

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

Департамент экономической безопасности и управления рисками

Методология идентификации коррупционных рисков

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению подготовки
38.04.01 «Экономика»

Направленность программы магистратуры
«Финансовые расследования в организациях»

Москва 2021

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования**

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

Департамент экономической безопасности и управления рисками

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной и
методической работе
Е.А. Каменева
«29» июня 2021 г.

Коновалова О.В., Фешина С.С.

Методология идентификации коррупционных рисков

Рабочая программа дисциплины
для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика»
Направленность программы магистратуры
«Финансовые расследования в организациях»

*Одобрено Советом учебно-научного Департамента экономической
безопасности и управления рисками
(протокол от «26» мая 2021 г. № 08)*

*Рекомендовано Ученым советом Факультета экономики и бизнеса
(протокол от «22» июня 2021 г. № 10)*

Москва – 2021

**УДК 33С(073)
ББК 65.290+67.401**

К-64

Ф-47

Коновалова О.В., Фешина С.С.

Методология идентификации коррупционных рисков. Рабочая программа дисциплины для подготовки магистров, обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика», направленность программы магистратуры «Финансовые расследования в организациях». - М.: Финансовый университет при Правительстве РФ, Департамент экономической безопасности и управления рисками, 2021. - 30 с.

Рецензент: **Боташева Л.Х.** кандидат экономических наук, доцент, доцент Департамента экономической безопасности и управления рисками

Рабочая программа дисциплины «Методология идентификации коррупционных рисков». Для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика», Направленность программы магистратуры «Финансовые расследования в организациях».

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 и систему оценивания, учебно-методическое обеспечение дисциплины.

УДК 33С(073)

ББК 65.290+67.401

Коновалова О.В.

Фешина С.С.

Рабочая программа дисциплины

Методология идентификации коррупционных рисков. Для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика», направленность программы магистратуры «Финансовые расследования в организациях».

Компьютерный набор, верстка: Коновалова О.В.

Формат 60х90/16. Гарнитура *TimesNewRoman*.

Усл. п.л. 1,8. Изд. №– 2021. Тираж экз.

Заказ _____

Отпечатано в Финансовом университете

© О.В. Коновалова, 2021

© С.С. Фешина, 2021

© Финансовый университет, 2021

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	7
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
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.....	14
7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.....	17
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	24
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.....	26
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	28
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)	29
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	29

1. Наименование дисциплины

Дисциплина «Методология идентификации коррупционных рисков».

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

Дисциплина обеспечивает формирование следующих компетенций:

Наименование компетенции	Характеристика компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Перечень знаний и умений, соотнесенных с индикаторами достижения компетенции
ДКН-3	Способность выявлять и предотвращать риски коррупционных правонарушений, а также совершенствовать нормативную правовую базу по предотвращению рисков коррупционных правонарушений в организации	1. Разрабатывает соответствующие методические и нормативные документы в сфере антикоррупционной политики организации	Знание: современного законодательства РФ, международных, национальных и отраслевых актов, стандартов и лучших практик по предотвращению рисков коррупционных правонарушений в организации. Умение: разрабатывать методическую, нормативную документацию и вносить обоснованные изменения в части корпоративной антикоррупционной политики.
		2. Использует в деятельности методы выявления фактов коррупционных правонарушений	Знание: методов, методологии и лучших практик по идентификации рисков в части коррупционных преступлений и правонарушений. Умение: использовать методы сбора, обработки, анализа информации для выявления коррупционных рисков в соответствии с корпоративной нормативной базой.
		3. Идентифицирует и минимизирует коррупционные риски в деятельности организации	Знание: методов идентификации, оценки, управления коррупционными рисками и возможностей их применения в деятельности организации. Умение: анализировать и применять методики оценки и управления коррупционными рисками, прогнозировать развитие событий и их последствия с целью разработки мероприятий по их минимизации.

