

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования

**«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)**

**Департамент экономической безопасности и управления рисками
Факультета экономики и бизнеса**

**Антикоррупционный комплаенс
(на английском языке)**

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению подготовки
38.03.01 «Экономика»,
Образовательная программа
«Экономика и бизнес»
Образовательная программа
«Финансовая разведка, управление рисками и экономическая безопасность»

Москва 2023

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования**

**«Финансовый университет при Правительстве
Российской Федерации»**

**Департамент экономической безопасности и управления рисками
Факультета экономики и бизнеса**

УТВЕРЖДАЮ

**Проректор по учебной и
методической работе**

**Е.А. Каменева
«23» мая 2023 г.**

Д.А. Николаев

**Антикоррупционный комплаенс
(на английском языке)**

Рабочая программа дисциплины

**для студентов, обучающихся по направлению подготовки
38.03.01 «Экономика»,
Образовательная программа
«Экономика и бизнес»
Образовательная программа
«Финансовая разведка, управление рисками и экономическая безопасность»**

*Одобрено Советом учебно-научного Департамента экономической
безопасности и управления рисками
(протокол № 08 от 24.04.2023 г.)*

*Рекомендовано Ученым советом Факультета экономики и бизнеса
(протокол №30 от 16.05.2023 г.)*

Москва – 2023

Содержание

1. Наименование дисциплины	4
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы с указанием индикаторов их достижения, соотнесенных с планируемыми результатами обучения по дисциплине	4
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы	7
4. Объем дисциплины в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	8
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	8
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	14
Примеры тестовых заданий	18
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	22
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	32
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	34
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	36
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем	37
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	38

1. Наименование дисциплины

Дисциплина «Антикоррупционный комплаенс (на английском языке)».

2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы с указанием индикаторов их достижения, соотнесенных с планируемыми результатами обучения по дисциплине

Дисциплина обеспечивает формирование следующих компетенций:

Программа подготовки «Экономика и бизнес»

Профиль «Анализ рисков и экономическая безопасность»

Программа подготовки «Финансовая разведка, управление рисками и экономическая безопасность»

Профиль «Анализ рисков и экономическая безопасность»

Таблица 1

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с компетенциями/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.	Знание: – основ современных коммуникативных технологий в иностранном языке в рамках научной и профессиональной деятельности. Умение: – осуществлять коммуникации на иностранном языке на достаточном уровне качества с использованием современных технологий.
		2. Реализует на иностранном языке коммуникативные намерения устно и письменно, используя современные информационно-коммуникационные технологии.	Знание: – лексической базы по тематике антикоррупционного комплаенс. Умение: – грамотно организовывать устную и письменную речь по проблемам антикоррупционного комплаенс на иностранном языке.
		3. Использует приемы публичной речи и делового и профессионального дискурса на иностранном языке.	Знание: – основ организации презентации результатов научных и прикладных исследований в области антикоррупционного комплаенс. Умение: – грамотно и четко выстраивать презентацию исследований в области

			антикоррупционного комплаенс на иностранном языке.
		4. Демонстрирует владение основами академической коммуникации и речевого этикета изучаемого иностранного языка	Знание: — делового и научного этикета иностранного языка, структурных и лексических основ написания научных статей. Умение: — проводить научные исследования и подготавливать научные статьи в области антикоррупционного комплаенс на иностранном языке с учетом норм речевого этикета.
		5. Грамотно и эффективно пользуется иноязычными источниками информации	Знание: — основ работы со специальной литературой на иностранном языке. Умение: — находить, изучать и проводить анализ литературы на иностранном языке, посвященной организации и осуществлению антикоррупционного комплаенс.
		6. Продуцирует на иностранном языке письменные и речевые произведения в соответствии с коммуникативной задачей	Знание: — основных грамматических форм, необходимых для полноценного изъяснения на иностранном языке в соответствии со стоящей коммуникативной задачей; — лексики по тематике антикоррупционного комплаенс. Умение: — использовать приемы трансферта рецептивной лексики в продуктивную лексику при использовании иностранного языка в коммуникативных задачах.
УК-14	Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и	1. Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, экстремизма, терроризма, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ним.	Знание: — законодательства 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. Умение:

