявителей о коррупции и мошенничестве.
38. Профилактика коррупции и мошенничества, формирование «культуры нулевой терпимости».
39. Кодекс этики и служебного поведения работников как механизм противодействия мошенничеству и коррупции.
40. «Горячая линия» как инструмент выявления мошенничества и коррупции.
41. Консультирование, обучение и информирование работников основам противодействия коррупции и мошенничеству.
42. Понятие и виды конфликта интересов.
43. Предотвращение и выявление конфликта интересов.
44. Урегулирование конфликта интересов и обязанности работников в связи с его раскрытием и урегулированием.
45. Положение о конфликте интересов.
46. Коррупция и бизнес, защита прав предпринимателей в РФ.
47. Основные принципы противодействия коррупции и мошенничеству в организации и примеры их реализации.
48. Антикоррупционный комплаенс и антикоррупционная политика организации.
49. Антикоррупционные мероприятия и порядок их выполнения (применения) в организации.
50. Задачи, функции и полномочия структурного подразделения или должностных лиц, ответственных за противодействие коррупции.
51. Оценка коррупционных рисков, карта рисков и меры по их устранению или минимизации.
52. Меры по предупреждению коррупции при взаимодействии с контрагентами и в зависимыми организациями.
53. Работа с подарками и гостеприимством.
54. Сотрудничество с контрольно-надзорными и правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции и мошенничества.
55. Конфликты и споры в бизнесе как факторы развития коррупции и мошенничества при передаче собственности.
56. Недружественное поглощение хозяйствующего субъекта: понятие, типы, методы захватов и индикаторы.
57. Стратегические (превентивные) меры противодействия недружественному поглощению бизнеса (рейдерству).
58. Тактические (оперативные) меры противодействия недружественному поглощению бизнеса (рейдерству).
59. Организация контрольных подразделений для противодействия мошенничеству и коррупции в компании.
60. Внутренний контроль в системе противодействия мошенничеству и коррупции.
61. Внутренний аудит в системе противодействия мошенничеству и коррупции.



62. Подразделения экономической безопасности в системе противодействия мошенничеству и коррупции.
63. Внешний аудит в системе противодействия мошенничеству и коррупции.
64. Профессиональные требования к специалистам контрольных служб.
65. Документооборот мониторинговых (контрольных) подразделений.
66. Организация контрольной среды для противодействия мошенничеству и коррупции.
67. Оценка эффективности системы противодействия коррупции и мошенничеству и отдельных контрольных процессов.
68. Виды и порядок реализации корректирующих мероприятий для повышения эффективности системы противодействия коррупции и мошенничеству.
69. Защита информации как мера противодействия мошенничеству и коррупции.
70. Возможности цифровых технологий для профилактики, выявления и противодействия коррупции и мошенничеству.

Пример экзаменационного билета

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования

«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ

РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

(Финансовый университет)

Кафедра экономической безопасности и управления рисками

Дисциплина «Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности»

Факультет экономики и бизнеса

Очная форма обучения

6 семестр

Направление подготовки 38.03.01 «Экономика»

Профиль: «Финансовая разведка и управление рисками бизнеса»

Экзаменационный билет № 1

№	Вопросы	Баллы
1.	Виды и формы коррупции	20
2.	Треугольник мошенничества Д. Кресси и сфера его применения	20
3.	Задание: Продавец Скворцова, желая купить для своей дочери пианино, взяла из кассы 20 000 руб. Об этом она предупредила главного бухгалтера, находящегося с ней в доверительных отношениях. Взятые в кассе деньги она намеревалась вернуть через неделю. При этом при снятии остатков в кассе ревизором компании недостача была обнаружена. Главный бухгалтер отрицал факт недостачи. Предложите меры и способы защиты бизнеса от подобного мошенничества сотрудников.	20



8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература:

1. Левакин, Игорь Вячеславович Противодействие коррупции : учебник и практикум для вузов / И. В. Левакин, Е. В. Охотский, И. Е. Охотский, М. В. Шедий ; под общей редакцией Е. В. Охотского. 5-е изд., пер. и доп Электрон. дан. Москва : Юрайт, 2025 469 с (Высшее образование) URL: <https://urait.ru/bcode/560813> (дата обращения: 24.04.2025). Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт, для авториз. пользователей <https://urait.ru/bcode/560813> ISBN 978-5-534-18886-8 : 2249.00. [БИК ID: RU2fURAIT2f560813]
2. Румянцева, Елена Евгеньевна Противодействие коррупции : учебник и практикум для вузов / Е. Е. Румянцева. 2-е изд., пер. и доп Электрон. дан. Москва : Юрайт, 2026 322 с (Высшее образование) URL: <https://urait.ru/bcode/584140> (дата обращения: 22.01.2026). Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт, для авториз. пользователей <https://urait.ru/bcode/584140> ISBN 978-5-534-17838-8 : 1609.00. [БИК ID: RU2fURAIT2f584140]
3. Земсков, В. В. Анализ и выявление схем корпоративного мошенничества : учебник / В. В. Земсков Москва : Прометей, 2025 176 с. : ил., табл. Библиогр. в кн Режим доступа: электронная библиотечная система «Университетская библиотека ONLINE», требуется авторизация <https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=721459> ISBN 978-5-00172-788-0. [БИК ID: BIBLIOCLUB\0000721459]

Дополнительная литература:

1. Куракин, Алексей Валентинович Противодействие коррупции посредством применения мер дисциплинарного характера : учебник для вузов / А. В. Куракин, В. Г. Коврова. Электрон. дан. Москва : Юрайт, 2026 90 с (Высшее образование) URL: <https://urait.ru/bcode/588320> (дата обращения: 22.01.2026). Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт, для авториз. пользователей <https://urait.ru/bcode/588320> ISBN 978-5-534-12930-4 : 519.00. [БИК ID: RU2fURAIT2f588320]
2. Жариков, Ю.С. Уголовно-правовая охрана недвижимого имущества от хищения путем обмана или злоупотребления доверием (мошенничества) : Учебное пособие / Ю.С. Жариков Электрон. дан. Москва : КноРус, 2026 148 с. Режим доступа: book.ru Internet access <https://book.ru/book/961123> ISBN 978-5-406-15784-8. [БИК ID: RU\bookru\bibl\961123]
3. Соколов, Алексей Викторович Противодействие коррупции в сфере публичной собственности : учебник для вузов / А. В. Соколов. 2-е изд., пер. и доп Электрон. дан. Москва : Юрайт, 2026 216 с (Высшее образование) URL: <https://urait.ru/bcode/588745> (дата обращения: 22.01.2026). Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт, для авториз. пользователей <https://urait.ru/bcode/588745> ISBN 978-5-534-20001-0 : 1149.00. [БИК ID: RU2fURAIT2f588745]
4. Мамонтова, Э. А. Противодействие коррупции в Российской Федерации: теория и практика [Электронный ресурс] : учебное пособие / Мамонтова Э. А., Швыркин А. А. Тамбов : ТГТУ, 2021 84 с. Книга из коллекции ТГТУ - Право. Юридические науки <https://e.lanbook.com/book/320507> ISBN 978-5-8265-2424-4. [БИК ID: RU-LAN-BOOK-320507]
5. Гладких, Виктор Иванович Противодействие коррупции на государственной службе : учебник для вузов / В. И. Гладких, В. М. Алиев, В. Г. Степанов-Егиянц. 2-е изд., пер. и доп Электрон. дан. Москва : Юрайт, 2025 207 с (Высшее образование) URL: <https://urait.ru/bcode/564508> (дата обращения: 01.09.2025). Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт, для авториз. пользователей <https://urait.ru/bcode/564508> ISBN 978-5-534-09787-0 : 1109.00. [БИК ID: RU2fURAIT2f564508]



Нормативные правовые акты:

1. Уголовный кодекс Российской Федерации [Электронный ресурс]: Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ с (изм. и доп.) // Справочная система «Гарант».
2. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях [Электронный ресурс]: Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант».
3. Федеральный закон «О противодействии коррупции» от 25.12.2008 г. № 273-ФЗ
4. Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ.
5. ГОСТ Р ИСО 31000-2010 «Менеджмент риска. Принципы и руководство».
6. ГОСТ Р ИСО 31010:2009 «Менеджмент риска. Методы оценки риска».
7. ГОСТ Р ИСО 37001:2025 «Системы менеджмента противодействия коррупции – Требования и рекомендации по применению».
8. ГОСТ Р ИСО 71025:2023 «Оценка соответствия. Требования к органам, проводящим аудит и сертификацию систем менеджмента. Часть 9. Требования к компетентности персонала для проведения аудита и сертификации систем менеджмента противодействия коррупции».
9. ГОСТ Р ИСО 37003:2025 «Системы управления противодействием мошенничеству. Руководство для организаций по управлению рисками мошенничества».
10. ГОСТ Р ИСО 37008:2023 «Внутренние расследования в организациях. Руководство»
11. МСА 240 «Обязанности аудитора в отношении недобросовестных действий».
12. МСА 400 «Оценка рисков и внутренний контроль».

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) <http://elib.fa.ru/>
(<http://library.fa.ru/files/elibfa.pdf>)
2. Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
3. Электронно-библиотечная система "Университетская библиотека ОНЛАЙН" <http://biblioclub.ru/>
4. Электронно-библиотечная система издательства "Лань" <https://e.lanbook.com/>
5. Образовательная платформа "ЮРАЙТ" <https://urait.ru/>
6. Научная электронная библиотека eLibrary.ru <http://elibrary.ru>
7. 6. Российская государственная библиотека: <http://rsl.ru/>;
8. • Цифровой архив научных журналов: <http://arch.neicon.ru/xmlui/>
9. Электронная библиотека издательства «МИФ» («Манн, Иванов и Фербер») <https://fa.miflib.ru/auth/#/registration>
10. Scopus <https://www.scopus.com>
11. Web of Science <http://apps.webofknowledge.com>
12. СПАРК <https://spark-interfax.ru/>



10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Студентам при подготовке следует использовать нормативные документы Финансового университета, Методические рекомендации по планированию и организации внеаудиторной самостоятельной работы студентов по образовательным программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете, утвержденные приказом Финуниверситета от 11.05.2021 № 1040 (см. сайт Финансового Университета на главной странице раздел «Наш университет»; далее Единая правовая база «Финуниверситета»), использовать методические рекомендации кафедры.



11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем

Комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Kaspersky
2. Microsoft Office (Windows)
3. Linux

Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Информационно-правовая система «Гарант»
2. Информационно-правовая система «Консультант Плюс»
3. Информационно-справочная система «СПАРК»

Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

1. не предусмотрены

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

1. **Учебная аудитория** для проведения учебных занятий, предусмотренных программой, в том числе групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная оборудованием и техническими средствами обучения: мебель аудиторная (столы, стулья, доска аудиторная), набор демонстрационного оборудования (проектор, экран)
2. **Помещение для самостоятельной работы** обучающихся оснащенное компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде Университета.