ДКН-4	Способность выявлять и проводить внутренние расследования мошенничества и коррупции в деятельности бюджетных учреждений	1. Оценивает факторы и риски коррупционного поведения в деятельности бюджетных учреждений, разрабатывает программы и проекты, содействующие его пресечению	<p>Знание: основ формирования системы контролируемых показателей по направлениям деятельности бюджетных учреждений, сопряженных с коррупционными рисками.</p> <p>Умение: использовать методологию анализа и управления рисками, разрабатывать политику, программы и проекты управления коррупционными рисками и методологию реагирования на коррупционные риски в бюджетных учреждениях.</p>
		2. Дает квалифицированные юридические заключения и консультации в конкретных видах деятельности бюджетных учреждений в сфере расследования мошенничества и коррупции	<p>Знание: нормативно-правовой базы и методологии организации внутренних расследований в бюджетных организациях, международного и отечественного законодательства в области организации противодействия коррупционным проявлениям.</p> <p>Умение: разрабатывать методическую и нормативную документацию, вносить в нее обоснованные изменения в целях обеспечения квалифицированного консультирования сотрудников бюджетного учреждения в сфере расследования мошенничества и коррупционных правонарушений.</p>
		3. Принимает решения и совершает юридические действия в точном соответствии с законом и на этой основе организует выявление, пресечение, раскрытие и расследование преступлений и иных правонарушений в деятельности бюджетных учреждений	<p>Знание: места, роли, функции и полномочий специально созданных подразделений и комиссий по выявлению, пресечению и расследованию мошеннических и коррупционных правонарушений в бюджетных организациях.</p> <p>Умение: разрабатывать программу по организации и проведению внутренних расследований коррупционных деяний в бюджетных учреждениях, реализовывать ее в точном соответствии с законом, а</p>

			также анализировать получаемые результаты.
--	--	--	--

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Методология идентификации коррупционных рисков» является дисциплиной по выбору обучающегося для направления подготовки 38.04.01 «Экономика», направленность программы магистратуры «Финансовые расследования в организациях».

Для освоения дисциплины необходимо обладать знанием основ функционирования рыночной экономики на микро- и макроуровне; нормативных правовых актов, регламентирующих противодействие коррупции, корпоративному мошенничеству и иным экономическим правонарушениям; конкретных количественных и качественных взаимосвязей экономических объектов и процессов, базовых принципов обеспечения экономической безопасности и антикоррупционной политики.

Дисциплина базируется на знаниях и умениях, полученных в результате изучения таких дисциплин «Управление рисками и внутренний контроль в организации», «Методы обеспечения экономической безопасности в организации».

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 1

Очная форма обучения

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	2 или 6 модуль (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	108	108
Аудиторные занятия – Контактная работа	50	50
Лекции	10	10
Семинарские занятия	40	40
Самостоятельная работа	58	58
Вид текущего контроля	Эссе	Эссе
Вид промежуточной аттестации	Зачет/Экзамен	Зачет/Экзамен

Заочная форма обучения

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	5 модуль (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	108	108
Аудиторные занятия – Контактная работа	16	16
Лекции	4	4
Семинарские занятия	12	12
Самостоятельная работа	92	92
Вид текущего контроля	Эссе	Эссе
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. Изменения в антикоррупционном законодательстве

Причины возникновения и развития коррупции в государственных органах и в деятельности хозяйствующих субъектов. Условия распространения коррупции. Формы проявления коррупции. Последствия коррупции: социальные, экономические, политические.

Понятие коррупции в российском законодательстве: определение сущности и характерных черт коррупции как социально-правового явления.

Международные и зарубежные нормативные правовые акты, регулирующие вопросы противодействия коррупции.

Стандарты ПОД/ФТ, разработанные на основе рекомендаций ФАТФ, как инструменты в борьбе с коррупцией. Антикоррупционное законодательство Российской Федерации. Локальные акты хозяйствующих субъектов по противодействию коррупции.

Тема 2. Противодействие коррупции

Ответственность за совершение коррупционных правонарушений: преступления и проступки. Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции. Мероприятия и формы противодействия коррупции. Выявление, отслеживание, конфискация и возврат (по возможности) коррупционных доходов на основе рекомендаций стандартов ПОД/ФТ. Международное сотрудничество в осуществлении антикоррупционных действий в сфере ПОД\ФТ.

Понятие коррупционного риска. Коррупционные риски в организации. Коррупционные риски в профессиональной деятельности работников бюджетных учреждений. Механизмы выявления коррупционного риска, факторы и проявления. Оценка и минимизация коррупционных рисков в

деятельности бюджетных учреждений.

Тема 3. Коррупционные риски в сфере управления хозяйствующим субъектом

Антикоррупционная политика и ее реализация в деятельности хозяйствующих субъектов. Основные меры противодействия коррупции в деятельности хозяйствующих субъектов. Понятие конфликта интересов.