	противодействовать им в профессиональной деятельности		– применять законодательство при разработке антикоррупционных комплаенс программ.
		2. Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны.	Знание: - духовно-нравственных ценностей российского общества по неприятию коррупции, таких как совесть, патриотизм, гражданственность, служение Отечеству и ответственность за его судьбу, высокие нравственные идеалы. Умение: - 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.	Знание: - конкретных ситуаций, показывающих неприятие коррупционного поведения властью и обществом в исторической ретроспективе, опыта совершенствования антикоррупционного законодательства. Умение: - 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	1. 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 к условиям функционирования организации, а также новым бизнес-	Знание: – нормативно-правовой базы, типовых методик расчета и анализа экономических показателей, современные методы поиска и получения информации; – методологии анализа индикаторов в различных сферах экономической безопасности; – инструментов и методов оценки внутренней и внешней среды; – требований международных стандартов в области риск-менеджмента; Умение:

	разработанных проектов и программ по минимизации рисков, устранении причин и условий, способствующих их проявлению	процессам и направлениям.	– проводить мероприятия, оформлять и использовать данные, полученные в ходе их проведения; – интерпретировать результаты для подготовки документов по управлению коррупционными рисками.
		2. Анализирует и применяет методики оценки управления рисками и реагирования на них.	Знание: – теории анализа и управления рисками; – инструментов и методов оценки внутренней и внешней среды; – требований международных стандартов в области риск-менеджмента; – методов анализа и оценки коррупционных рисков. Умение: – проводить анализ и оценку коррупционных рисков, мониторинг и контроль финансовых и иных операций с контрагентами.
		3. Организует процесс управления рисками в организации с учетом отраслевых стандартов и иных нормативных документов.	Знание: – методов предупреждения коррупционной активности в деятельности компаний. Умение: – проводить антикоррупционные экспертизы документов при взаимодействии с контрагентами.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

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

Для освоения дисциплины необходимо обладать знанием основных закономерностей развития современной экономической системы на микро- и макроуровне, знанием основ финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующего субъекта, особенностей учета, контроля и отчетности организаций различных организационно-правовых форм, уметь свободно ориентироваться в отчетности компаний, выявлять возможности компании в

достижении поставленных целей, оценивать эффективность и результативность деятельности компании.

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

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы (108 часов). Вид промежуточной аттестации – зачет.

Вид учебной работы по дисциплине

Таблица 2

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Модуль 7 (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	108	108
Аудиторные занятия – Контактная работа	34	34
Лекции	16	16
Семинарские занятия	18	18
Самостоятельная работа	74	74
Вид текущего контроля	Домашнее творческое задание	Домашнее творческое задание
Вид промежуточной аттестации	Зачет	Зачет

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, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе антикоррупционных мер

Понятие коррупции. Материальные и нематериальные формы коррупции (кронизм, nepотизм, тpaйболизм 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. COMPLAENS риски. Толерантность к риску. Риск аутсорсинга.

Страхование и COMPLAENS. Страхование ответственности менеджмента компании.

Восприятие COMPLAENS 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 COMPLAENS программы

COMPLAENS 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. COMPLAENS за рамками права. Этические дилеммы.

Этические и правовые основы антикоррупционных COMPLAENS программ. Определение принципов и ценностей. Определение применимого права. Оценка риска. Разработка и внедрение антикоррупционной COMPLAENS-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 исследований.

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

Таблица 3

№ п/п	Наименован ие тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Контактная работа - Аудиторная работа			Самост оательн ая работа	
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практическ ие занятия		
1.	Тема 1. Понятие, место и роль антикоррупци онного комплаенса в системе антикоррупци онных мер	13	4	2	2	9	Опрос, гlossарий, диспут

2.	Тема 2. Роль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической безопасности компании	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
3.	Тема 3. Антикоррупционное законодательство	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений
4.	Тема 4. Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений
5.	Тема 5. Антикоррупционные комплаенс программы	13	4	2	2	9	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений
6.	Тема 6. Предупреждение коррупционной активности в компании	20	6	2	4	14	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений
7.	Тема 7. Предупреждение	23	8	4	4	15	Опрос, диспут, кейс-анализ,

	коррупционно й активности при взаимодейств ии с контрагентам и						решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений
	В целом по дисциплине	108	34	16	18	74	Домашнее творческое задание
	Итого в %		31%	47%	53%	69%	

5.3. Содержание практических и семинарских занятий

Таблица 4

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8,9 (указывается раздел и порядковый номер источника)	Формы проведения занятий
Тема 1. Понятие, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе антикоррупционных мер	<ol style="list-style-type: none"> 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. <p><i>Рекомендуемые источники:</i> Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.</p>	Опрос, гlossарий, диспут
Тема 2. Роль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической безопасности компании	<ol style="list-style-type: none"> 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. <p><i>Рекомендуемые источники:</i> Основная 1-2. Дополнительная 1-2. Интернет-ресурсы 1-3.</p>	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов
Тема 3. Антикоррупционное законодательство	<ol style="list-style-type: none"> 1. Причины коррупционных проявлений в различных странах. 2. Нормативно-правовые акты Российской 	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач,

