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

Ярославский филиал Финуниверситета

Кафедра «Экономика и финансы»

СОГЛАСОВАНО
Директор ДО «Ярославский»
ООО «Компания БКС»
А.В. Роенко

«15» июня 2023 г.

УТВЕРЖДАЮ
Директор
Ярославского филиала
Финуниверситета
В.А. Кваша

«20» июня 2023 г.

Автор: С.А.Сироткин

АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ КОМПЛАЕНС

Рабочая программа дисциплины
для студентов, обучающихся по направлению (ям) подготовки
38.03.01 «Экономика»,
профиль: «Анализ рисков и экономическая безопасность»
(очная форма обучения)

Рекомендовано Ученым советом Ярославского филиала Финуниверситета (протокол № 2 от 20.06.2023)

Одобрено кафедрой «Экономика и финансы»
(протокол № 8 от 15.06.2023)

Ярославль 2023

Содержание

Н Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень
к
и
М Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением
о
б Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с
у
ч
б
и
б
С
б
у
)
Н
б
П
р
к
П
р
и
М
а
т
р
а
й
.....
у
б
р
а
й
.....
у
ю
ю
р
а
б
й
.....
у
б
р

аименование дисциплины

Б.1.2.2.2.3.1. Антикоррупционный комплаенс»

еречень 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-3	Способность применять знания иностранного языка на уровне, достаточном для межличностного общения, учебной и профессиональной деятельности	1. Использует иностранный язык в межличностном общении и профессиональной деятельности, выбирая соответствующие вербальные и невербальные средства коммуникации	1. Знать: иностранный язык в межличностном общении и профессиональной деятельности, выбирая соответствующие вербальные и невербальные средства коммуникации. Уметь: использовать иностранный язык в межличностном общении и профессиональной деятельности, выбирая соответствующие вербальные и невербальные средства коммуникации.
		2. Реализует на иностранном языке коммуникативные намерения устно и письменно, используя современные информационно-коммуникационные технологии.	2. Знать: современные информационно-коммуникационные технологии. Уметь: реализовать на иностранном языке коммуникативные намерения устно и письменно, используя современные информационно-коммуникационные технологии.
		3. Использует приемы публичной речи и делового и профессионального дискурса на иностранном языке.	3. Знать: приемы публичной речи и делового и профессионального дискурса на иностранном языке. Уметь: использовать приемы публичной речи и делового и профессионального дискурса на иностранном языке.

		4. Демонстрирует владения основами академической коммуникации и речевого этикета изучаемого иностранного языка. 5. Умеет грамотно и эффективно пользоваться иноязычными источниками информации. 6. Продуцирует на иностранном языке письменные речевые произведения в соответствии с коммуникативной задачей.	4. Знать: основы академической коммуникации и речевого этикета изучаемого иностранного языка Уметь: демонстрировать владения основами академической коммуникации и речевого этикета изучаемого иностранного языка. 5. Знать: иноязычные источники информации. Уметь: грамотно и эффективно пользоваться иноязычными источниками информации. 6. Знать: на иностранном языке письменные речевые произведения в соответствии с коммуникативной задачей. Уметь: продуцировать на иностранном языке письменные речевые произведения в соответствии с коммуникативной задачей.
УК- 14	Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности	1.Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ней. 2.Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны.	Знать: законодательство Российской Федерации в области противодействия коррупции, международные акты в области противодействия коррупции, ратифицированные Российской Федерацией, политики и процедуры внутреннего контроля и комплаенса, методологию оценки коррупционных рисков.. Уметь: применять законодательство при разработке антикоррупционных комплаенс программ. Знать: - духовно-нравственные ценности российского общества по неприятию коррупции, таких как совесть, патриотизм, гражданственность, служение Отечеству и ответственность за его

			судьбу, высокие нравственные идеалы. Уметь: - идентифицировать антикоррупционные ценности, являющиеся неотъемлемыми атрибутами социума в контексте исторического опыта страны
		3.Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом исторического опыта своей страны и человечества в целом.	Знать:- конкретные ситуации, показывающие неприятие коррупционного поведения властью и обществом в исторической ретроспективе, опыта совершенствования антикоррупционного законодательства. Уметь: давать оценку конкретным проявлениям коррупционных правонарушений и преступлений с позиции действующего законодательства и его совершенствования
ПКП-1	Способность самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать проектные решения с учетом факторов неопределенности и риска, разрабатывать соответствующие методические и нормативные документы, а также предложения и мероприятия по реализации разработанных проектов и программ по минимизации рисков, устранении причин и условий, способствующих их проявлению.	дентифицирует бизнес-процессы, наиболее подверженные риску, с учетом изменяющихся условий внешней среды в целях приоритетного финансирования мероприятий по управлению ими и адаптирует элементы системы риск-менеджмента условиям функционирования организации, а также новым бизнес-процессам и направлениям.	. Знать: бизнес-процессы, наиболее подверженные риску, с учетом изменяющихся условий внешней среды в целях приоритетного финансирования мероприятий по управлению ими и адаптирует элементы системы риск-менеджмента условиям функционирования организации, а также новым бизнес-процессам и направлениям. Уметь: идентифицировать бизнес-процессы, наиболее подверженные риску, с учетом изменяющихся условий внешней среды в целях приоритетного финансирования мероприятий по управлению ими и адаптирует элементы системы риск-менеджмента условиям