Российская и зарубежная практика минимизации коррупционных рисков. Комплексная оценка рисков, связанных с отмыванием доходов, полученных с использованием коррупционных правонарушений. Выявление истинных владельцев и перемещения активов.

Антикоррупционные процедуры. Обучение и информирование сотрудников. Привлечение экспертов. Соблюдение корпоративной этики в деятельности хозяйствующих субъектов.

Тема 4. Методология выявления и оценки коррупционных рисков в деятельности хозяйствующего субъекта

Анализ и оценка коррупционных рисков и факторов с учетом системы индикаторов, используемой в бюджетном учреждении (показатели, свидетельствующие о наличии условий и факторов для коррупционных проявлений).

Оценка качества системы управления с точки зрения наличия возможностей и условий для коррупционных проявлений должностных лиц. Критерии оценки уровня коррупционных рисков. Надлежащая проверка клиентов/поставщиков/третьих лиц как способ снижения риска отмывания денег, связанного с коррупционными правонарушениями, а также организации расследований и судебных преследований в связи с действиями коррупционного характера.

Тема 5. Аудит антикоррупционной программы

Цель и общие положения политики по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, мошенничеству и коррупции в хозяйствующем субъекте.

Основные этапы проведения аудита антикоррупционной программы. Оценка коррупционных рисков.

Планирование проверки.

Стадии выполнения аудита: опросы, анализ коррупционных операций, анализ эффективности антикоррупционной программы.

Составление отчета по итогам аудита и разработка корректирующих мер.

5.2. Учебно-тематический план

Таблица 3

Очная форма обучения

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Трудоемкость в часах					Самостоя тельная работа	Формы текущего контроля успеваемости
		Все- го	Аудиторная работа			в т.ч. занятия в интерактив ных формах		
			Общ ая, в т.ч.:	Лек ции	Семинары, практичес кие занятия			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Тема 1. Изменения в антикоррупци онном законодательс тве	20	10	2	8	4	10	Опрос, учебная дискуссия
2.	Тема 2. Противодейст вие коррупции	22	10	2	8	4	12	Опрос, учебная дискуссия
3.	Тема 3. Коррупционн ые риски в сфере управления хозяйствующи м субъектом	22	10	2	8	4	12	Опрос, учебная дискуссия, разбор практических ситуаций
4.	Тема 4. Методология выявления и оценки коррупционн ых рисков в деятельности хозяйствующе го субъекта	22	10	2	8	4	12	Опрос, учебная дискуссия, разбор практических ситуаций
5.	Тема 5. Аудит антикоррупци онной комплаенс- программы	22	10	2	8	4	12	Опрос, учебная дискуссия, разбор практических ситуаций
	В целом по дисциплине	108	50	10	40	20	58	Эссе
	Итого в %					40%		

Таблица 4

Заочная форма обучения

№	Трудоемкость в часах
---	----------------------

п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Все- го	Аудиторная работа				Самостоя- тельная работа	Формы текущего контроля успеваемости
			Общ ая, в т.ч.:	Лек ции	Семинар ы, практич еские занятия	в т.ч. занятия в интеракти вных формах		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Тема 1. Изменения в антикоррупци онном законодательс тве	21	3	1	2	1	18	Опрос, учебная дискуссия
2.	Тема 2. Противодейст вие коррупции	21	3	1	2	1	18	Опрос, учебная дискуссия
3.	Тема 3. Коррупционн ые риски в сфере управления хозяйствующи м субъектом	21	3	1	2	1	18	Опрос, учебная дискуссия, разбор практических ситуаций
4.	Тема 4. Методология выявления и оценки коррупционн ых рисков в деятельности хозяйствующе го субъекта	25	5	1	4	2	20	Опрос, учебная дискуссия, разбор практических ситуаций
5.	Тема 5. Аудит антикоррупци онной комплаенс- программы	20	2	-	2	1	18	Опрос, учебная дискуссия, разбор практических ситуаций
	В целом по дисциплине	108	16	4	12	6	92	Эссе
	Итого в %					37%		

5.3. Содержание практических и семинарских занятий

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
--	---	--------------------------------

