

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
**«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**
(Финансовый университет)
Кафедра «Анализ рисков и экономическая безопасность»

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

Рабочая программа дисциплины

Для студентов, обучающихся по направлению подготовки
38.03.01 «Экономика»

Профиль «Финансовая разведка»

Москва 2019

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве
Российской Федерации»
Кафедра «Анализ рисков и экономическая безопасность»**

СОГЛАСОВАНО
АО «КМПГ»
Партнер КМПГ
Е. В. Никитина
«18» декабря 2019 г.

УТВЕРЖДАЮ
Ректор

М.А. Эскиндаров

«25» декабря 2019 г.

Гребенкина С. А.

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

Рабочая программа дисциплины

Для студентов, обучающихся по направлению подготовки

38.03.01 «Экономика»

Профиль «Финансовая разведка»

*Рекомендовано Ученым советом Факультета анализа рисков и экономической
безопасности имени профессора В.К. Сенчагова (протокол № 21 от 18.12.2019)*

*Одобрено кафедрой «Анализ рисков и экономическая безопасность»
(протокол № 04 от 29.11.2019)*

Москва 2019

УДК 343.37(073)

ББК 67.518.1

Г-79

Гребенкина С. А. Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности. Рабочая программа дисциплины для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика», профиль «Финансовая разведка», М.: Финансовый университет при Правительстве РФ, 2019. – 38 с.

Рецензент: **Прасолов В.И.**, к.полит.н., доцент., заместитель заведующего кафедрой «Анализ рисков и экономическая безопасность», Федерального государственного образовательного бюджетного учреждения высшего образования «Финансовый университет при правительстве Российской Федерации»

Рабочая программа дисциплины «Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности» для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика», профиль «Финансовая разведка».

Рабочая программа учебной дисциплины содержит требования к результатам освоения дисциплины, программу, тематику практических и семинарских занятий и формы их проведения, формы самостоятельной работы, контрольные вопросы, систему оценивания и учебно-методическое обеспечение дисциплины.

УДК 343.37(073)

ББК 67.518.1

Учебное издание

Гребенкина С. А.

Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности. Для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика»

Профиль «Финансовая разведка»

Компьютерный набор, верстка: Волконский В.А.

Формат 60х90/16. Гарнитура *TimesNewRoman*.

Усл.п.л. 1,8 Изд. №–2019. Тираж ____ экз.

Заказ _____

Отпечатано в Финансовом университете

©С. А. Гребенкина, 2019
©Финансовый университет, 2019

СОДЕРЖАНИЕ

1. Наименование дисциплины	5
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы с указанием индикаторов их достижения, соотнесенных с планируемыми результатами обучения по дисциплине	5
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы	6
4. Объем дисциплины в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся.....	7
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий.....	8
5.1. Содержание дисциплины.....	8
5.2. Учебно-тематический план.....	9
5.3. Содержание практических и семинарских занятий	10
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	16
6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	16
6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю. Примерные темы выступлений, докладов, презентаций	18
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	25
7.1. Перечень компетенций.....	25
7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков	25
7.3 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и владений	33
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	33
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.....	35
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	35
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости).....	36
11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:.....	36
11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы.....	36
11.3. Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации: не предусмотрены	36
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	36

1. Наименование дисциплины

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

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

Дисциплина обеспечивает формирование следующих компетенций:

Профиль «Финансовая разведка»

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПКП-1	Способность разрабатывать и внедрять процедуры, нормы и правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ	1.Формирует график разработки правил внутреннего контроля	Знание: нормативно-правовой базы в сфере ПОД/ФТ, норм и правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ, требований к формированию правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. Умение: разрабатывать правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ, формировать график разработки правил внутреннего контроля
		2.Реализует программы по осуществлению внутреннего контроля, в том числе в целях ПОД/ФТ, в соответствии с требованиями нормативных правовых актов	Знание: основных требований к лицу, ответственному за реализацию внутреннего контроля; порядка осуществления внутреннего контроля, основных видов и инструментов внутреннего контроля. Умение: реализовывать правила внутреннего контроля в организации в целях ПОД/ФТ, программы управления рисками отмыкания преступных доходов и финансирования терроризма (ОД/ФТ) в организации
		3. Использует процедуры оценки рисков ОД/ФТ и реализации мер идентификации («знай своего клиента») при установлении деловых отношений с клиентами	Знание: процедуры оценки рисков ОД/ФТ, требований идентификации клиентов, прав и обязанностей организаций в рамках ПОД/ФТ, ответственности за неисполнение законодательства в сфере ПОД/ФТ

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
			Умение: выявлять в организации операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ, осуществлять контроль реализации в подразделениях организации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ
ПКП-3	Способность устанавливать признаки сомнительных операций и сделок в организации и документально фиксировать сведения о них	1. Применяет точный порядок действий при оценке соответствия операции (сделки) признакам операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки).	Знание: признаков подозрительных операций, перечня операций, подлежащих обязательному контролю, меры в рамках ПОД/ФТ, понятия и сущности коррупционных правонарушений. Умение: выявлять подозрительные операции, подлежащие обязательному контролю
		2. Устанавливает дополнительные признаки необычных операций (сделок), а также параметров их проведения	Знание: основных схем отмывания преступных доходов и финансирования терроризма, параметров проведения необычных операций Умение: выявлять дополнительные признаки необычных операций и параметров их проведения
		3. Анализирует финансово-экономическую информацию и подготавливает отчетные материалы о выявлении в организации операций (сделок), в том числе подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ	Знание: порядка уведомления уполномоченного органа, перечня отчетных материалов о выявлении операции, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ Умение: анализировать финансово-экономическую информацию, документировать операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности» является дисциплиной модуля профиля для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика», профиль «Финансовая разведка».

Для освоения дисциплины необходимо обладать знанием основных закономерностей развития современной экономической системы на микро и макроуровне, иметь интерес к получению профессиональных знаний в экономике, изучения и анализа социально-экономических проблем.

Дисциплина базируется на сумме знаний и приобретенных компетенциях, полученных в результате освоения следующих дисциплин: «Правовое регулирование экономической деятельности», «Экономический анализ», «Финансы», «Финансовые рынки», «Бухгалтерский учет и отчетность», «Экономическая политология».

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

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 8 зачетных единиц (288 часов). Вид промежуточной аттестации – экзамен/зачет, экзамен

Профиль «Финансовая разведка» Прием 2018г.

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	6 семестр (в часах)	7 семестр (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	8/288	144	144
Контактная работа-Аудиторные занятия	100	50	50
<i>Лекции</i>	32	16	16
<i>Семинарские занятия</i>	68	34	34
<i>Самостоятельная работа</i>	188	94	94
Вид текущего контроля	Реферат, курсовая работа по дисциплине (20 часов), контрольная работа	Реферат, курсовая работа по дисциплине (20 часов)	Контрольная работа
Вид промежуточной аттестации	Экзамен	Экзамен	Экзамен

Прием 2019, 2020г. г.