		нализирует и применяет методики оценки управления рисками и реагирования на них. 3.Организовывает процесс управления рисками в организации с учетом отраслевых стандартов и иных нормативных документов.	функционирования организации, а также новым бизнес-процессам и направлениям. 2.Знать: методики оценки управления рисками и реагирования на них. Уметь: анализировать и применять методики оценки управления рисками и реагирования на них. 3.Знать: процесс управления рисками в организации с учетом отраслевых стандартов и иных нормативных документов. Уметь: организовывать процесс управления рисками в организации с учетом отраслевых стандартов и иных нормативных документов.

есто дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Антикоррупционный комплаенс» является дисциплиной Цикла профиля (элективный) модуля «Управление рисками корпоративного мошенничества (FRAUD)» образовательной программы «Финансовая разведка, управление рисками и экономическая безопасность», профиль: «Анализ рисков и экономическая безопасность» по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика».

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

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Семестр 6 (в часах)
Общая трудоёмкость дисциплины		
Контактная работа - Аудиторные занятия		
Лекции		
Семинары, практические занятия		
Самостоятельная работа		
Вид текущего контроля	ДТЗ	ДТЗ
Вид промежуточной аттестации	Зачет	Зачет

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

Содержание дисциплины

Тема 1. Понятие, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе антикоррупционных мер

Понятие коррупции. Материальные и нематериальные формы коррупции (кронизм, непотизм, трайболизм и т.п.). Факторы и последствия коррупции. Понятие коррупционного правонарушения. Виды ответственности за коррупционные правонарушения. Международное законодательство по противодействию коррупции. Система антикоррупционных мер. Антикоррупционные меры в государственном и частном секторе. Понятие комплаенса. Уровни комплаенса. Институциональный комплаенс и комплаенс в специфических областях. Роль антикоррупционного комплаенса. Причины внедрения антикоррупционного комплаенса: моральные, юридические, рыночные и др.

Тема 2. Роль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической безопасности компании

Соотношение внутреннего контроля и комплаенса. Комплаенс-офицер, его обязанности, задачи и ответственность. Ключевые функции комплаенс подразделения компании, место антикоррупционного комплаенса в них. Роль комплаенса и антикоррупционного комплаенса в корпоративном управлении.

Комплаенс и риск-менеджмент. Связь с финансовыми, репутационными рисками. Комплаенс риски. Толерантность к риску. Риск аутсорсинга. Страхование и комплаенс. Страхование ответственности менеджмента компании.

Восприятие комплаенса правоохранительными органами.

Тема 3. Антикоррупционное законодательство

Причины коррупционных проявлений в различных странах. Структура нормативно-правовых актов Российской Федерации по противодействию коррупции: федеральное законодательство, региональные акты, ведомственные акты.

Обзор стандартов и руководств. Международные стандарты и руководства. Стандарты и руководства для малого и среднего бизнеса. Последствия нарушения антикоррупционного законодательства. Уголовная ответственность, гражданско-правовая, административная, дисциплинарная ответственности. Особенности применения ответственности к менеджменту компании и компании в законодательстве России и зарубежных стран. Потеря репутации компании.

Тема 4. Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства

Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства как современная тенденция в борьбе с коррупцией. Закон США «О борьбе с практикой коррупции за рубежом» (1977). Закон Великобритании «О взяточничестве» (2010) Антикоррупционное законодательство Франции. Роль антикоррупционного законодательства Великобритании и США в глобальной антикоррупционной системе. Особенности применения международных норм в отношении российских компаний.

Тема 5. Антикоррупционные комплаенс программы

Комплаенс планы. Решение антикоррупционных кейсов по мере их возникновения. Обнаружение и предупреждение коррупции. Развитие культуры нулевой толерантности к коррупции. Анализ первопричин коррупционных деяний. Деловая этика. Корпоративные принципы и ценности. Комплаенс за рамками права. Этические дилеммы.

Этические и правовые основы антикоррупционных комплаенс программ. Определение принципов и ценностей. Определение применимого права. Оценка риска. Разработка и внедрение антикоррупционной комплаенс-программы. Этический кодекс. Культура антикоррупционного комплаенса. Релевантные контрольные функции в области антикоррупционного комплаенса. Политики и процедуры.

Тема 6. Предупреждение коррупционной активности в компании

Оценка коррупционных рисков. Процедуры и методология оценки. Превентивные меры. Тренинг и взаимодействие внутри компании при реализации функции антикоррупционного комплаенса. Особенности проведения соответствующих расследований.

Конфликт интересов: определение конфликта интересов, политика в отношении конфликта интересов, предупреждение и выявление конфликта интересов, урегулирование конфликта интересов. Подавление инициатив в даче (получении) взяток работниками компании. Создание корпоративной культуры. Контроль финансовых инициатив.