	<p>Федерации в области противодействия коррупции.</p> <p>3. Специфика рамочных и подведомственных актов в области противодействия коррупции</p> <p>4. Последствия нарушения антикоррупционного законодательства.</p> <p>5. Уголовная ответственность, гражданско-правовая, административная, дисциплинарная ответственности.</p> <p>6. Потеря репутации компании.</p> <p><i>Рекомендуемые источники:</i> <i>Основная 1-2.</i> <i>Дополнительная 1-2.</i> <i>Интернет-ресурсы 1-3.</i></p>	<p>выполнение тестов, обсуждение научных сообщений</p>
<p>Тема 4. Экстратерриториальное применение антикоррупционного законодательства</p>	<p>1. Особенности применения международных норм в отношении российских компаний.</p> <p>2. Закон США «О борьбе с практикой коррупции за рубежом» (1977).</p> <p>3. Закон Великобритании «О взяточничестве» (2010)</p> <p>4. Антикоррупционное законодательство Франции.</p> <p>5. Роль антикоррупционного законодательства Великобритании и США в глобальной антикоррупционной системе</p> <p><i>Рекомендуемые источники:</i> <i>Основная 1-2.</i> <i>Дополнительная 1-2.</i> <i>Интернет-ресурсы 1-3.</i></p>	<p>Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений</p>
<p>Тема 5. Антикоррупционные комплаенс программы</p>	<p>1. Специфика обнаружения и предупреждения коррупционных действий в компании.</p> <p>2. Культура нулевой толерантности к коррупции: факторы, условия, эффективность.</p> <p>3. Анализ первопричин коррупционных деяний.</p> <p>4. Культура антикоррупционного комплаенса.</p> <p>5. Политики и процедуры антикоррупционного комплаенса.</p> <p>6. Оценка коррупционных рисков.</p> <p><i>Рекомендуемые источники:</i> <i>Основная 1-2.</i> <i>Дополнительная 1-2.</i> <i>Интернет-ресурсы 1-3.</i></p>	<p>Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений</p>
<p>Тема 6. Предупреждение коррупционной активности в компании</p>	<p>1. Тренинг и взаимодействие внутри компании при реализации функции антикоррупционного комплаенса.</p> <p>2. Дача (получение) взяток работниками компании: факторы, последствия, превентивные меры.</p> <p>3. Архитектура корпоративной культуры.</p> <p>4. Контроль финансовых операций компании.</p> <p><i>Рекомендуемые источники:</i> <i>Основная 1-2.</i> <i>Дополнительная 1-2.</i> <i>Интернет-ресурсы 1-3.</i></p>	<p>Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений</p>

Тема 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. <i>Рекомендуемые источники:</i> <i>Основная 1-2.</i> <i>Дополнительная 1-2.</i> <i>Интернет-ресурсы 1-3.</i>	Опрос, диспут, кейс-анализ, решение задач, выполнение тестов, обсуждение научных сообщений
---	--	--

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

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

Таблица 5

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
1	2	3
Тема 1. Понятие, место и роль антикоррупционного комплаенса в системе антикоррупционных 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.
Тема 2. Роль антикоррупционного комплаенса в обеспечении экономической безопасности 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.

Тема 3. Антикоррупционное законодательство	1. 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.
Тема 4. Экстратерриториально е применение антикоррупционного законодательства	1. UK Bribery Act. 2. FCPA. 3. FATCA 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.
Тема 5. Антикоррупционные комплаенс программы	1. Процедуры и методология оценки коррупционных рисков. 2. Особенности внедрения комплаенс культуры 3. Правила поведения в компании (Code of Conduct) 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.
Тема 6. 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.

Тема 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 текущему контролю (согласно таблице 3)

Контроль самостоятельной работы предполагает выполнение контрольных работ, проверку письменных заданий, обсуждение докладов и выступлений, персональное собеседование на индивидуальных консультациях.

Оценка знаний студентов осуществляется в баллах с учетом оценки работы в семестре (выполнение домашнего творческого задания, 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 модуле	40
2.	Зачет	60
	Итого:	100

Формы текущего контроля успеваемости и их балльная оценка

Формы текущего контроля	Количество баллов
Активная работа на семинарском занятии (в том числе блиц-опрос по теме)	15
Выполнение аудиторных самостоятельных работ	15
Выполнение домашнего творческого задания и его защита	10
Итого	40

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 Cooperation and Development Standard for Automatic Exchange of Financial Information in Tax Matters (Common Reporting Standard)).
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 исследований.
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.