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	6 семестр (в часах)	7 семестр (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	8/288	144	144
Контактная работа-Аудиторные занятия	100	50	50
<i>Лекции</i>	32	16	16

<i>Семинарские занятия</i>	68	34	34
<i>Самостоятельная работа</i>	188	94	94
Вид текущего контроля	Реферат, контрольная работа	Реферат	Контрольная работа
Вид промежуточной аттестации	Зачет, Экзамен	Зачет	Экзамен

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

5.1. Содержание дисциплины

Тема 1. Организационно-правовые основы противодействия коррупции в России. Понятие коррупции в российском законодательстве: системообразующие элементы коррупции. Определение сущности и характерных черт коррупции как социально-правового явления. Виды злоупотреблений экономической направленности. Нормативно-правовая база противодействия коррупции. Основные направления противодействия коррупции. Организационная структура противодействия коррупции в РФ. Содержание и реализация Национальной стратегии противодействия коррупции и Национального плана по противодействию коррупции. Основные научные концепции к определению понятия коррупция. Система противодействия коррупции в Российской Федерации. Виды коррупционных преступлений и их юридическая характеристика.

Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России. Основные меры противодействия коррупции в РФ. Профилактика коррупции. Субъекты реализации функций по профилактике коррупционных правонарушений. Антикоррупционная экспертиза нормативно-правовых актов как форма противодействия коррупции. Сущность и содержание российской антикоррупционной политики. Антикоррупционная политика как самостоятельная функция государства. Правовые принципы антикоррупционной политики государства. Особенности российской антикоррупционной политики. Элементы антикоррупционной политики. Разовые и постоянные меры в антикоррупционной политике. Стадии разработки и внедрения антикоррупционной политики. Направления антикоррупционной политики. Партнерство государства и гражданского общества в борьбе с системностью коррупции в России. Проблемы эффективности антикоррупционной политики в современной России

Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции. Международные антикоррупционные соглашения. Конвенция ООН против коррупции. Конвенция Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию. Конвенция ОЭСР «О борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок». Закон США о коррупции за рубежом (FCPA). Закон Великобритании о борьбе

со взяточничеством (United Kingdom Bribery act). Группа государств по борьбе с коррупцией (ГРЕКО). Международное сотрудничество Российской Федерации в области противодействия коррупции.

Тема 4. Организация противодействия коррупции в развитых странах.

Положительный опыт противодействия коррупции: Сингапур, Италия, Гонконг и т.д. Система противодействия коррупции в развитых странах. Организационная структура. Полномочия субъектов по реализации противодействия коррупции. Взаимодействие с правоохранительными органами. Специальные органы по противодействию коррупции. Развитие нормативно-правовой базы в сфере противодействия коррупции. Виды ответственности за коррупционные правонарушения. Индекс восприятия коррупции.

Тема 5. Методы экономической оценки и документирования мошенничества

Понятие и виды мошенничества. Треугольник мошенничества. Факторы мошенничества. Основные схемы мошеннических операций. Выявление мошеннических операций. Меры минимизации. Оценка коррупционных рисков. "Карта коррупционных рисков организации". Выявление коррупционных рисков, связанных с человеческим фактором. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков. Выявление и урегулирование конфликта интересов. Положение о конфликте интересов. Внедрение стандартов поведения работников организации. Кодекс этики и служебного поведения работников организации. Проведение внутренних проверок (расследований) в организации. Взаимодействие с государственными органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции. Виды ответственности за коррупционные правонарушения, мошенничество и иные злоупотребления экономической направленности.

5.2. Учебно-тематический план

Профиль «Финансовая разведка»

Прием 2018, 2019 г. г.

№ п/п	Наименование темы Дисциплины	Трудоёмкость в часах						Формы текущего контроля успеваемо сти
		Всег о Часо в	Аудиторная работа			Занят ия в интер · Форм е	Самос тоятел ьная работа	
			Общ ая	Лекци и	Семи нары			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Тема 1. Организационно- правовые основы противодействия коррупции в России.	60	22	7	15	8	38	Опрос. Обсуждени е презентаци й, докладов

2.	Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России.	59	21	7	14	8	38	Опрос, обсуждени я
3.	Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции	57	19	6	13	8	38	Опрос, решение ситуационн ых задач
4.	Тема 4. Организация противодействия коррупции в развитых странах.	56	19	6	13	8	37	Опрос, дискуссия, решение ситуационн ых задач
5.	Тема 5. Методы экономической оценки и документирования мошенничества	56	19	6	13	8	37	Опрос, дискуссия, решение ситуационн ых задач
	В целом по дисциплине	288	100	32	68	40	188	Реферат, курсовая работа по дисциплин е (20 часов), контрольн ая работа/реф ерат, контрольн ая работа
	Итого в %					40 %		

5.3. Содержание практических и семинарских занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях	Формы проведения занятий
Тема 1. Организационно-правовые основы противодействия коррупции в России.	1. Коррупция как социально-экономическое явление 2. Развитие нормативно-правовой базы в сфере противодействия коррупции в РФ 3. Субъекты реализации функций в сфере противодействия коррупции 4. Причины развития коррупции в РФ 5. Национальная стратегия противодействия коррупции	Опрос. Обсуждение презентаций, докладов

	6. Национальный план противодействия коррупции. <i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-2</i>	
Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России.	1. Профилактика коррупции в РФ 2. Развитие системы противодействия коррупции в РФ 3. Субъекты реализации функций по профилактике коррупционных правонарушений. 4. Антикоррупционная экспертиза нормативно-правовых актов как форма противодействия коррупции. 5. Сущность и содержание российской антикоррупционной политики 6. Основные меры противодействия коррупции в РФ <i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-2</i>	Опрос, обсуждения
Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции	1. Международные антикоррупционные соглашения 2. Конвенция ООН против коррупции. 3. Конвенция Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию 4. Конвенция ОЭСР «О борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок» 5. Группа государств по борьбе с коррупцией (ГРЕКО). 6. Российской Федерации в области противодействия коррупции. <i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-2</i>	Опрос, решение ситуационных задач
Тема 4. Организация противодействия коррупции в развитых странах.	1. Система противодействия коррупции в развитых странах. Организационная структура. 2. Специальные органы по противодействию коррупции. 3. Развитие международной нормативно-правовой базы в сфере противодействия коррупции. 4. Виды ответственности за коррупционные правонарушения в развитых странах. 5. Индекс восприятия коррупции <i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-2</i>	Опрос, дискуссия, решение ситуационных задач

Тема 5. Методы экономической оценки и документирования мошенничества	1. Понятие и виды мошенничества. 2. Треугольник мошенничества. 3. Факторы мошенничества. 4. Основные схемы мошеннических операций. 5. Выявление мошеннических операций. 6. Меры минимизации. 7. Оценка коррупционных рисков. 8. "Карта коррупционных рисков организации". 9. Выявление и урегулирование конфликта интересов. <i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-2</i>	Опрос, дискуссия, решение ситуационных задач
--	--	--

Примерные ситуационные задания

1. Выделить индикаторы риска. Определить меры предотвращения.

Из отдела маркетинга сотруднику отдела выплат поступили пакеты документов для начисления мотивирующей части премии продавцам Индезит Интернешнл в сетях магазинов Х и Y в г. Саратове в четвертом квартале 2018 г.

Согласно данным документам компании Х должна была быть начислена единоразовая квартальная премия в размере 500 тыс. руб., тогда как компания Y получала премию такого же размера каждый месяц в течение четвертого квартала 2018 г. на общую сумму 1.5 млн. руб.