Тема 7. Предупреждение коррупционной активности при взаимодействии с контрагентами

Антикоррупционный комплаенс во взаимоотношениях с контрагентами. Функция и виды дью-дилидженс. Антикоррупционные условия договоров с контрагентами. Мониторинг и контроль взаиморасчетов с контрагентами. Тренинг контрагентов. Специфика взаимодействия с компаниями с государственным участием. Взаимодействие с правоохранительными органами. Роль анкетирования в противодействии коррупции при взаимодействии с контрагентами и должностными лицами

5.2. Учебно–тематический план

№ п/п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Аудиторная работа			Самостоятельная работа	
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практические занятия		
1	Понятие, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе анти-коррупционных мер	13	4	2	2	9	Опрос, глоссарий, диспут
2	Роль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической без-опасности компании	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
3	Антикоррупционное законодательство	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
4	Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
5	Антикоррупционные комплаенс программы	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
6	Предупреждение коррупционной активности в компании	20	6	2	4	14	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
7	Предупреждение коррупционной активности при взаимодействии с контр-агентами	23	8	4	4	15	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
	Итого	108	34	16	18	74	

5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	**Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8,9**	**Формы проведения занятий**
1.Понятие, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе анти-коррупционных мер	1. Понятие коррупции. Материальные и нематериальные формы коррупции. 2. Факторы коррупции и последствия коррупции. 3. Понятие коррупционного правонарушения. Виды ответственности за коррупционные правонарушения. 4. Международное законодательство по противодействию коррупции. 5. Понятие комплаенса. Уровни комплаенса. Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.	Опрос, глоссарий, диспут
оль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической безопасности компании	1. Соотношение внутреннего контроля и комплаенса. 2. Комплаенс-офицер, его обязанности, задачи и ответственность. 3. Ключевые функции комплаенс подразделения компании, место антикоррупционного комплаенса в них. 4. Комплаенс и риск-менеджмент. Связь с финансовыми, репутационными рисками. 5. Восприятие комплаенса правоохранительными органами. Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
Антикоррупционное законодательство	1. Причины коррупционных проявлений в различных странах. 2. Нормативно-правовые акты Российской Федерации в области противодействия коррупции. 3. Специфика рамочных и подведомственных актов в области противодействия коррупции 4. Последствия нарушения антикоррупционного законодательства. 5. Уголовная ответственность, гражданско-правовая, административная, дисциплинарная ответственности. 6. Потеря репутации компании. Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов

Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства	1. Особенности применения международных норм в отношении российских компаний. 2. Закон США «О борьбе с практикой коррупции за рубежом» 3. Закон Великобритании «О взяточничестве» (2010) 4. Антикоррупционное законодательство Франции. 5. Роль антикоррупционного законодательства Великобритании и США в глобальной антикоррупционной системе Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
5.Антикоррупционные комплаенс программы	1. Специфика обнаружения и предупреждения коррупционных действий в компании. 2. Культура нулевой толерантности к коррупции: факторы, условия, эффективность. 3. Анализ первопричин коррупционных деяний. 4. Культура антикоррупционного комплаенса. 5. Политики и процедуры антикоррупционного комплаенса. 6. Оценка коррупционных рисков. Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
Предупреждение коррупционной активности в компании	1. Тренинг и взаимодействие внутри компании при реализации функции антикоррупционного комплаенса. 2. Дача (получение) взяток работниками компании: факторы, последствия, превентивные меры. 3. Архитектура корпоративной культуры. 4. Контроль финансовых операций компании. Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
7.Предупреждение коррупционной активности при взаимодействии с контрагентами	1. Предупреждение коррупционной составляющей при взаимодействии с контрагентами и должностными лицами. 2. Антикоррупционные условия договоров с контрагентами. 3. Мониторинг и контроль взаиморасчетов с контрагентами. Рекомендуемые источники: Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов

Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

К внеаудиторным формам самостоятельной работы студентов относятся:

- подготовка к семинарскому занятию;
- подготовка к решению и проверке задач;
- подготовка контрольной работы;
- подготовка к экзамену.

На семинарских занятиях все студенты должны принимать активное участие в обсуждении изучаемых вопросов и уметь демонстрировать знание практического материала. При выступлении, студентам необходимо аргументировано излагать свою позицию, подкреплять ее конкретными данными, уметь обобщать, аргументировать и систематизировать статистические данные.

На семинарских занятиях преподаватель проверяет выполнение самостоятельных заданий и качество усвоения знаний.

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**
1.Понятие, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе анти-коррупционных мер	1. Институциональный комплаенс и комплаенс в специфических областях. 2. Роль комплаенса и антикоррупционного комплаенса в корпоративном управлении. 3. Комплаенс риски.	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..
Роль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической без-опасности компании	1. Толерантность к риску. 2. Риск аутсорсинга. 3. Страхование и комплаенс. 4. Страхование ответственности менеджмента компании	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..
Антикоррупционное законодательство	Особенности применения ответственности к менеджменту компании и компании в законодательстве России и зарубежных стран	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..

Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства	4. Конвенция ООН по противодействию коррупции	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..
5.Антикоррупционные комплаенс программы	1. Процедуры и методология оценки коррупционных рисков. 2. Особенности внедрения комплаенс культуры 3. Правила поведения в компании 4. Теории «преступлений» белых воротничков 5. Последствия отсутствия комплаенс процедур	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..
Предупреждение коррупционной активности в компании	1. Специфика взаимодействия с компаниями с государственным участием. 2. Реагирование на утечку данных 3. Специфика антикоррупционного комплаенса в связи с развитием искусственного интеллекта	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..
7.Предупреждение коррупционной активности при взаимодействии с контрагентами	1. Особенности проведения антикоррупционных расследований	Работа с научной литературой. Поиск информации в Интернете по заданной теме. Самоподготовка с использованием контрольных вопросов. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания..

6.2 Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущем контролю

Примерные вопросы для научных дискуссий, докладов и презентаций

1. Корпоративная программа комплаенс как инструмент обеспечения экономической безопасности компании.
2. Особенности организации санкционного комплаенса российскими организациями, ведущими внешнеэкономическую деятельность.
3. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act, 2010) и его влияние на реализацию функции комплаенса компаниями, ведущими внешнеэкономическую деятельность.
4. Национальный закон США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt

Practices Act, 1977) и его влияние на реализацию функции комплаенса компаниями, ведущими внешнеэкономическую деятельность.
5. Стандарт по автоматическому обмену информацией о счетах для налоговых целей Организации экономического сотрудничества и развития от 21 июля 2014 года (Organization for Economic Co-o
6. Специфика комплаенс процедур в связи с практикой применения Закона США от 18 марта 2010 года «О налогообложении иностранных счетов» (Foreign Account Tax Compliance Act – FATCA).
7. Роль международной Комплаенс Ассоциации (ICA) в обмене опытом и развитии системы комплаенс в России.
8. Ключевые параметры оценки эффективности комплаенс-службы в России и за рубежом (сравнительный анализ)
9. Аутсорсинг комплаенс службы: теория и практика в России и за рубежом.
10. Практика оценки контрагентов (due diligence) как инструмент комплаенс.
11. Особенности антикоррупционного комплаенса в связи с развитием искусственного интеллекта.
12. Методы проведения антикоррупционных расследований.
13. Утечка данных в антикоррупционном комплаенсе.
14. Проведение оценки эффективности программы антикоррупционного комплаенса.
15. Кодекс деловой этики и его роль в антикоррупционном комплаенсе.
16. Инструменты оценки и минимизации коррупционных рисков при взаимодействии с компаниями с государственным участием.
17. Построение системы управления рисками мошенничества и коррупции при взаимодействии с контрагентами.
18. Практика реагирования на правонарушения и преступления коррумпированных сотрудников.

Практические задания, задачи, кейсы (типовые)

1. Глобальная антикоррупционная политика FedEx, по своей сути, была разработана с использованием FCPA в качестве основы, так как политика разработана таким образом, чтобы избежать возникновения даже малейшего несоответствия закону. Изучив основные положения этой политики, обозначьте типы платежей, которые FedEx запрещает осуществлять сотрудникам. Как при этом рекомендуется сотрудникам реагировать на запросы о ненадлежащих платежах?

2. Как подчеркивается в статье о соблюдении FCPA в Китае в журнале «Fraud»1, американские компании часто совершают нарушения FCPA при ведении бизнеса в Китае. Отношение к коррупции в Китае и число государственных предприятий могут осложнить комплаенс. Если бы вы были комплаенс-офицером в американской компании, заинтересованной в ведении бизнеса в Китае, могли бы вы реализовать какие-либо функции в своей комплаенс программе, чтобы избежать нарушений FCPA?

3. Согласно существующему мнению комплаенс программы должны содержать превентивные меры, такие как мониторинг и обучение, чтобы отразить проблемы коррупции. Насколько, по Вашему мнению, добросовестное выполнение профилактических мер может ограничить коррупцию? Как вы думаете, коррупция - это то, что бизнес-сообщество может полностью устранить, или это неизбежное явление, которым мы должны управлять?

4. Просмотрите вопросник компании «Unilever»2 по борьбе с взяточничеством и коррупцией и изложите, что компания использует для борьбы с коррупцией при взаимодействии с третьими лицами и должностными лицами иностранных правительств.

5. В Конвенции ООН против коррупции в числе проявлений коррупции называется подкуп национальных публичных должностных лиц. Перечислите остальные проявления коррупции, определенные Конвенцией ООН против коррупции

6. Для противодействия коррупции необходимо понимать не только ее социальную, экономическую и правовую сущность. Для понимания правовой сущности коррупции важно определить социальные и юридические признаки коррупции. Перечислите их.