Примеры тестовых заданий

1. Что из перечисленного помогает комплаенс-офицеру осуществлять комплаенс функцию в организации:
 - а) избежание конфликта интересов;
 - б) содействие психологическому спокойствию на рабочих местах;
 - в) обеспечение того, что каждый сотрудник чувствует персональную ответственность за соблюдение соответствующих правил и положений;

¹ <https://www.fraud-magazine.com/article.aspx?id=4294982094>

² https://www.unilever.com/Images/anti-bribery-corruption-questionnaire_tcm244-510634_en.pdf

- г) обеспечение того, что каждый сотрудник признает и принимает комплаенс программу компании?
2. Что из перечисленного относится к правильным утверждениям о комплаенсе:
- а) комплаенс-офицеру следует провести оценку рисков перед созданием политики и процедур риск-менеджмента;
 - б) во избежание путаницы комплаенс-офицер должен отчитываться перед отдельным лицом или компанией, будь то генеральный директор или комплаенс-комитет;
 - в) толерантное поведение сотрудника угрожает попытке компании создать «тон сверху», который способствует реализации функции комплаенс?
3. Что из перечисленного является наилучшей практикой для комплаенс-офицеров:
- а) убедиться в том, что политики предоставляются в различные подразделения и анализируются ими до их официального принятия;
 - б) делиться информацией о клиентах только с поставщиками, которые в прошлом не сталкивались с нарушением нормативных требований;
 - в) обучая сотрудников, нужно признавать, что у каждого своего собственное мнение о комплаенсе;
 - г) убедиться в том, что люди знают, куда они могут сообщить о нарушениях этики или нарушениях нормативных требований?
4. Какая теория лучше всего соответствует следующей цитате: «Партнер KPMG Скотт Лондон вспоминал, что думал: «Я действительно не должен этого делать», но он все равно сделал это»:
- а) психологическая аберрация или теория отклонений;
 - б) теория «затраты-выгоды / риск-вознаграждение»;
 - в) теория привилегий или уполномоченная теория;
 - г) недостаток теории самоконтроля?
5. В течение последних нескольких месяцев компания боролась с сотрудниками, регулярно нарушающими комплаенс правила. Какие действия должен предпринять комплаенс-офицер в ответ?
- а) выяснить, почему сотрудники чувствуют себя способными нарушать правила;
 - б) переписать кодекс этики компании, чтобы избежать будущих сбоев;
 - в) публиковать имя каждого сотрудника, который нарушил правила, наряду с их наказанием;

- г) сосредоточится на внедрении методов комплаенса с учетом теории OSDFA
6. В чем суть основной критики теории соответствия Quid Pro Quo?
- а) поскольку комплаенс является неотъемлемой частью управления компанией, сотрудники не должны чувствовать, что они имеют право на вознаграждение за комплаенс;
 - б) комплаенс-офицер может выявить не тех сотрудников, которые нуждающиеся в более строгом мониторинге соответствия;
 - в) иностранные офисы могут полагать, что определенные политики и процедуры к ним не относятся;
 - г) у сотрудников, возможно, уже выработались плохие привычки в части комплаенса, которые трудно сломать.
7. Что из нижеперечисленного является верным в отношении программы обучения по вопросам комплаенса?
- а) обучение должно проводиться внешним юристом или экспертом в данной области;
 - б) эксклюзивное использование веб-тренингов является распространенным и целесообразным;
 - в) сотрудники должны проходить обучение более одного раза;
 - г) учебные занятия должны быть достаточно продолжительными, чтобы сотрудники понимали всю серьезность передаваемой информации.
8. Какой тип ответственности не распространяется FCRA?
- а) расходы в связи с неспособностью осуществлять ведение бухгалтерского учета и отчетности и иметь внутренний контроль бухгалтерского учета и отчетности;
 - б) уголовная ответственность за умышленное подделывание бухгалтерской отчетности;
 - в) ответственность за коммерческий подкуп;
 - г) уголовная ответственность за подкуп государственного служащего США.
9. Какая из сторон, как правило, не подлежит ответственности согласно FCRA?
- а) иностранный филиал американской компании;
 - б) компания, имеющая ценные бумаги, зарегистрированные в США;
 - в) американский бизнесмен, который приобрел билеты на концерт для чиновника китайского правительства в надежде получить услугу;
 - г) человек, не имеющий какой-либо связи с США.