Сотрудником запрошено объяснение у администратора договора Сергея Сергеева. Он объяснил разницу тем, что во второй половине 2018 г. у компании Y наблюдалась отрицательная динамика роста продаж продукции Индезит, в связи с чем требуется дополнительная мотивация продавцов. По его словам компания Х показывала стабильный рост в течение последних двух лет и поэтому не требует дополнительного стимулирования продаж продукции марки.

Сотрудник решил связаться со своей родственницей, живущей в г. Саратове. Она сообщила, что в магазинах компании Y наблюдается плохое состояние торгового зала и представленных товаров, грубое обращение продавцов с покупателями. По словам родственницы, один из магазинов компании Y и вовсе закрылся в январе 2019 г.

На следующий день в столовой сотрудник услышал, как Сергей Сергеев рассказывает, что на прошлых выходных ездил к родственникам в г. Саратов.

2. Частная компания, имеющая деловые контакты с определенным бюджетным учреждением, предложила сотруднику этой организации, обладающему влиянием на процесс принятия решений, билеты на концерт всемирно известного исполнителя. Сотрудник принял приглашение и присутствовал на концерте вместе с представителями компании, однако

оплатил билеты из своих личных средств. Прокомментировать правомерность ситуации.

Примерные тестовые задания

1. Понятие коррупции охватывает злоупотребления:
 - А) Исключительно в сфере деятельных государственных и муниципальных должностных лиц (публичный сектор);
 - В) Исключительно в сфере деятельности лиц, выполняющих управленческие функции в коммерческой или иной организации (частный сектор);
 - С) В сфере деятельности лиц как публичного, так и частного сектора.
2. Федеральный закон «О противодействии коррупции» принят:
 - А) В 2005
 - В) В 2006
 - С) В 2007
 - Д) В 2008
3. Под термином «коррупция» понимается правонарушение в виде:
 - А) Только в виде получения взятки
 - В) Только в виде дачи взятки
 - С) В виде как дачи взятки, так и получения взятки
4. Под термином «коррупция» понимается незаконное использование физическим лицом своего положения в целях получения выгоды
 - А) Для себя или для третьих лиц
 - В) Только для себя
 - С) Только для себя и своих родственников
 - Д) Для связанных сторон
5. К коррупционным относятся действия, совершенные:
 - А) Физическими лицами только в интересах себя и других физических лиц;
 - В) Физическими лицами только в интересах юридических лиц;
 - С) Физическими лицами, как от своего имени, так и от имени юридического лица в личных интересах, интересах других физических и юридических лиц.
6. Выберите верное утверждение:
 - А) Противодействие коррупции в РФ осуществляют федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления, институты гражданского общества, организации и физические лица;
 - В) Противодействие коррупции в РФ осуществляют федеральные органы государственной власти, органы государственной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления, институты гражданского общества, организации и физические лица в пределах своих полномочий;
 - С) Противодействие коррупции в РФ осуществляют аудиторские организации, в пределах полномочий, предоставленных им внутренними регламентами аудиторских объединений.

7. В понятие «противодействие коррупции» деятельность по минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений:
- А) Включается,
 - В) Не включается
 - С) Включается только в части надзорных мероприятий
8. Являются ли институты гражданского общества участниками мероприятий по противодействию коррупции:
- А) Нет
 - В) Да
 - С) Да, но только в части проведения общественных мероприятий
9. В понятие «противодействие коррупции» деятельность по раскрытию и расследованию коррупционных правонарушений:
- А) Включается
 - В) Не включается
 - С) Включается только в части надзорных мероприятий
10. Входит ли в правовую основу противодействия коррупции Конституция Российской Федерации:
- А) Да
 - В) Нет
 - С) Входит в части положений о международных договорах России
11. Входят ли в правовую основу противодействия коррупции муниципальные правовые акты:
- А) Да
 - В) Нет
 - С) Входят в случаях, предусмотренных законодательством
12. Противодействие коррупции в Российской Федерации основывается, в том числе, на следующем принципе:
- А) Приоритет карательных мер к лицам, совершив нарушение
 - В) Сотрудничество государства и военных структур
 - С) Приоритетное применение мер по предупреждению коррупции
13. Какая из указанных ниже целей является целью международного сотрудничества:
- А) Выявление имущества, полученного в результате совершения коррупционных правонарушений или служащего средством их совершения
 - В) Признание, обеспечение и защита основных прав и свобод человека и гражданина
 - С) Комплексное использование мер по противодействию коррупции
14. Определение основных направлений государственной политики в области противодействия коррупции относится к компетенции:
- А) Федерального Собрания Российской Федерации
 - В) Правительства Российской Федерации
 - С) Президента Российской Федерации
 - Д) Федеральных органов государственной власти

15. Обеспечение разработки и принятия федеральных законов по вопросам противодействия коррупции относится к компетенции:
- А) Президента Российской Федерации
 - В) Федерального Собрания Российской Федерации
 - С) Правительства Российской Федерации
 - Д) Федеральных органов государственной власти
16. Распределение функции между федеральными органами исполнительной власти по вопросам противодействия коррупции относится к компетенции:
- А) Правительства Российской Федерации
 - В) Президента Российской Федерации
 - С) Федерального Собрания Российской Федерации
 - Д) Федеральных органов государственной власти
17. Координация деятельности органов внутренних дел Российской Федерации, органов федеральной службы безопасности, таможенных органов Российской Федерации и других правоохранительных органов по борьбе с коррупцией относится к компетенции:
- А) Президента Российской Федерации
 - В) Федерального Собрания Российской Федерации
 - С) Федерального Собрания Российской Федерации
 - Д) Генерального прокурора РФ и подчиненных ему прокуроров
 - Е) Счетной Палаты РФ
18. Какая из перечисленных ниже мер является профилактикой коррупции:
- А) Определение основных направлений государственной политики в области противодействия коррупции
 - В) Координации деятельности в области противодействия коррупции
 - С) Формирование в обществе нетерпимости к коррупционному поведению
19. Введение антикоррупционных стандартов является:
- А) Мерой по профилактике коррупции
 - В) Направлением деятельности государственных органов по повышению эффективности противодействия коррупции
 - С) Обязанностью государственных и муниципальных служащих
20. Введение антикоррупционных стандартов означает:
- А) Установление для соответствующей области деятельности единой системы запретов, ограничений и дозволений, обеспечивающих предупреждение коррупции в данной области
 - В) Установление максимального размера подарков госслужащему
 - С) Разработку норм внутрикорпоративного поведения госслужащих
21. Гражданин, претендующий на замещение должности государственной или муниципальной службы, включенной в перечень, установленный нормативными правовыми актами Российской Федерации обязан представлять представителю нанимателя (работодателю) сведения:

А) О своих доходах, имуществе и о доходах, имуществе супруги (супруга)
В) О своих доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера и о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруги (супруга)

С) О своих доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера и о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей

22. Использование сведений о доходах государственного или муниципального служащего для установления либо определения его платежеспособности

А) Допускается, в случаях установленных Налоговым Кодексом РФ

В) Допускается в случае если они не отнесены к сведениям, составляющим государственную тайну