Примерная тематика домашних творческих заданий:

1. Практический опыт построения эффективной комплаенс-службы в компании (на примере)
2. Комплаенс-культура компании (на примере): опыт внедрения, продвижения и развития.
3. Системы управления и контроля компании, связанные с комплаенс- рисками (на примере компании).
4. Опыт автоматизации выявления конфликта интересов в компании (на примере).
5. Система комплаенс-контроля в составе юридической службы компании.
6. Практика выявления, оценки и предупреждения возможных коррупционных нарушений в деятельности компании (на примере).
7. Мониторинг эффективности системы противодействия коррупции в организации (на примере).
8. HR Compliance: минимизация рисков в сфере регулирования трудовых отношений.
9. Комиссия по корпоративной этике как часть системы комплаенс-контроля: практические аспекты создания и функционирования.
10. Практика построения и реализации комплаенс поддержки коммерческой политики компании (на примере).
11. Антикоррупционный комплаенс в части организации, ведения и управления документооборотом.
12. Реализация мероприятий по обучению сотрудников политикам и процедурам антикоррупционной комплаенс-программы.
13. Оценка комплаенс-рисков: определение, предотвращение, устранение.
14. Разработка и включение антикоррупционной оговорки при заключении договоров с контрагентами.
15. Антимонопольный комплаенс как механизм снижения ответственности должностных лиц и организаций.
16. Ключевые качества эффективного комплаенс-офицера и его место в организации.
17. Проведение внутреннего комплаенс-расследования в компании.
18. Кодекс деловой этики как элемент антикоррупционной программы.
19. «Горячая линия» по вопросам противодействия коррупции. Теория и практика функционирования.

Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля успеваемости содержатся в соответствующих методических рекомендациях кафедры».

Оценка знаний студентов осуществляется в баллах с учетом оценки работы в семестре (написание реферата, аудиторных самостоятельных работ и домашних заданий, решение задач и участие в обсуждениях на практических занятиях 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 семестре	40
2.	Экзамен	60
	Итого:	**100**

Таблица 6 - Формы текущего контроля успеваемости и их балльная оценка

Критерий оценки	Баллы	Методика оценки
Посещение аудиторных занятий	7	Математический расчет Оц=7 : Кз х Пз Где Оц – сумма баллов; Кз – количество аудиторных занятий по дисциплине; Пз – количество занятий, посещаемых студентом
Активность при проведении аудиторных занятий	13	Доклад, презентация – 10 баллов Информационное сообщение – 5 баллов Участие в обсуждении – 3 балла Краткое выступление – 1 балл Решение расчетных задач – 1 балл
Активность при проведении внеаудиторной работы	10	Подготовка материалов и выступление на студенческих научных конференциях, в печатных изданиях, в том числе и Университета - 10 баллов
Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя	10	Выполнение письменной работы – 10 баллов

С целью стимулирования систематической подготовки студентов к практическим и семинарским занятиям по дисциплине в течение семестра вводится комплексный подход к оценке, получаемой студентами по итогам изучения дисциплины. На основании положения о системе оценки знаний студентов в Финансовом университете действует 100-балльная система оценки знаний. Это означает, что оценка, получаемая по итогам письменной экзаменационной работы, состоит из двух частей: текущего контроля студентов в семестре — максимальная оценка 40 баллов и результатов промежуточной аттестации — максимальная оценка 60 баллов.

Текущий контроль осуществляется в ходе учебного процесса и консультирования студентов, по результатам выполнения самостоятельных работ. Основными формами текущего контроля знаний являются:

- решение задач, тестов и их обсуждение с точки зрения умения формулировать выводы, вносить рекомендации и принимать адекватные управленческие решения;
- выполнение контрольных заданий и обсуждение результатов;
- обсуждения законодательных, правовых и нормативных актов.

Вторая составляющая оценивает устный ответ на экзамене и не может превышать 60 баллов.

40 баллов, полученные студентом в течение семестра, должны означать самую высокую характеристику его работы. Такой балл получают студенты, которые на практических занятиях систематически показывают высокие результаты при опросах, проявляют активность при обсуждении изучаемых проблем, в полном

объеме выполняют учебную программу, не имеют пропусков.

Максимальная оценка ответа на экзамене оценивается в 60 баллов. Каждый вопрос в билете имеет свою долю в общей оценке в зависимости от сложности. Например, за первый теоретический вопрос максимально оценивается 15 баллов, два следующих теоретических вопроса оцениваются по 10 баллов, задача — максимально 15 баллов и пять тестов — по 2 балла каждый правильно решенный тест.

Балльная система аттестации:

- студент, получивший от 50 до 100 баллов, считается аттестованным, получивший от 0 до 49 баллов - не аттестованным;

- студент, получивший от 50 до 69 баллов, считается аттестованным на «удовлетворительно»;

- студент, получивший от 70 до 85 баллов, считается аттестованным на «хорошо»;

- студент, получивший от 86 до 100 баллов, считается аттестованным на «отлично».

Таким образом, если студент по итогам работы в семестре набирает 21 балл, а по итогам письменной работы — 60 баллов, то общая сумма 81 балл соответствует окончательной оценке 4 «хорошо».

Если студент подошел к экзамену с оценкой 0 баллов, то при безупречном качестве письменной экзаменационной работы он может получить итоговую оценку по данной дисциплине только 60 баллов, что соответствует оценке «удовлетворительно».

О данном подходе к оценке знаний студентов преподаватель информирует студентов на первом семинарском (практическом) занятии. На последнем семинарском занятии студентам сообщается оценка, которую они получают по итогам работы в семестре.