10. Каждая из следующих компаний должна обрабатывать конфиденциальную информацию о своих клиентах. Какие две из них должны иметь самую низкую толерантность к риску конфиденциальности?
- а) продуктовый магазин, который отслеживает каждую покупку, сделанную одним из его клиентов;
 - б) семейная медицина, которая ведет медицинские записи своих пациентов;
 - в) интернет-провайдер, который ведет учет всей интернет-активности своих клиентов;
 - г) агентство кредитной отчетности, которое ведет учет вашей финансовой деятельности и транзакций.
11. Что из перечисленного считается финансовым драйвером комплаенса?
- а) угроза репутационного вреда для организации;
 - б) угроза денежных штрафов за несоблюдение;
 - в) мировое соглашение, которое включает в себя учетные и сторонние аудиторские обязательства;
 - г) культура, которая повышает моральный дух сотрудников и помогает как в наборе, так и в удержании сотрудников.

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.

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

7.1. Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы

Перечень компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины, содержится в разделе 2.

7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков, характеризующих этапы формирования компетенций

Таблица 6

Наименование компетенции	Наименование индикаторов достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
Способность применять знания иностранно языка на уровне, достаточном для межличностного общения, учебной и профессиональной деятельности. (УК-3)	1. Использует иностранный язык в межличностном общении и профессиональной деятельности, выбирая соответствующие вербальные и невербальные средства коммуникации.	Знание: – основ современных коммуникативных технологий в иностранном языке в рамках научной и профессиональной деятельности.	1. Подготовьте вопросы к выступлению Вашего коллеги в рамках семинарского занятия по заранее обозначенной теме.
		Умение: – осуществлять коммуникации на иностранном языке на достаточном уровне	1. Подготовьте выступление с использованием презентационного материала в рамках

		качества с использованием современных технологий.	одной из тем дисциплины. В завершении своего выступления представьте для аудитории вопросы и задания по Вашему выступлению в количестве не менее пяти различной типологии (общие, специальные, альтернативные и др. вопросы, задания на единичный, множественный выбор и т.п.).
	2. Реализует на иностранном языке коммуникативные намерения устно и письменно, используя современные информационно-коммуникационные технологии.	Знание: – лексической базы по тематике антикоррупционного комплаенс.	1. Опишите ответственность компаний за несоблюдение законодательства ЕС о конкуренции (250-300 слов, на английском языке). 2. Дайте характеристику процедуре оценки контрагентов (due diligence) как инструменту комплаенс на английском языке. 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 препаратов и за это предоставляли

			финансовое вознаграждение (обозначалось как спонсорство), а также оплачивали отдых врачей (обозначая его как поездки за рубеж на конференции).
		Умение: – грамотно организовывать устную и письменную речь по проблемам антикоррупционного комплаенс на иностранном языке.	1. В чем Вы видите специфику и необходимость построения системы комплаенс-контроля в европейских компаниях? 2. Каковы особенности налогообложения иностранных счетов в США? 3. Как, по Вашему мнению изменилась реализация комплаенс-функции за последние 20-30 лет?
	3. Использует приемы публичной речи и делового и профессионального дискурса на иностранном языке.	Знание: – основ организации презентации результатов научных и прикладных исследований в области антикоррупционного комплаенс.	1. Подготовьте краткое выступление на английском языке о том, какими принципами должна руководствоваться компания согласно UK Bribery Act? 2. Подготовьте краткий доклад-презентацию о заложенных в Коммерческом кодексе Франции комплаенс процедурах

		<p>Умение:</p> <p>– грамотно и четко выстраивать презентацию исследований в области антикоррупционного комплаенс на иностранном языке.</p>	<p>1. Охарактеризуйте в небольшом выступлении (5 минут) на английском языке опыт Великобритании в построении системы комплаенс-контроля в компаниях.</p> <p>2. В чем Вы видите специфику комплаенс процедур в связи с практикой применения Закона США от 18 марта 2010 года «О налогообложении иностранных счетов»?</p>
	<p>4. Демонстрируете владение основами академической коммуникации и речевого этикета изучаемого иностранного языка</p>	<p>Знание:</p> <p>– делового и научного этикета иностранного языка, структурных и лексических основ написания научных статей.</p>	<p>1. Опишите на английском языке основные цели FATCA (200-250 слов).</p> <p>2. Опишите на английском языке, в чем Вы видите специфику и практику применения Закона США «О коррупционных практиках за рубежом».</p> <p>3. Опишите на английском языке какие комплаенс-процедуры необходимо провести банку при совершении международных банковских переводов?</p>