С) Не допускается

23. Под конфликтом интересов на государственной или муниципальной службе в Законе о противодействии коррупции понимается:

А) Ситуация, при которой может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью чиновников и законными интересами государства

В) Ситуация, при которой безусловно возникает противоречие между личной заинтересованностью чиновника и правами и законными интересами общества или государства

С) Ситуация, при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью служащего и правами и законными интересами граждан, организаций, общества или государства

23. Непредставление гражданином при поступлении на государственную или муниципальную службу представителю нанимателя (работодателю) сведений о своих доходах является основанием для:

А) Передачи документов в суд

В) Отказа в приеме указанного гражданина на государственную или муниципальную службу

С) Вынесения предупреждения

Д) Наложения штрафа

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

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

Наименование разделов, тем, входящих в дисциплину	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы в неаудиторной самостоятельной работы
1	2	3
Тема 1. Организационно-правовые основы противодействия коррупции в России.	1. Понятие коррупции в российском законодательстве: системообразующие элементы коррупции. 2. Виды злоупотреблений экономической направленности. 3. Нормативно-правовая база противодействия коррупции. 4. Основные направления противодействия коррупции. 5. Организационная структура противодействия коррупции в РФ. 6. Основные научные концепции к определению понятия коррупция.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям.
Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России.	1. Профилактика коррупции. 2. Антикоррупционная политика как самостоятельная функция государства. 3. Правовые принципы антикоррупционной политики государства. 4. Особенности российской антикоррупционной политики. 5. Партнерство государства и гражданского общества в борьбе с системностью коррупции в России. 6. Проблемы эффективности антикоррупционной политики в современной России	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям.
Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции	1. Международные антикоррупционные соглашения. 2. Закон США о коррупции за рубежом (FCPA). 3. Закон Великобритании о борьбе	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям.

Наименование разделов, тем, входящих в дисциплину	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы в неаудиторной самостоятельной работы
1	2	3
	со взяточничеством (United Kingdom Bribery act). 4.Международное сотрудничество Российской Федерации в области противодействия коррупции.	
Тема 4. Организация противодействия коррупции в развитых странах.	1. Положительный опыт противодействия коррупции: Сингапур, Италия, Гонконг и т.д. 2. Система противодействия коррупции в развитых странах. 3. Полномочия субъектов по реализации противодействия коррупции. 4. Взаимодействие с правоохранительными органами.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям.
Тема 5. Методы экономической оценки и документирования мошенничества	1. Выявление мошеннических операций. 2. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков. 3. Положение о конфликте интересов. 4. Внедрение стандартов поведения работников организации. 5. Проведение внутренних проверок (расследований) в организации. 6. Взаимодействие с государственными органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции. 7. Виды ответственности за коррупционные правонарушения, мошенничество и иные злоупотребления экономической направленности.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка к интерактивным занятиям.
Темы 1-5	Изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы	Экзамен

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

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 внеаудиторных работ, аудиторных самостоятельных работ и домашних заданий, решение задач и участие в обсуждениях на практических занятиях и др.), оценки итоговых знаний и в соответствии с критериями Финансового университета реализуется следующим образом:

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

Формы текущего контроля успеваемости и их балльная оценка
Сумма баллов – 40

Критерий оценки	Баллы	Методика оценки
Посещение аудиторных занятий	10	Математический расчет $Оц = 10 : Кз \times Пз$ Где Оц – сумма баллов; Кз – количество аудиторных занятий по дисциплине; Пз – количество занятий, посещаемых студентом
Активность при проведении аудиторных занятий, в том числе подготовка информационных сообщений, докладов, презентаций в ходе семинаров	10	Доклад, презентация – 10 баллов Информационное сообщение – 5 баллов Участие в обсуждении – 3 балла Краткое выступление – 1 балл
Подготовка материалов и выступление на занятиях, студенческих научных конференциях, в печатных изданиях, в том числе и Университета	10	Научная статья в печатном СМИ – 5 баллов Научная статья в СМИ (ВАК) – 10 баллов Научная статья в изданиях Университета – 7 баллов Выступление на конференции – 7 баллов
Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя, выполнение реферата, контрольной работы	10	Выполнение реферата – до 10 баллов, выполнение контрольной работы – до 10 баллов

Примерные темы выступлений, докладов, презентаций

1. Понятие конфликта интересов на государственной гражданской службе.
2. Контроль контрагентов при совершении конкурсных процедур.
3. Прокурорский надзор за соблюдением антикоррупционного законодательства.
4. Организация системы противодействия коррупции на уровне государства.
5. Роль СМИ в сфере противодействия коррупции
6. Антикоррупционный комплаенс-контроль
7. Социально-экономические причины развития коррупции в РФ

8. Генезис понятия взятка
9. Вымогательство, получение и дача взятки как составы уголовно наказуемых деяний.
10. Коммерческий подкуп как состав уголовно наказуемого деяния.
11. Вопросы совершенствования противодействия коррупции.
12. Факторы коррупции в России и за рубежом.
13. Сравнительный анализ противодействия коррупции в России и за рубежом.
14. Антикоррупционная политика и ее реализация в бизнесе, организации.
15. Коррупционные риски организации и их минимизация.
16. Реализация стандартов антикоррупционного поведения работников организации.
17. Российский и западный подходы к пониманию корпоративного мошенничества.
18. Применение Международных стандартов аудита для противодействия корпоративному мошенничеству.
19. Типы и виды корпоративного мошенничества и его влияние на бизнес.
20. Наука о корпоративном мошенничестве (исследования корпоративного мошенничества Дональда Кресси, Холлингера и Кларка и др).
21. Методы выявления мошенничества.
22. Корпоративная программа комплаенс как инструмент обеспечения экономической безопасности компании.
23. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act, 2010) и его влияние на реализацию функции комплаенса.
24. Национальный закон США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, 1977) и его влияние на реализацию функции комплаенса.
25. Использование современных информационных технологий при выявлении и расследовании корпоративного мошенничества.

Примерные вопросы контрольной работы

1. Инструментарий исследования и измерения коррупции.
2. Международные рейтинги коррупции.
3. Типология коррупции.
4. Природа и современное состояние коррупции в России.
5. Формы российской коррупции.
6. Методы снижения коррупционного потенциала на государственной службе.
7. Специфика деловой и бытовой коррупции.
8. Влияние коррупции на различные сферы общественной активности: экономика, политика, социальная сфера и др.

9. Международное законодательство о противодействии коррупции.
10. Российское законодательство о противодействии коррупции.
11. Антикоррупционный анализ законодательства.
12. Возможности использования зарубежного антикоррупционного опыта в России.
13. Основные антикоррупционные меры 273-ФЗ.
14. Перспективы российской антикоррупционной политики.
15. Антикоррупционный потенциал бизнеса.
16. Инструменты гражданского общества по противодействию коррупции.
17. Российская специфика антикоррупционной деятельности гражданского общества
18. Возможности и ограничения реализации российской антикоррупционной политики.
19. Новое государственное управление (New Public Management) и этика государственной службы.
20. Административная этика и принцип прозрачности государственного управления.
21. Место административной этики в системе мер противодействия коррупции.
22. Преимущества и недостатки «силовых» антикоррупционных реформ.
23. Степень детализации деклараций интересов: преимущества и недостатки различных подходов.
24. Проблема открытости сведений, декларируемых должностными лицами.
25. Роль руководителя в этической инфраструктуре государственной службы.
26. Этические кодексы в государственном и частном секторе: общее и особенное.
27. Система этических кодексов отдельной страны
28. Система органов координаторов в сфере административной этики отдельной страны.
29. Использование провокаций для выявления коррупции: правовые и этические аспекты.
30. Роль средств массовой информации в этической инфраструктуре государственного управления.
31. Оценка эффективности антикоррупционных реформ: возможные подходы.