<p>Тема 1. Изменения в антикоррупционном законодательстве</p>	<ul style="list-style-type: none"> – Историко-правовой аспект понятия коррупция. – Экономические, политические и социальные подходы к определению понятия коррупции. – Формы проявления коррупции. – Примеры коррупционных правонарушений: зарубежная и отечественная практика. – Коррупция в органах государственной власти и органах местного самоуправления. – Коррупционные правонарушения в деятельности хозяйствующего субъекта. – Условия и последствия распространения коррупции. – Международные и зарубежные нормативные правовые акты, регулирующие вопросы противодействия коррупции. – Рекомендации ФАТФ, стандарты в сфере ПОД/ФТ на эффективный инструмент борьбы против коррупции. – Антикоррупционное законодательство Российской Федерации. <p><i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-5.</i></p>	<p>Опрос, научная дискуссия</p>
<p>Тема 2. Противодействие коррупции</p>	<ul style="list-style-type: none"> – Коррупционные правонарушения. Административные коррупционные правонарушения. Коррупционные преступления. – Коррупционные экономические преступления в соответствии с законодательством о противодействии коррупции. – Ответственность за совершение коррупционных правонарушений – Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции и их правовое регулирование. – Понятие коррупционного риска. Конфликт интересов. – Механизмы выявления коррупционного риска на государственной службе, факторы и проявления. – Предупреждения коррупционных рисков при организации и проведении мероприятий по контролю (надзору). – Предупреждение коррупционных рисков при размещении заказов (осуществлении госзакупок). – Предупреждение коррупционных рисков при оказании государственных услуг – Международное сотрудничество в осуществлении антикоррупционных действий в сфере ПОД\ФТ <p><i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-5.</i></p>	<p>Опрос, научная дискуссия, разбор практических ситуаций</p>

Тема 3. Коррупционные риски в сфере управления хозяйствующим субъектом	<ul style="list-style-type: none"> – Основные меры противодействия коррупции в деятельности хозяйствующих субъектов. Нормативное обеспечение на уровне хозяйствующего субъекта. – Оценка коррупционных рисков. – Понятие конфликта интересов. – Российская и зарубежная практика минимизации коррупционных рисков. – Выявление, отслеживание, конфискация и возврат (по возможности) коррупционных доходов на основе рекомендаций стандартов ПОД/ФТ. – Антикоррупционная политика и ее реализация в деятельности хозяйствующих субъектов. <p><i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-5.</i></p>	Опрос, научная дискуссия, разбор практических ситуаций
Тема 4. Методология выявления и оценки коррупционных рисков в деятельности хозяйствующего субъекта	<ul style="list-style-type: none"> – Система контроля за соблюдением антикоррупционных ограничений и выполнением антикоррупционных мер (Внутренний контроль и антикоррупционный аудит). – Методы анализа и оценки коррупционных рисков – Критерии оценки уровня коррупционных рисков. – Система индикаторов в оценке антикоррупционных рисков. – Оценка качества системы управления с точки зрения наличия возможностей и условий для коррупционных проявлений должностных лиц. <p><i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-5.</i></p>	Опрос, научная дискуссия, разбор практических ситуаций
Тема 5. Аудит антикоррупционной программы	<ul style="list-style-type: none"> – Аудит антикоррупционной программы. – Цель и общие положения. – Основные этапы проведения. – Планирование проверки. – Составление отчета по итогам аудита и разработка корректирующих мер. <p><i>Рекомендуемые источники: основная литература 1-2, дополнительная литература 1-5.</i></p>	Опрос, научная дискуссия, разбор практических ситуаций

Практические задания, задачи (типовые)

Задача 1. Руководитель бюджетной организации «Просвещение Плюс» Петров И.И. взял «откат» за обеспечение выигрыша в конкурсе на поставку компьютерной техники для указанной организации. Представитель выигравшей фирмы ООО «Три коня» Кузнецов А.Н. не полностью исполнил условия договора поставки. При последующей личной встрече данных лиц с целью выяснения причин сложившейся ситуации произведено их задержание в

качестве подозреваемых в совершении коррупционных преступлений сотрудниками правоохранительных органов.

Задание:

1. Кого задерживают правоохранители?
2. Представителями каких служб и органов являлись правоохранители?
3. Какие правонарушения инкриминируют задержанным?
4. Как минимизировать коррупционный риск:
 - a. в деятельности руководства бюджетных организаций?
 - b. в деятельности хозяйствующего субъекта – участника конкурса?

Задача 2. В целом в международном праве понятие «коррупция» формулируется двояким образом: в одних случаях дается четкая дефиниция, очерчивающая рамки явления; в других такое определение отсутствует, а содержится отсылка к перечню коррупционных правонарушений. Последний способ используется значительно чаще.