Студенты могут улучшить свою оценку по итогам работы в семестре за счет отработки пропущенных занятий или полученных неудовлетворительных оценок на семинарах. Вместе с тем, все отработки могут быть осуществлены в консультационные дни в период не более двух консультаций с момента получения оценки «неудовлетворительно» или пропуска занятий. Только в случае болезни студент может отрабатывать пропуски в более поздние сроки.

Отработка пропусков, имевших место по причине работы студентов во время занятий, не допускается.

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

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

7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые

для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Перечень вопросов к зачету:

1. Понятие коррупции. Материальные и нематериальные формы коррупции.
2. Факторы и последствия коррупции. Понятие коррупционного правонарушения.
3. Виды ответственности за коррупционные правонарушения.
4. Международное законодательство по противодействию коррупции.
5. Понятие комплаенса. Уровни комплаенса.
6. Соотношение внутреннего контроля и комплаенса.

Комплаенс-офицер, его обязанности, задачи и ответственность.

8. Ключевые функции комплаенс подразделения компании, место антикоррупционного комплаенса в них.
9. Роль комплаенса и антикоррупционного комплаенса в корпоративном управлении.
10. Комплаенс риски. Толерантность к риску. Риск аутсорсинга.
11. Страхование и комплаенс. Страхование ответственности менеджмента компании.
12. Специфика взаимодействия с правоохранительными органами при антикоррупционном комплаенсе.
13. Характеристика нормативно-правовой базы Российской Федерации по противодействию коррупции.
14. Особенности применения международных норм в отношении российских компаний.
15. Особенности применения ответственности к менеджменту компании и компании в законодательстве России и зарубежных стран.
16. Потеря репутации компании как результат неэффективного антикоррупционного комплаенса.
17. Комплаенс планы компании.
18. Обнаружение и предупреждение коррупции в компании.
19. Культура антикоррупционного комплаенса. Релевантные контрольные функции в области антикоррупционного комплаенса.
20. Политики и процедуры антикоррупционного комплаенса.
21. Оценка коррупционных рисков. Процедуры и методология оценки.
22. Тренинг и взаимодействие внутри компании при реализации функции антикоррупционного комплаенса.
23. Особенности проведения антикоррупционных расследований.
24. Антикоррупционный комплаенс во взаимоотношениях с контрагентами.
25. Антикоррупционные условия договоров с контрагентами.
26. Мониторинг и контроль взаиморасчетов с контрагентами с позиции антикоррупционного комплаенса.

Пример экзаменационного билета.

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
(Ярославский филиал Финуниверситета)

Кафедра «Экономика и финансы»
Дисциплина «Антикоррупционный комплаенс»
Филиал Ярославский Форма обучения Очная
Семестр 7 Направление 38.03.01 «Экономика»
Профиль «Анализ рисков и экономическая безопасность»

БИЛЕТ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ЗАЧЕТА № 2

№	Вопрос билета	Макс. балл
1	Ключевые функции комплаенс подразделения компании, место антикоррупционного комплаенса в них	30
2	Политики и процедуры антикоррупционного комплаенса	30

Подготовил

Утверждаю:
Заведующий кафедрой «Экономика и финансы» Сироткин С.А.

Дата_____2022 г.

Примеры оценочных средств для проверки компетенций, формируемых дисциплиной

Компетенция	Типовые задания
УК-3 Способность применять знания иностранного языка на уровне, достаточном для межличностного общения, учебной и профессиональной деятельности	**1. Использует иностранный язык в межличностном общении и профессиональной деятельности, выбирая соответствующие вербальные и невербальные средства коммуникации** Задание: Подготовьте вопросы к выступлению Вашего коллеги в рамках семинарского занятия по заранее обозначенной теме. **2. Реализует на иностранном языке коммуникативные намерения устно и письменно, используя современные информационно-коммуникационные технологии**. Опишите ответственность компаний за несоблюдение законодательства ЕС о конкуренции. 2. Дайте характеристику процедуре оценки контрагентов (due diligence) как инструменту комплаенс. 3. Опишите возможные последствия следующих действий американской фармацевтической компании (на английском языке). Сотрудники компании определяли врачам государственных клиник ряда стран Восточной Европы и России объемы назначений лекарственных препа-