		<p>Умение:</p> <p>– проводить научные исследования и подготавливать научные статьи в области антикоррупционного комплаенс на иностранном языке с учетом норм речевого этикета.</p>	<p>1. В чем Вы видите особенности обмена информацией для налоговых целей согласно законодательству США?</p> <p>2. Европейская компания планирует заключить соглашение о сотрудничестве с российской компанией. На что следует обратить внимание европейской и российской компании, какие процедуры с позиции реализации принципов комплаенс-контроля следует провести?</p>
	<p>5. Грамотно и эффективно пользуется иноязычными источниками информации</p>	<p>Знание:</p> <p>– основ работы со специальной литературой на иностранном языке.</p>	<p>1. Опишите специфику Кодекса корпоративного управления Германии.</p> <p>2. Аргументируйте влияние Инструкции Казначейства США «О порядке передачи информации иностранными финансовыми институтами и удержанию налога в отношении некоторых платежей, совершенных иностранными финансовыми институтами и другими иностранными компаниями» на комплаенс процедуры компаний.</p>

		<p>Умение:</p> <p>– находить, изучать и проводить анализ литературы на иностранном языке, посвященной организации и осуществлению антикоррупционного комплаенс.</p>	<p>1. Какая минимальная сумма рассматривается как факт взятки согласно FCPA? Дайте ответ на вопрос, аргументируя позицию с использованием оригинального текста FCPA на английском языке</p>
	<p>6. Продуцирует на иностранном языке письменные и речевые произведения в соответствии с коммуникативной задачей</p>	<p>Знание:</p> <p>– основных грамматических форм, необходимых для полноценного изъяснения на иностранном языке в соответствии со стоящей коммуникативной задачей;</p> <p>– лексики по тематике антикоррупционного комплаенс.</p>	<p>1. Опишите последствия заключения контрактов и соглашений, нарушающих нормы действующего европейского законодательства о конкуренции? Подкрепите свой ответ (на английском языке) соответствующими нормами на английском языке. Используйте условные предложения всех типов.</p>
		<p>Умение:</p> <p>– использовать приемы трансферта рецептивной лексики в продуктивную лексику при использовании иностранного языка в коммуникативных задачах.</p>	<p>1. Опишите последствия заключения контрактов и соглашений, нарушающих нормы действующего европейского законодательства о конкуренции? Подкрепите свой ответ (на английском языке) соответствующими нормами на английском языке. Используйте условные предложения всех типов.</p>

Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности (УК-14)	1. Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, экстремизма, терроризма, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ним.	Знание: – законодательства Российской Федерации в области противодействия коррупции, международных акты в области противодействия коррупции, ратифицированные Российской Федерацией, политики и процедуры внутреннего контроля и комплаенса, методологию оценки коррупционных рисков.	1. Охарактеризуйте правовые основы противодействия коррупции в России. 2. Перечислите и охарактеризуйте международные стандарты в области противодействия коррупции.
		Умение: – применять законодательство при разработке антикоррупционных комплаенс программ.	1. Каковы основные разделы положения о конфликте интересов в организации? 2. В чем специфика разработки и имплементации кодекса этики и служебного поведения работников организации?
	2. Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны.	Знание: – духовно-нравственных ценностей российского общества по неприятию коррупции, таких как совесть, патриотизм, гражданственность, служение Отечеству и ответственность за его судьбу, высокие нравственные идеалы	1. Как правовая неграмотность граждан способствует проявлению коррупционных правонарушений? 2. Охарактеризуйте развитие антикоррупционной политики в постсоветский период.
		Умение:	1. Соотнесите понятия «мораль» и

		<p>- идентифицировать антикоррупционные ценности, являющиеся неотъемлемыми атрибутами социума в контексте исторического опыта страны</p>	<p>«нравственность», «достоинство» и «честь»; «долг» и «ответственность»; «совесть» и «альтруизм»; «законность» и «вера».</p> <p>2. Охарактеризуйте упомянутые выше понятия как средства противодействия коррупции.</p>
	3. Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом исторического опыта своей страны и человечества в целом.	<p>Знание:</p> <p>- конкретных ситуаций, показывающих неприятие коррупционного поведения властью и обществом в исторической ретроспективе, опыта совершенствования антикоррупционного законодательства</p>	<p>1. Охарактеризуйте кадровую и техническую подготовленность правоохранительных органов в качестве условия противодействия коррупции.</p> <p>2. Охарактеризуйте особенности исполнения обязанностей, запретов и ограничений государственными служащими и лицами, замещающими государственные должности</p>
		<p>Умение:</p> <p>- давать оценку конкретным проявлениям коррупционных правонарушений и преступлений с позиции действующего законодательства и его совершенствования</p>	<p>1. Охарактеризуйте предупреждение коррупции, формирование и проведение активной антикоррупционной политики как самостоятельную функцию государства.</p>
Способность самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать	1. Идентифицирует бизнес-процессы, наиболее подверженные риску, с учетом изменяющихся	<p>Знание:</p> <p>– нормативно-правовой базы, типовых методик расчета и анализа экономических</p>	<p>1. Опишите порядок выявления конфликта интересов, порядок и способы его</p>