Первым международным документом, так или иначе определяющим понятие коррупции, стал Кодекс поведения должностных лиц по поддержанию правопорядка, принятый Генеральной Ассамблеей ООН 17 декабря 1979 года. В данном документе коррупция по своей сути сведена к подкупу, и, на первый взгляд, в данном рекомендательном документе поддержан взгляд на узкое понятие коррупции. Тем не менее, следует обратить внимание на то, что на самом деле Кодекс не содержит определения коррупции, а рекомендует национальному законодательству включить наиболее опасные коррупционные проявления в это определение.

Задание: почему, на Ваш взгляд, международное право не содержит исчерпывающего определения коррупции? Как вы оцениваете понятие «коррупция», закрепленное в статье 1 Федерального закона от 25 декабря 2008 года №273 - ФЗ «О противодействии коррупции»?

Задача 3. В странах, где коррупция, являясь актуальной частью политической повестки дня, используется в плановом противостоянии, но реальных мер по борьбе с ней не предпринимается, могут иметь место три международные модели дальнейшего развития ситуации: азиатская, африканская и латиноамериканская.

Задание: В чем принципиальное отличие обозначенных моделей?

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	Указание разделов и тем, отводимых на самостоятельное освоение обучающимися	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
1	4	2
Тема 1. Изменения в антикоррупционном законодательстве	<ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие коррупции как социально-экономического явления. 2. По каким причинам возникает и развивается коррупция в мире и в Российской Федерации? 3. Проблемы законодательного регулирования коррупционных отношений в стране. 4. Многоаспектность коррупции в многообразии ее видов. 5. Система противодействия коррупции в США и Великобритании. Антикоррупционные союзы и коалиции. Антикоррупционная хартия. 6. Выработанные формы проявления коррупции в странах с переходной экономикой. 7. Нравственные стандарты гражданского общества. 8. Типология коррупции в России и за рубежом. 9. Причины и условия возникновения теневой экономики и коррупции. 	<p>Изучение учебной литературы.</p> <p>Подготовка к опросу и научной дискуссии.</p> <p>Подготовка к написанию эссе.</p>
Тема 2. Противодействие коррупции	<ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие личности коррупционного преступника и его отличительные черты. 2. Классификация коррумпированных обществ по С. Роуз-Аккерман и коррумпированного поведения по М. Джонстону. 3. Концептуализация исходных понятий «коррупция» и «противодействие коррупции». 4. Формы проявлений коррупции в системе государственной службы (причины и условия). 5. Система антикоррупционных требований и запретов в отношении государственных служащих в соответствии с законодательными и иными нормативными правовыми актами. 6. Требования к служебному поведению государственного служащего, направленные на предупреждения конфликта интересов. 7. Возможности общественного 	<p>Изучение учебной литературы.</p> <p>Подготовка к опросу и научной дискуссии, разбору практических ситуаций.</p> <p>Подготовка к написанию эссе.</p>

	противодействия коррупции.	
Тема 3. Коррупционные риски в сфере управления хозяйствующим субъектом	<ol style="list-style-type: none"> 1. Мотивы коррупционных проявлений в деятельности хозяйствующих субъектов. 2. Основные принципы управления конфликтом интересов и способы его урегулирования в деятельности хозяйствующих субъектов. 3. Судебная и дисциплинарная практика по вопросам противодействия коррупции в деятельности хозяйствующих субъектов. 4. Требования к поведению работника, направленные на предупреждения конфликта интересов. 5. Предупреждение коррупционных рисков при участии в конкурсах госзакупок. 	<p>Изучение учебной литературы.</p> <p>Подготовка к опросу и научной дискуссии, разбору практических ситуаций.</p> <p>Подготовка к написанию эссе.</p>
Тема 4. Методология выявления и оценки коррупционных рисков в деятельности хозяйствующего субъекта	<ol style="list-style-type: none"> 1. Понятие и задачи регламента управления рисками. 2. Принципы построения системы минимизации коррупционных рисков. 3. Основные методы оценки уровня коррупционных рисков. 4. Понятие рисков несоответствия хозяйствующего субъекта. Основные факторы коррупционных рисков несоответствия предприятия. 5. Система и структура функции в построении системы противодействия коррупционным рискам. 	<p>Изучение учебной литературы.</p> <p>Подготовка к опросу и научной дискуссии, разбору практических ситуаций.</p> <p>Подготовка к написанию эссе.</p>
Тема 5. Аудит антикоррупционной программы	<ol style="list-style-type: none"> 1. Место и роль внутреннего аудита в системе противодействия коррупционным рискам. 2. Антикоррупционная программа. 3. Проверка эффективности разрабатываемых и применяемых программ. 	<p>Изучение учебной литературы.</p> <p>Подготовка к опросу и научной дискуссии, разбору практических ситуаций.</p> <p>Подготовка к написанию эссе.</p>