32. Влияние антикоррупционных реформ на уровень доверия граждан к органам государственной власти.

33. Методы обучения должностных лиц административной этике: обзор существующих практик и собственные предложения.

34. Влияние организационной культуры государственной службы на поведение чиновников.

35. Конституционный режим как основа для формулирования ценностей государственной службы в России.

36. Возможность и необходимость законодательства о служебных разоблачениях в России.

37. Декларирование интересов государственных гражданских служащих Российской Федерации.

38. Преимущества, недостатки и возможные меры регулирования работы по совместительству российских правоохранительных служащих.

39. Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению гражданских служащих и урегулированию конфликтов интересов: преимущества и недостатки предлагаемого порядка функционирования.

40. Виды ответственности за мошеннические правонарушения.

41. Генезис понятия мошенничества.

42. Экономические преступления: понятие и виды юридической ответственности

43. Меры противодействия корпоративному мошенничеству

44. Факторы корпоративного мошенничества

45. Информационное обеспечение расследования корпоративного мошенничества

Примерные темы реферата

1. Международная практика криминализации коррупционных правонарушений

2. Коррупция как дестабилизирующее явление

3. Международные рейтинги коррупции

4. Международное сотрудничество РФ в сфере противодействия коррупции

5. Современные методы борьбы с коррупцией

6. Природа и современное состояние коррупции в России.

7. Формы российской коррупции.

8. Методы снижения коррупционного потенциала на государственной службе.

9. Специфика деловой и бытовой коррупции.

10. Особенности проявления коррупции в различных сферах: экономика, политика, социальная сфера и др.

11. Российское законодательство о противодействии коррупции.
12. Возможности использования зарубежного антикоррупционного опыта в России.
13. Перспективы российской антикоррупционной политики.
14. Российская специфика антикоррупционной деятельности гражданского общества
15. Возможности и ограничения реализации российской антикоррупционной политики.
16. Эффективность проводимой антикоррупционной политики РФ
17. Административная этика и принцип прозрачности государственного управления.
18. Этические кодексы в государственном и частном секторе: общее и особенное.
19. Оценка эффективности антикоррупционных реформ: возможные подходы.
20. Влияние антикоррупционных реформ на уровень доверия граждан к органам государственной власти
21. Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению гражданских служащих и урегулированию конфликтов интересов: преимущества и недостатки предлагаемого порядка функционирования.
22. Проблемы урегулирования конфликта интересов на государственной и муниципальной службе
23. Антикоррупционная политика организации
24. Оценка коррупционных рисков. «Карта коррупционных рисков» организации.
25. Истоки развития антикоррупционного законодательства
26. Роль средств массовой информации в борьбе с коррупцией
27. Общественные организации по противодействию коррупции
28. Особенности психологии коррупционеров
29. Состав и виды коррупционных правонарушений
30. Кадровая политика и профилактика коррупционных правонарушений
31. Особенности проведения финансовых расследований
32. Подходы к пониманию корпоративного мошенничества
33. Экономические преступления: понятие, виды ответственности
34. Факторы, способствующие развитию корпоративного мошенничества
35. Наиболее распространенные схемы мошенничества

Примерные темы курсовой работы

1. Правовые основы противодействия коррупции в России.
2. Планирование деятельности в сфере противодействия коррупции.
3. Система государственных органов, осуществляющих противодействие

коррупции.

4. Субъекты антикоррупционной политики.
5. Граждане как субъекты антикоррупционной политики.
6. Организация представления сведений о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера.
7. Сущность, цели, задачи и понятие конфликта интересов.
8. Основные принципы управления конфликтом интересов.
9. Порядок выявления конфликта интересов; порядок и способы его урегулирования.
10. Организационные основы анализа представляемых сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера.
11. Антикоррупционная экспертиза нормативно-правовых актов.
12. Пропаганда антикоррупционных стандартов.
13. Антикоррупционная политика организации
14. Основные принципы противодействия коррупции в организации
15. Реализация в деятельности организации принципа соответствия политики организации действующему законодательству и общепринятым нормам.
16. Реализация в деятельности организации принципа личного примера руководства.
17. Реализация в деятельности организации принципа вовлеченности работников.
18. Реализация в деятельности организации принципа эффективности антикоррупционных процедур.
19. Реализация в деятельности организации принципа постоянного контроля и регулярного мониторинга.
20. Информирование работников об антикоррупционной политике
21. Реализация предусмотренных политикой антикоррупционных мер
22. Анализ применения антикоррупционной политики
23. Обязанности работников организации в связи с предупреждением и противодействием коррупции.
24. Антикоррупционные мероприятия и порядок их выполнения
25. "Карта коррупционных рисков организации".
26. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков.
27. Выявление и урегулирование конфликта интересов
28. Принципы работы по управлению конфликтом интересов в организации.
29. Обязанности работников в связи с раскрытием и урегулированием конфликта интересов
30. Внедрение стандартов поведения работников организации.
31. Кодекс этики и служебного поведения работников организации.
32. Общие ценности, принципы и правила служебного поведения работников организации.
33. Консультирование и обучение работников организации.
34. Меры по предупреждению коррупции при взаимодействии с

организациями-контрагентами и в зависимых организациях.

35. Сотрудничество с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции.

36. Противодействие корпоративному мошенничеству

37. Совершенствование проведения финансовых расследований

38. Сравнительный анализ зарубежного и отечественного права в сфере противодействия экономическим преступлениям

39. Совершенствование проверки контрагентов

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

7.1. Перечень компетенций

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

Профиль «Финансовая разведка»

Компетенция	Типовые задания
ПКП-1 Способность разрабатывать и внедрять процедуры. Нормы и правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ	1. Формирует график разработки правил внутреннего контроля Задание 1. Охарактеризуйте основные меры выявления и предупреждения правонарушений в сфере экономики Задание 2. Раскройте понятия внутренний контроль, внутренний аудит. Задание 3. Разработайте правила внутреннего контроля для моделируемой организации. Задание 4. Определите ответственных лиц за реализацию правил внутреннего контроля Вопрос 1. Что такое внутренний контроль? Вопрос 2. Какие виды внутреннего контроля существуют? Вопрос 3. Какие требования предъявляются к разработке правил внутреннего контроля? 2. Реализует программы по осуществлению внутреннего контроля, в том числе в целях ПОД/ФТ, в соответствии с требованиями нормативных правовых актов Задание 1. Автотехцентр «Магистраль» производит все виды ремонтных и профилактических работ по автомобилям японского, корейского и немецкого производства. Для обеспечения качественного оказания услуг руководство автотехцентра постоянно поддерживает достаточное количество запасных частей и принадлежностей на внутреннем складе на территории автотехцентра. Стоимость этих запчастей достаточно высока, поэтому хищения со склада могут привести к значительным убыткам для компании. Директором организации был обнаружен товар, хранящийся в несанкционированном месте склада и явно