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. (ПКП-1)	условий внешней среды в целях приоритетного финансирования мероприятий по управлению ими и адаптирует элементы системы риск-менеджмента к условиям функционирования организации, а также новым бизнес-процессам и направлениям.	показателей, современные методы поиска и получения информации; – методологии анализа индикаторов в различных сферах экономической безопасности; – инструментов и методов оценки внутренней и внешней среды; – требований международных стандартов в области риск-менеджмента.	урегулирования в организациях. 2. Что представляют собой правонарушения коррупционного характера и каковы основные виды таких правонарушений? 3. Перечислите и охарактеризуйте основные элементы антикоррупционной комплаенс-системы организации.
		Умение: – проводить мероприятия, оформлять и использовать данные, полученные в ходе их проведения; интерпретировать результаты для подготовки документов по управлению коррупционными рисками.	1. Опишите специфику мониторинга и контроля финансовых операций с контрагентами с позиции антикоррупционного комплаенса. 2. Каковы последствия утечки данных с позиции антикоррупционного комплаенса? 3. Каков механизм анализа и оценки коррупционных комплаенс-рисков компаний?
	2. Анализирует и применяет методики оценки управления рисками и реагирования на них.	Знание: – теории анализа и управления рисками; – инструментов и методов оценки внутренней и внешней среды; – требований международных стандартов в области риск-менеджмента; – методов анализа и оценки	1. Опишите механизм оценки контрагентов (due diligence) как инструмента комплаенса. 2. Охарактеризуйте особенности антикоррупционного комплаенса в связи с развитием искусственного интеллекта.

		коррупционных рисков.	
		Умение: – проводить анализ и оценку коррупционных рисков, мониторинг и контроль финансовых и иных операций с контрагентами.	1. В течение последних нескольких месяцев компания боролась с сотрудниками, регулярно нарушающими комплаенс правила. Опишите действия, которые должен предпринять комплаенс-офицер в указанном случае?
	3. Организовывает процесс управления рисками в организации с учетом отраслевых стандартов и иных нормативных документов.	Знание: – методов предупреждения коррупционной активности в деятельности компаний.	1. Перечислите и охарактеризуйте методы проведения антикоррупционных исследований.
		Умение: – методов предупреждения коррупционной активности в деятельности компаний.	1. Как осуществляется оценка эффективности программы антикоррупционного комплаенса компании? 2. Что помогает комплаенс-офицеру эффективно осуществлять комплаенс функцию в организации?

Примерный перечень контрольных 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.
7. 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.

7.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и навыков

Приказ от 23.03.2017 №0557/о «Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете» и приказы филиалов по данному вопросу.

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. <http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.
2. Декларация Организации Объединенных наций о борьбе с коррупцией и взяточничеством в международных коммерческих операциях, 16.12.1996.

[Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

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). [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

5. Национальный закон США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, 1977). [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

6. Закон США от 18 марта 2010 года «О налогообложении иностранных счетов» (Foreign Account Tax Compliance Act – FATCA). [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

7. Конституция Российской Федерации. [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

8. Арбитражно-процессуальный кодекс Российской Федерации. [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

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

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

11. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях. [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система.
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

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

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

14. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем». [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-
<http://base.consultant.ru/nbu/cgi/online>.

15. Федеральный закон Российской Федерации от 29.07.2009 № 98-ФЗ «О коммерческой тайне». [Электронный ресурс] // КонсультантПлюс: справ.-правовая система. <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 : электронный.

2. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руководство / В. А. Черепанова. — 5-е изд., испр. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 285 с. - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1221793> (дата обращения: 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; Финуниверситет. - 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). - Текст : электронный.*

*Издание предназначено прежде всего топ-менеджерам, особенно руководителям высшего уровня, а также экономистам, финансовым работникам, преподавателям, аспирантам, студентам экономических вузов и слушателям системы повышения квалификации в области экономических и юридических знаний, будет полезно всем, кто интересуется современным корпоративным учетом и менеджментом.