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

Контроль самостоятельной работы предполагает выполнение контрольных работ, проверку выполненных кейсов (ситуаций для анализа), обсуждение выступлений в рамках учебных дискуссий, персональное собеседование на индивидуальных консультациях.

Оценка знаний студентов осуществляется в баллах с учетом оценки работы в семестре (выполнение эссе работы, аудиторных самостоятельных работ и домашних заданий, решение задач и участие в обсуждениях на практических занятиях и др.), оценки итоговых знаний (по результатам

зачета/экзамена) и в соответствии с критериями Финансового университета реализуется следующим образом:

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

Формы текущего контроля успеваемости и их балльная оценка

Критерий оценки	Баллы
Посещение аудиторных занятий	5
Активность при проведении аудиторных занятий, в том числе подготовка информационных сообщений, выступлений в ходе семинаров	15
Эссе	10
Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя, выполнение информационных материалов по курсу	10

Примерные вопросы для научных дискуссий, докладов и презентаций

1. Основы антикоррупционной политики
2. Стратегии противодействия коррупции
3. От кормления к коррупции: неформальные взаимодействия в системе управления в России 17-19 вв
4. Общественная опасность коррупции в России.
5. Причины живучести коррупции в России.
6. Противодействие коррупции в системе государственной службы
7. Противодействие коррупции: российский и международный опыт
8. Противодействие коррупции в системе государственных и муниципальных закупок
9. Государственная антикоррупционная политика
10. Проверка достоверности сведений о доходах. Ответственность государственного служащего за непредставление либо намеренное искажение сведений о доходах.
11. Современные механизмы противодействия коррупции
12. Основы правоведения и противодействия коррупции
13. Опыт противодействия коррупции в зарубежных странах.
14. Духовно-нравственные основы коррупции в Российской Федерации.

Примерная тематика эссе

1. Антикоррупционная политика и ее реализация в бизнесе, организации.
2. Детерминанты коррупции в России и за рубежом.

3. Закон Великобритании «О борьбе со взяточничеством» (UK Bribery Act, 2010) и его влияние на реализацию функции комплаенса.
4. Запреты и ограничения для государственных служащих
5. Запреты и ограничения, связанные с дополнительной оплачиваемой деятельностью госслужащих
6. Зарождение коррупции в системе государственного управления. Экономические, социально-политические, духовно-нравственные основы коррупции.
7. Комплаенс политика международной компании (на конкретном примере)
8. Корпоративная программа комплаенс как инструмент обеспечения экономической безопасности компании.
9. Коррупционные риски организации и их минимизация.
10. Международно-правовое регулирование борьбы с коррупцией.
11. Методы выявления мошенничества.
12. Наука о корпоративном мошенничестве (исследования корпоративного мошенничества Дональда Кресси, Холлингер и Кларк и др).
13. Национальный закон США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, 1977) и его влияние на реализацию функции комплаенса.
14. Обязанность государственных служащих представлять сведения об имуществе, доходах, обязательствах имущественного характера. Порядок и сроки представления сведений.
15. Определение коррупции и ее характеристика.
16. Основные вызовы в вопросе соблюдения санкций ЕС и США при сделках с российскими партнерами
17. Особенности проявления коррупции в России.
18. Положения Конвенции ООН против коррупции 2003 г. и Конвенции Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию 1999 г.
19. Понятие конфликта интересов на государственной службе. Понятие личной заинтересованности государственного служащего
20. Порядок исполнения обязанности государственных и муниципальных служащих уведомлять о ставших им известными в связи с выполнением своих должностных обязанностей случаях коррупционных или иных правонарушений.
21. Порядок предотвращения и урегулирования конфликта интересов.
22. Практика оценки контрагентов (due diligence) как инструмент комплаенса.
23. Применение Международных стандартов аудита для противодействия корпоративному мошенничеству.
24. Реализация стандартов антикоррупционного поведения работников организации.
25. Российский и западный подходы к пониманию корпоративного мошенничества.
26. Современное состояние противодействия коррупции в России и за рубежом.