	предназначенный к выносу. Количество сотрудников автотехцентра, имеющих доступ на территорию склада – 15 человек. Территория автотехцентра оборудована системой видеонаблюдения, но качество получаемого изображения и маленький срок хранения видеоархива не позволяет использовать данные системы видеонаблюдения для проведения расследования. Объект оборудован системой контроля и управления доступом по отпечаткам пальцев. Задача: описать основные этапы проведения расследования описанного случая подготовки хищения. Задание 2. «Интернэшнл Лимитед» (далее «Компания») является крупной международной компанией, которая занимается проектированием, строительством и управлением проектами. Компания владеет диверсифицированным портфелем проектов, который включает в себя различные проекты для множества индустрий, включая энергетику, транспорт, связь, горнодобывающую промышленность, нефть и газ, а также для государственных органов различных стран. В настоящее время Компания реализует свои проекты в России. Акционерам Компании стало известно о ряде возможных нарушений, допущенных бывшим генеральным директором представительства Компании Петровой И.А. С целью проверки данной информации акционеры Компании хотят провести внутреннее расследование с привлечением независимых консультантов. Вам предложено. Задание: разработать программу проведения внутреннего расследования – сформулируйте перечень мероприятий, необходимых для проверки выявленных вами признаков потенциально мошеннических действий. Задание 3. Разработать антикоррупционную политику моделируемого предприятия с учетом специфики деятельности Задание 4. Разработать кодекс этики и служебного предприятия моделируемого предприятия с учетом специфики деятельности Вопрос 1. Раскройте понятие конфликт интересов. Вопрос 2. К преступлениям должностных лиц, нарушающих установленные Конституцией и федеральными законами гарантии осуществления экономической, в том числе предпринимательской деятельности относятся: а) злоупотребление должностными полномочиями, превышение должностных полномочий; б) незаконное предпринимательство, незаконная банковская деятельность; в) воспрепятствование законной предпринимательской деятельности или иной деятельности, регистрация незаконных сделок с землей Вопрос 3. Какой порядок урегулирования конфликта интересов? 3. Использует процедуры оценки рисков ОД/ФТ и реализации мер идентификации («знай своего клиента») при установлении деловых отношений с клиентами Задание 1. Оцените риски ОД/ФТ на примере моделируемого ХС Задание 2. Разработать макет договора на осуществление поставки товара с включением стандартной антикоррупционной оговорки. Задание 3. Разработать индикаторы коррупционных правонарушений при заключении договор с контрагентами для моделируемой или выбранной организации
--	---

	Задание 4. Охарактеризуйте основные коррупционные риски при заключении договора на осуществление ремонтно-строительных работ. Составьте карту возможных коррупционных рисков. Вопрос 1. Классический треугольник мошенничества включает: а) Стимул/Давление б) Возможность в) Опыт г) Оправдание д) верны а), в), г) е) верны а), б), г) ж) верны б), в), г) з) верны а), б) Вопрос 2. Хищение представляет собой деяние в форме: а) бездействия; б) действия или бездействия; в) действия. Вопрос 3. Какие наиболее уязвимые зоны риска ОД/ФТ в РФ?
<u>ПКП-3</u> Способность устанавливать признаки сомнительных операций и сделок в организации и документально фиксировать сведения о них	1. Применяет точный порядок действий при оценке соответствия операции (сделки) признакам операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер сделки. Задание 1. Опишите порядок действий сотрудника в случае выявления подозрительных операций или осуществления операций, подлежащих обязательному контролю. Задание 2. Частная компания, имеющая деловые контакты с определенным бюджетным учреждением, предложила сотруднику этой организации, обладающему влиянием на процесс принятия решений, билеты на концерт всемирно известного исполнителя. Сотрудник принял приглашение и присутствовал на концерте вместе с представителями компании, однако оплатил билеты из своих личных средств. Прокомментировать правомерность ситуации Задание 3. Начальник отдела материально-технического обеспечения муниципального органа исполнительной власти Петров И.М. решает вопрос об определении подрядчика для осуществления ремонтно-строительных работ в органе. Среди организаций, участвующих в конкурсе на заключение государственного контракта по выполнению данных работ, участвует фирма «Строй», руководительница которой является двоюродная сестра служащего. Прокомментировать правомерность. Задание 4. Охарактеризуйте модельные случаи возникновения личной заинтересованности должностного лица, осуществляющего контрольнонадзорные полномочия в сфере предпринимательской деятельности, которые влияют или могут повлиять на объективное исполнение им своих обязанностей. Вопрос 1. Типичные виды мошенничества со стороны наемных работников а) Сговор с клиентами или с поставщиками б) Подделка или фальсификация документов в) Незаконное списание имущества г) все варианты верны Вопрос 2. Какие из перечисленных ситуаций являются риском внутреннего мошенничества? Обведите все правильные ответы а) Секретарь организации допустила опечатку в договоре. б) Главный бухгалтер предоставил недостоверную информацию в

	налоговые органы. с) Сотрудник организации списал компьютер с целью его присвоения. д) Директор объявил выговор сотруднику за некачественное выполнение задания. е) Организации предложили приобрести компьютеры по очевидно завышенной цене Вопрос 3. Какие операции подлежат обязательному внутреннему контролю согласно ФЗ 115? 2. Устанавливает дополнительные признаки необычных операций (сделок), а также параметров их проведения Задание 1. Федорова, являясь начальником отдела кадров муниципального предприятия, трижды за вознаграждение выдавала фиктивные документы, подтверждающие стаж работы Казеевой, Тарасовой, Самохатовой, которые незаконно получали по этим документам пенсию. Как надлежит квалифицировать действия Федоровой? Задание 2. Частная компания, имеющая деловые контакты с определенным бюджетным учреждением, предложила сотруднику этой организации, обладающему влиянием на процесс принятия решений, билеты на концерт всемирно известного исполнителя. Сотрудник принял приглашение и присутствовал на концерте вместе с представителями компании, однако оплатил билеты из своих личных средств. Прокомментировать правомерность ситуации. Задание 3. Заведующая муниципальным детским садом Прошина, пользуясь тем, что количество мест в детском саду ограничено и родители за год и более записывают детей на очередь для приема в детский сад, предлагала родителям заплатить ей деньги, чтобы дети были приняты в детский сад вне очереди. Прокурор дал указание о прекращении уголовного дела, так как, по его мнению, Прошина не является должностным лицом — ее должность не включена в реестр муниципальных должностей. Соответствует ли закону позиция прокурора? Задание 4. На представленном примере определите индикативные показатели фиктивной отчетности. Вопрос 1. Мошенничество – это а) открытое хищение чужого имущества б) хищение чужого имущества или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием в) хищение чужого имущества, вверенного виновному г) требование передачи чужого имущества или права на имущество или совершения других действий имущественного характера под угрозой применения насилия либо уничтожения или повреждения чужого имущества Вопрос 2. Перечислите признаки необычных операций (сделок). Вопрос 3. Преступления в сфере экономики – это а) преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях б) преступления против общественной безопасности в) преступления против собственности г) преступления в сфере экономической деятельности д) преступления против порядка управления.
--	---