	ратов и за это предоставляли финансовое вознаграждение (обозначалось как спонсорство), а также оплачивали отдых врачей (обозначая его как поездки за рубеж на конференции). **3. Использует приемы публичной речи и делового и профессионального дискурса на иностранном языке**. 1. Подготовьте краткое выступление на английском языке о том, какими принципами должна руководствоваться компания согласно UK 2. Подготовьте краткий доклад- презентацию о заложенных в Коммерческом кодексе Франции комплаенс процедурах **4. Демонстрирует владения основами академической коммуникации и речевого этикета изучаемого иностранного языка**. Опишите на английском языке какие комплаенс- процедуры необходимо провести банку при совершении международных банковских переводов? **5. Умеет грамотно и эффективно пользоваться иноязычными источниками информации**. **6. Продуцирует на иностранном языке письменные речевые произведения в соответствии с коммуникативной задачей** Какая минимальная сумма рассматривается как факт взятки согласно FCPA? Дайте ответ на вопрос, аргументируя позицию с использованием оригинального текста FCPA .
УК-14 Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности	**1.Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ней**. Охарактеризуйте правовые основы противодействия коррупции в России. 2. Перечислите и охарактеризуйте международные стандарты в области противодействия коррупции. **2.Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны**. 1.Как правовая неграмотность граждан способствует проявлению коррупционных правонарушений? 2. Охарактеризуйте развитие антикоррупционной политики в постсоветский период **3.Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом исторического опыта своей страны и человечества в целом** Охарактеризуйте кадровую и техническую подготовленность правоохранительных органов в качестве условия противодействия коррупции. 2. Охарактеризуйте особенности исполнения обязанностей, запретов и ограничений государственными служащими и лицами, замещающими государственные должности
ПКП-1Способность	

самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать проектные решения с учетом факторов неопределенности и риска, разрабатывать соответствующие методические и нормативные документы, а также предложения и мероприятия по реализации разработанных проектов и программ по минимизации рисков, устранении причин и условий, способствующих их проявлению.	**Идентифицирует бизнес-процессы, наиболее подверженные риску, с учетом изменяющихся условий внешней среды в целях приоритетного финансирования мероприятий по управлению ими и адаптирует элементы системы риск-менеджмента условиям функционирования организации, а также новым бизнес-процессам и направлениям**. Опишите специфику мониторинга и контроля финансовых операций с контрагентами с позиции антикоррупционного комплаенса. **2. Анализирует и применяет методики оценки управления рисками и реагирования на них**. Опишите механизм оценки контрагентов (due diligence) как инструмента комплаенс. 2. Охарактеризуйте особенности антикоррупционного комплаенса в связи с развитием искусственного интеллекта. **3.Организовывает процесс управления рисками в организации с учетом отраслевых стандартов и иных нормативных документов.** Перечислите и охарактеризуйте методы проведения антикоррупционных расследований

7.3. Соответствующие приказы, распоряжения ректората о контроле уровня освоения дисциплин и сформированности компетенций студентов.

Приказ от 01 октября 2024 года №2187/о «Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов, обучающихся по образовательным программам высшего образования в Финансовом университете», размещенный по ссылке: https://www.fa.ru/upload/iblock/845/yqw4vi0gi21glvu9775bfm4rz6p19b0z/Prikaz-_2187_o-ot-01.10.2024.pdf

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

Нормативные правовые акты:

1. Конвенция Организации Объединенных Наций против коррупции, 31.10.2003) [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.

2. Декларация Организации Объединенных наций о борьбе с коррупцией и взяточничеством в международных коммерческих операциях, 16.12.1996. [Электронный р

3. Конвенция по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок, 21.11.1997. [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система. http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online.

4. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act, 2010).

5. Национальный закон США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign

6. Закон США от 18 марта 2010 года «О налогообложении иностранных счетов»

7. Конституция Российской Федерации. [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс:

8. Арбитражно-процессуальный кодекс Российской Федерации. [Электронный ре-

9. Гражданский кодекс Российской Федерации. [Электронный ресурс] // Консуль-правовая система. http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online.

10. Налоговый кодекс Российской Федерации. [Электронный ресурс] // Консуль-правовая система. http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online.

11. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях. [Элек-

12. Федеральный закон Российской Федерации от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валют-ном регулировании и валютном контроле». [Электронный ресурс] // Консультант-правовая система. http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online.

13. Федеральный закон Российской Федерации от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О проти-водействии коррупции». [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-право-вая система. http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online.

14. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О проти-водействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем».

15. Федеральный закон Российской Федерации от 29.07.2009 № 98-ФЗ «О коммер-ческой тайне». [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.- правовая си-стема. http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online.

Основная литература:

1. Панарина, М. М. Корпоративная безопасность: система управления рисками и комплаенс в компании : учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 158 с. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/497632 (дата обращения: 30.05.2023). - Текст : элек-тронный.

2. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руковод-ство / В. А. Черепанова. — 5-е изд., испр. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 285 с. - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1221793 (дата об-ращения: 30.05.2023). -Текст : электронный.

Дополнительная литература:

1. Буянский С. Г. Корпоративное управление, комплаенс и риск-менеджмент: учебное пособие для магистрантов / С. Г. Буянский, Ю .В. Трунцевский; Финуни-верситет. - Москва: Русайнс, 2016. - 344 с. - Текст: непосредственный. - То же. - 2020. - ЭБС BOOK.ru. — URL: https://book.ru/book/934712 (дата обращения: 30.05.2023). — Текст : электронный.

2. Волошин, Д. А. Искажение корпоративной отчетности: выявление, противодействие и профилактика : монография / Д. А. Волошин. - Москва : РИОР : ИНФРА-М, 2020. - 156 с. - (Научная мысль). - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1039308 (дата обращения: 30.05.2023).