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

1. www.rbc.ru (сайт РосБизнесКонсалтинг)
2. www.consultant.ru (сайт КонсультантПлюс)

3. Электронные ресурсы БИК:

- Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) <http://elib.fa.ru/>
- Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
- Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» <http://biblioclub.ru/>
- Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znaniy.com>
- Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://urait.ru/>
- Электронно-библиотечная система издательства Проспект <http://ebs.prospekt.org/books>
- Справочно-образовательная система Актион 360 <https://action360.ru/>
- Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital <http://lib.alpinadigital.ru/>
- Электронная библиотека издательства «МИФ» («Манн, Иванов и Фербер») <https://fa.miflib.ru/auth/#/registration>
- Интернет-библиотека СМИ Public.Ru <https://public.ru/>
- Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников» <https://grebennikon.ru/>
- Научная электронная библиотека eLibrary.ru <http://elibrary.ru>
- Национальная электронная библиотека <http://нэб.рф/>
- Финансовая справочная система «Финансовый директор» <http://www.1fd.ru/>
- Ресурсы информационно-аналитического агентства по финансовым рынкам Cbonds.ru <https://cbonds.ru/>
- СПАРК <https://spark-interfax.ru/>
- STATISTA <https://www.statista.com/>
- Academic Reference <http://ar.cnki.net/ACADREF>
- Пакет баз данных компании EBSCO Publishing, крупнейшего агрегатора научных ресурсов ведущих издательств мира <http://search.ebscohost.com>
- Henry Stewart Talks: Библиотека Онлайн Лекций по Бизнесу и Маркетингу <https://hstalks.com/business/>

- Электронная коллекция книг издательства Springer: Springer eBooks
<http://link.springer.com/>
 - Электронные продукты издательства Elsevier
<http://www.sciencedirect.com>
 - Emerald: Management eJournal Portfolio <https://www.emerald.com/insight/>
 - JSTOR. Arts & Sciences I Collection <https://www.jstor.org/>
 - Библиотека электронных публикаций Организации экономического сотрудничества и развития OECD iLibrary <https://www.oecd-ilibrary.org/>
 - Видеотека учебных фильмов «Решение» (тематические коллекции «Менеджмент», «Маркетинг. Коммерция. Логистика», «Юриспруденция», «Управление персоналом», «Психология управления» <http://eduvideo.online/>
 - База данных научных журналов издательства Wiley
<https://onlinelibrary.wiley.com/>
 - 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

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 г. № 1040 (см. сайт Финансового Университета: на главной странице раздел «Наш университет»; далее «Единая правовая база Финуниверситета»), использовать методические рекомендации департамента.

11. 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:

1. Компьютерные программы общего назначения Windows, Microsoft Office
2. Антивирус Kaspersky

11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

№п/п	Название рекомендуемых технических и компьютерных средств обучения	Наименование разделов и тем
1	Правовая база данных «КонсультантПлюс»	Темы 1-7
2	Справочно-правовая система «Гарант»	Темы 1-7

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

Специализированные сайты и сервера

1. www.minfin.ru (сайт Министерства Финансов РФ)
2. www.fcinfo.ru (сайт ФК-НОВОСТИ)
3. www.interfax.ru (сайт Интерфакс)
4. www.kommersant.ru (сайт Коммерсантъ)
5. www.rbc.ru (сайт РосБизнесКонсалтинг)
6. www.vedomosti.ru (сайт Ведомости)
7. www.consultant.ru (сайт КонсультантПлюс)
8. www.economy.gov.ru (сайт Министерства экономического развития РФ)
9. www.nalog.ru (сайт Федеральной налоговой службы России)
10. www.cbr.ru (сайт Центрального банка РФ)
11. www.probpalata.gov.ru (сайт Федеральной пробирной палаты)

12. www.flb.ru (сайт Агентство федеральных расследований (Free Lance Burear))
13. www.arb.ru (сайт Ассоциации российских банков)
14. www.bankrot-fedresurs.ru (сайт ЕФРСБ - единый федеральный реестр сведений о банкротстве)
15. www.businessportal.pro (сайт Бизнес портал)

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

1. Компьютерные классы с набором лицензионного базового программного обеспечения для проведения практических занятий и выходом в глобальную сеть Internet;
2. Лекции с применением мультимедийных материалов, мультимедийная аудитория.

Методические рекомендации по обучению лиц с ограниченными возможностями здоровья

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.

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.