	3. Анализирует финансово-экономическую информацию и подготавливает отчетные материалы о выявлении в организации операций (сделок), в том числе подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ Задание 1. Володина, работая начальником учебного управления одного из государственных вузов, за вознаграждение в размере 35 тыс. р. передала Куницыну, закончившему всего лишь три из пяти курсов вуза два года тому назад, диплом о высшем образовании, выписанный на его имя. Подписи должностных лиц в дипломе были подлинными. Следствием установлено, что в обязанности Володиной входил учет и контроль расходования бланков дипломов, а также контроль за правильностью заполнения дипломов. Как надлежит квалифицировать действия Володиной? Задание 2. Федорова, являясь начальником отдела кадров муниципального предприятия, трижды за вознаграждение выдавала фиктивные документы, подтверждающие стаж работы Казеевой, Тарасовой, Самохватовой, которые незаконно получали по этим документам пенсию. Как надлежит квалифицировать действия Федоровой? Задание 3. «Интернэшнл Лимитед» (далее «Компания») является крупной международной компанией, которая занимается проектированием, строительством и управлением проектами. Компания владеет диверсифицированным портфелем проектов, который включает в себя различные проекты для множества индустрий, включая энергетику, транспорт, связь, горнодобывающую промышленность, нефть и газ, а также для государственных органов различных стран. В настоящее время Компания реализует свои проекты в России. Акционерам Компании стало известно о ряде возможных нарушений, допущенных бывшим генеральным директором представительства Компании Петровой И.А. С целью проверки данной информации акционеры Компании хотят провести внутреннее расследование с привлечением независимых консультантов. Вам предложено. Задание: разработать программу проведения внутреннего расследования – сформулируйте перечень мероприятий, необходимых для проверки выявленных вами признаков потенциально мошеннических действий. Вопрос 1. Какие из данных правонарушений являются коррупционными: А) злоупотребление служебным положением Б) дача взятки, получение взятки, посредничество во взяточничестве В) злоупотребление полномочиями Г) коммерческий подкуп Д) все выше указанные Вопрос 2. Расследование преступления в сфере экономики осуществляется с помощью: а) частной методики расследования б) индивидуальной методики расследования в) следственной методики расследования Вопрос 3. Среди факторов мошенничества можно отметить: а) Недостатки в системе внутреннего контроля б) Использование откатов в) Использование подставных поставщиков или посредников
--	---

Примерный перечень вопросов к зачету

1. Подходы к понятию коррупция
2. Понятие коррупции в российском законодательстве
3. Виды коррупционных правонарушений

4. Субъекты противодействия коррупции в РФ.
5. Понятие и виды корпоративного мошенничества
6. Система противодействия коррупции в Российской Федерации.
7. Ответственность за коррупционные правонарушения
8. Меры противодействия коррупции.
9. Профилактика как приоритетное направление противодействия коррупции.
10. Понятие и основные элементы антикоррупционной политики
11. Исторические особенности развития коррупции в РФ.
12. Международное сотрудничество РФ в области противодействия коррупции.
13. Примеры положительного опыта противодействия коррупции развитых стран
14. Треугольник мошенничества.
15. Расследование мошеннических схем в организации.
16. Меры противодействия корпоративному мошенничеству.
17. Конфликт интересов: понятие и порядок урегулирования.
18. Кодекс этики и служебного поведения.
19. Ответственность за мошенничество в организации.
20. Риски мошенничества контрагентов
21. Национальная стратегия противодействия коррупции РФ.
22. Роль институтов гражданского общества в противодействии коррупции.
23. Взаимодействие государственных органов, гражданского общества, организаций в сфере противодействия коррупции.
24. Совершенствование работы подразделений кадровых служб федеральных органов исполнительной власти и иных государственных органов по профилактике коррупционных и других правонарушений.
25. Ограничения, запреты и обязанности, установленные законодательными актами Российской Федерации, в целях предупреждения коррупции, на лиц, замещающих государственные должности Российской Федерации.
26. Национальный план противодействия коррупции.
27. Роль федеральных органов государственной власти в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.
28. Роль органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц Российской Федерации в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.
29. Основные подходы к пониманию корпоративного мошенничества.
30. Положение о конфликте интересов.
31. Реализация в деятельности организации принципа ответственности и
32. неотвратимости наказания.
33. Реализация в деятельности организации принципа открытости бизнеса
34. Оценка коррупционных рисков

Примерный перечень вопросов к экзамену

1. Коррупция как социально-экономическое явление.
2. Классификация злоупотреблений экономической направленности.
3. Генезис российского законодательства в сфере противодействия коррупции. Организационно-функциональная структура противодействия коррупции в РФ.
4. Национальная система противодействия коррупции в Российской Федерации. Основные виды коррупционных преступлений
5. Виды юридической ответственности за коррупционные правонарушения
6. Коррупционный проступок и преступление
7. Основные направления противодействия коррупции в РФ.
8. Значимость профилактических мероприятий коррупции.
9. Субъекты противодействия коррупционным правонарушениям.
10. Понятие, структура и значимость антикоррупционной политики
11. Специфика развития коррупции в РФ.
12. Международное сотрудничество в области противодействия коррупции.
13. Участие Российской Федерации в международных соглашениях в области противодействия коррупции.
14. Опыт противодействия коррупции развитых стран
15. Международный рейтинг восприятия коррупции.
16. Сущность, факторы и виды мошенничества.
17. Факторы, способствующие развитию мошенничества в организации. Треугольник мошенничества.
18. Особенности и способы выявления мошеннических операций.
19. Меры противодействия корпоративному мошенничеству.
20. Понятие, виды и оценка коррупционных рисков.
21. Порядок выявления и урегулирования конфликта интересов.
22. Стандарты поведения работников организации.
23. Специфика проведения внутренних проверок (расследований) в организации. Виды юридической ответственности за мошенничество и иные злоупотребления экономической направленности.
24. Основные направления реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.
25. Обеспечение участия институтов гражданского общества в противодействии коррупции.
26. Взаимодействие федеральных органов государственной власти, иных государственных органов, органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления по противодействию коррупции.
27. Система правового просвещения населения.
28. Модернизация гражданского законодательства.

29. Перспективы развития правовой основы противодействия коррупции.
30. Роль морали и этики в противодействии коррупции.
31. Деятельность комиссий по соблюдению требований к служебному поведению государственных служащих Российской Федерации и урегулированию конфликта интересов.
32. Совершенствование работы подразделений кадровых служб федеральных органов исполнительной власти и иных государственных органов по профилактике коррупционных и других правонарушений.
33. Ограничения, запреты и обязанности, установленные законодательными актами Российской Федерации, в целях предупреждения коррупции, на лиц, замещающих государственные должности Российской Федерации.
34. Национальный план противодействия коррупции.
35. Роль федеральных органов государственной власти в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.
36. Роль органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц Российской Федерации в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.
37. Законодательная инициатива и принятие законодательных (нормативных правовых) актов Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных правовых актов по вопросам противодействия коррупции.
38. Участие средств массовой информации в широком и объективном освещении положения дел в области противодействия коррупции.
39. Роль политических партий, общественных объединений и других институтов гражданского общества в мероприятиях по противодействию коррупции.
40. Внутренний аудит в системе корпоративного управления хозяйствующего субъекта.