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

Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) http://elib.fa.ru/
Электронно-библиотечная система BOOK.RU http://www.book.ru
Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН»

Электронно-библиотечная система Znanium http://www.znanium.com
Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» https://urait.ru/
Электронно-библиотечная система издательства Проспект

Справочно-образовательная система Актион 360 https://action360.ru/
Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital http://lib.alpinadigital.ru/
Э
л Интернет-библиотека СМИ Public.Ru https://public.ru/
е Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников»
к
т Научная электронная библиотека eLibrary.ru http://elibrary.ru
р Национальная электронная библиотека http://нэб.рф/
о Финансовая справочная система «Финансовый директор» http://www.1fd.ru/
н Ресурсы информационно-аналитического агентства по финансовым рынкам
н
а СПАРК https://spark-interfax.ru/
я STATISTA https://www.statista.com/
Academic Reference http://ar.cnki.net/ACADREF
б Пакет баз данных компании EBSCO Publishing, крупнейшего агрегатора научных ресурсов ведущих издательств мира http://search.ebscohost.com
б Н
л Электронная коллекция книг издательства Springer: Springer
и
о Электронные продукты издательства Elsevier http://www.sciencedirect.com
у Emerald: Management eJournal Portfolio https://www.emerald.com/insight/
е JSTOR. Arts & Sciences I Collection https://www.jstor.org/
S Библиотека электронных публикаций Организации экономического сотрудничества и развития OECD iLibrary https://www.oecd-ilibrary.org/
е Видеотека учебных фильмов «Решение» (тематические коллекции «Менеджмент», «Маркетинг. Коммерция. Логистика», «Юриспруденция», «Управление персоналом», «Психология управления» http://eduvideo.online/
д База данных научных журналов издательства Wiley
а
т
Т
а
ь
k
т

Цифровой архив научных журналов: http://arch.neicon.ru/xmlui/
- Annual Reviews
-Cambridge University Press
- The Institute of Physics (IOP) Publishing
- Nature
- Oxford University Press
- Royal Society of Chemistry
- SAGE Publications
- Science
- Taylor & Francis Group

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Наименование методических материалов для обучающихся	Год утверждения	Местонахождение материала (ссылка на сайт филиала)
Сироткин С.А. Методические рекомендации по выполнению ДТЗ по дисциплине «Антикоррупционный комплаенс» для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика».		
Приказ Финуниверситета от 14.05.2021 г. № 1040/о «Об утверждении методических рекомендаций по планированию и организации внеаудиторной самостоятельной работы студентов по образовательным программам бакалавриата и магистратуры Финансовом университете»		

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

11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:

Компьютерные программы общего назначения Windows, MicrosoftOffice

2. Антивирусная программа.

11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

Таблица 8 – Используемые профессиональные базы данных и информационные справочные системы.

№п/п	Название рекомендуемых технических и компьютерных средств обучения	Наименование разделов и тем
	Правовая база данных «Консультант-Плюс»	все

11.3. Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации: не предусмотрены.

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

Материально-техническая база, которой располагает Ярославский филиал Финуниверситета: аудиторный фонд, компьютерные классы и др.

Лекционные и практические занятия проводятся в мультимедийных аудиториях филиала, а также в оборудованных компьютерами и мультимедийным оборудованием классах.

Профессорско-педагогический состав знакомится с психолого-физиологическими особенностями обучающихся инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья. При необходимости осуществляется дополнительная поддержка преподавания тьюторами, психологами, социальными работниками, прошедшими подготовку ассистентами.

В соответствии с методическими рекомендациями Минобрнауки России (утверждены 08.04.2014 № АК-44/05вн) в курсе предполагается использовать социально-активные и рефлексивные методы обучения, технологии социокультурной реабилитации с целью оказания помощи в установлении полноценных межличностных отношений с другими студентами, создании комфортного психологического климата в студенческой группе. Подбор и разработка учебных материалов производятся с учетом предоставления материала в различных формах: аудиальной, визуальной, с использованием специальных технических средств и информационных систем.

Освоение дисциплины лицами с ОВЗ осуществляется с использованием средств обучения общего и специального назначения (персонального и коллективного использования). Материально-техническое обеспечение предусматривает приспособление аудиторий к нуждам лиц с ОВЗ.

Форма проведения аттестации для студентов-инвалидов устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей. Для студентов с ОВЗ предусматривается доступная форма предоставления заданий оценочных средств, а именно:

– в печатной или электронной форме (для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата);

– в печатной форме или электронной форме с увеличенным шрифтом и контрастностью (для лиц с нарушениями слуха, речи, зрения);

– методом чтения ассистентом задания вслух (для лиц с нарушениями зрения).

Студентам с инвалидностью увеличивается время на подготовку ответов на контрольные вопросы. Для таких студентов предусматривается доступная форма предоставления ответов на задания, а именно:

– письменно на бумаге или набором ответов на компьютере (для лиц с нарушениями слуха, речи);

– выбором ответа из возможных вариантов с использованием услуг ассистента (для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата);

– устно (для лиц с нарушениями зрения, опорно-двигательного аппарата).

При необходимости для обучающихся с инвалидностью процедура оценивания результатов обучения может проводиться в несколько этапов.