Пример экзаменационного билета

1.	Субъекты противодействия коррупционным правонарушениям	(20) баллов
2.	Роль органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц Российской Федерации в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции	(20) баллов
3.	Частная компания, имеющая деловые контакты с определенным бюджетным учреждением, предложила сотруднику этой организации, обладающему влиянием на процесс принятия решений, билеты на концерт всемирно известного исполнителя. Сотрудник принял приглашение и присутствовал на концерте вместе с представителями компании, однако оплатил билеты из своих личных средств. Прокомментировать правомерность ситуации	(20) баллов

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

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. Конституция Российской Федерации (принята на всенародном голосовании 12 декабря 1993 г.) // Рос. газ. 1993. № 237. 25 дек. «Консультант Плюс».
2. Федеральный закон «Об аудиторской деятельности» [Электронный ресурс]: федеральн. закон от 30.12.2008 № 307-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»
3. Федеральный закон «О противодействии коррупции» [Электронный ресурс]: федеральн. закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»
4. Уголовный кодекс Российской Федерации [Электронный ресурс]: Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»
5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях [Электронный ресурс]: Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»
6. Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации «О судебной практике по делам о взяточничестве и об иных коррупционных преступлениях» [Электронный ресурс]: Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 09.07.2013 № 24 // Справочная система «Гарант»
7. Письмо Минтруда России «О проведении оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций» [Электронный ресурс]: Письмо Минтруда России от 22.07.2013 № 18-0/10/2-4077 // Справочная система «Гарант»

Основная литература

1. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики: учебник для бакалавров / В.И.Авдийский [и др.]; под общ. ред., Ю.В.Трунцевского. -

Москва: Юрайт, 2019. - 272 с. – ЭБС Юрайт. - URL: <https://www.biblio-online.ru/bcode/425901> (дата обращения: 23.12.2019). - Текст : электронный.

2. Авдийский, В.И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства: учебное пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский; Финуниверситет. - Москва: ИНФРА-М, 2017, 2018. - 538 с. - Текст : непосредственный. - То же. – 2019. - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <http://znanium.com/catalog/product/1010223> (дата обращения: 23.12.2019). - Текст : электронный.

3. Дадалко, В.А. Обеспечение противодействия коррупции. Курс лекций в структурно-логических схемах / В.А. Дадалко, С.Н.Кашурников, В.И. Прасолов. — Москва: НИЦ ИНФРА-М, 2016. — 423 с. — ЭБС ZNANIUM.com. -URL: <http://znanium.com/catalog/product/765509> (дата обращения: 23.12.2019). - 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. - ЭБС BOOK.ru. — URL: <https://book.ru/book/920691> (дата обращения: 23.12.2019). — Текст : электронный.

2. Кабашов, С.Ю. Урегулирование конфликта интересов и противодействие коррупции на гражданской и муниципальной службе: теория и практика: учебное пособие/ С.Ю.Кабашов. - Москва:НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 192 с. – ЭБС ZNANIUM.com. - URL:<http://znanium.com/catalog/product/490058> (дата обращения: 23.12.2019). . - Текст : электронный.

3. Кудашкин, А.В. Антикоррупционная экспертиза: теория и практика: научно-практическое пособие / А.В. Кудашкин. — Москва: Норма: Инфра-М, 2012. — 368 с. — ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <http://znanium.com/catalog/product/255471> (дата обращения: 23.12.2019). - Текст : электронный.

4. Гриб, В. Г. Противодействие коррупции: учебное пособие / В. Г. Гриб, Л. Е. Окс. - Москва: Московская финансово-промышленная академия, 2011. - 192 с. - (Университетская серия). - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <http://znanium.com/catalog/product/451295> (дата обращения: 23.12.2019). - Текст : электронный.

5. Гайдаенко Шер, Н. И. Формирование системы альтернативных механизмов разрешения споров: бесконфликтное общество как основа противодействия коррупции: научно-практическое пособие/ Н.И. Гайдаенко Шер. — Москва: ИНФРА-М, 2018. — 176 с. — ЭБС ZNANIUM.com. - URL:<http://znanium.com/catalog/product/937952> (дата обращения: 23.12.2019). -

Текст : электронный.

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

1. Периодические издания Университета в электронном виде.
http://library.fa.ru/res_mainres.asp?cat=efa
2. Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) <http://elib.fa.ru/>
(<http://library.fa.ru/files/elibfa.pdf>)
3. Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
4. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН»
<http://biblioclub.ru/>
5. Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znaniy.com>
6. «Деловая онлайн библиотека» издательства «Альпина Паблишер»
<http://lib.alpinadigital.ru/en/library>
7. Электронно-библиотечная система издательства «Лань»
<https://e.lanbook.com/>
8. Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ»
<https://www.biblio-online.ru/>
9. Научная электронная библиотека eLibrary.ru <http://elibrary.ru>
10. Сайт Комитета Государственной Думы по безопасности и противодействию коррупции <http://www.komitet2-16.km.duma.gov.ru/>
11. Сайт Главного управления экономической безопасности и противодействия коррупции <https://mvd.ru/>
12. Сайт Судебного департамента при Верховном Суде Российской Федерации
<http://www.cdep.ru/>
13. Сайт Генеральной прокуратуры Российской Федерации <http://genproc.gov.ru/>
14. Сайт Федеральной службы государственной статистики <http://www.gks.ru/>

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Студентам при подготовке следует использовать нормативные документы Финансового университета, а именно: Примерные методические рекомендации для студентов бакалавриата по освоению дисциплин образовательных программ высшего образования в соответствии с распоряжением Финуниверситета от 14.05.2014г.№256; Положения о реферате, эссе, контрольной работе, домашнем творческом задании студента по дисциплине (модулю), утвержденные приказом Финуниверситета от 01.04.2014г.№611/о(см.сайт Финансового Университета: на главной странице раздел «Наш университет»; далее «Единая правовая база Финуниверситета»; подраздел «Методическая работа»; «Распоряжения»/«Приказы

Финуниверситета»), использовать методические рекомендации кафедры.

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

11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Компьютерные программы общего назначения Windows, MicrosoftOffice
2. Антивирус ESETEndpointSecurity

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 1-5
2	Справочно-правовая система «Гарант»	Темы 1-5

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

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

Помещения для проведения лекций, семинарских занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы.

Образовательные технологии

В процессе изучения дисциплины «Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным злоупотреблениям экономической направленности» предполагается:

- Сопровождение курса лекций наглядной презентацией, включающей практические примеры, схемы, графики, табличный материал;
- Рассмотрение на семинарских занятиях интерактивных ситуационных задач по проблематике противодействия отмыванию денежных средств;
- Деловые игры;
- Разбор конкретных ситуаций, коллективное обсуждение при разработке мероприятий по финансовому мониторингу;
- Виртуальное общение в течение срока изучения курса в целях

обеспечения лекций и практических занятий необходимым материалом, и также контроля самостоятельной работы студентов.

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.

В соответствии с методическими рекомендациями Минобрнауки РФ (утв. 8 апреля 2014 г. НАК-44/05 вн) 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 материалов 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 в слух (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.