27. 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).

28. 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)).

29. Типы и виды корпоративного мошенничества и его влияние на бизнес.

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

Компетенции	Типовые задания
ДКН-3 Способность выявлять и предотвращать риски коррупционных правонарушений, а также совершенствовать нормативную правовую базу по предотвращению рисков коррупционных правонарушений в организации	1.Разрабатывает соответствующие методические и нормативные документы в сфере антикоррупционной политики организации. Вопрос 1. Назовите основные этапы разработки и элементы антикоррупционной политики организации. Вопрос 2. Основные принципы антикоррупционной деятельности организации. Задание 3. В целях проведения независимой антикоррупционной экспертизы проекты нормативных правовых актов Минтранса России должны (укажите правильный вариант ответа): А) размещаться на официальном сайте Минобороны России Б) размещаться на сайте regulation.gov.ru В) опубликовываться в печати Г) направляться независимым экспертам по их запросам 2. Использует в деятельности методы выявления фактов коррупционных правонарушений. Вопрос 1. Как работает «горячая линия». Вопрос 2. Какую ответственность несет лицо, сообщившее о факте коррупции, если этот факт не будет доказан. Задание 3. Калугину В.А. как главе делегации министерства в период официального визита в Китай во время протокольного мероприятия от имени Министерства транспорта КНР был вручен сувенир – набор моделей железнодорожной техники общей стоимостью 500 долларов США. По возвращении в

	<p>Россию Кулагин разместил указанный сувенир в своей квартире в стеклянной витрине.</p> <p>Прокомментируйте данную ситуацию.</p> <p>3. Идентифицирует и минимизирует коррупционные риски в деятельности организации.</p> <p>Вопрос 1. Выделите бизнес-процессы организации (на выбор обучающегося) и составляющих их подпроцессы ("критические точки"), в ходе которых возможно совершение коррупционных правонарушений.</p> <p>Вопрос 2. Назовите основные этапы процедуры оценки коррупционных рисков.</p> <p>Задание 3. В личном деле государственного служащего Старикова М.В. в качестве членов семьи были указаны жена, сын Александр (17 лет), сын Кирилл (22 года). Все они проживали в одной квартире. Оба сына являлись студентами вуза. Старцев представил в кадровый орган сведения о своих доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также такого рода сведения в отношении своей супруги и сына Александра. Однако через неделю работник кадрового органа в ходе разговора со Стариковым по телефону потребовал от него направить в дополнение к ранее представленным сведениям о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера такого рода сведения в отношении своего старшего сына Кирилла.</p> <p>Законны ли требования работника кадрового органа? Подлежит ли Стариков привлечению к дисциплинарной ответственности за невыполнение такого требования?</p>
<p>ДКН-4 Способность выявлять и проводить внутренние расследования мошенничества и коррупции в деятельности бюджетных учреждений</p>	<p>1. Оценивает факторы и риски коррупционного поведения в деятельности бюджетных учреждений, разрабатывает программы и проекты, содействующие его пресечению</p> <p>Вопрос 1. Как проводится оценка вероятности реализации и возможного ущерба от реализации коррупционного риска и ранжирование коррупционных рисков по степени значимости.</p> <p>Вопрос 2. Чем рекомендуется дополнить формализованное описание (карту) направлений деятельности и составляющих их бизнес-процессов и подпроцессов.</p> <p>Задание 3. Проверка достоверности и полноты сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, представляемых государственными служащими, осуществляется (укажите правильный вариант ответа):</p> <p>А) органами прокуратуры</p> <p>Б) соответствующими командирами (начальниками)</p> <p>В) кадровыми органами</p> <p>Г) аттестационными комиссиями</p> <p>2. Дает квалифицированные юридические заключения и консультации в конкретных видах деятельности бюджетных учреждений в сфере расследования мошенничества и коррупции.</p> <p>Вопрос 1. Что включает перечень локальных нормативных актов и иных документов организации, содержащих</p>

	<p>информацию, необходимую для проведения оценки коррупционных рисков.</p> <p>Вопрос 2. Какие документы содержат информацию о направлениях деятельности (функциях) и структуре организации, полномочиях ее структурных подразделений и должностных обязанностях работников.</p> <p>Задание 3. Проверка достоверности поданных государственными служащими сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера осуществляется в срок, не превышающий (укажите правильный вариант ответа):</p> <p>А) 10 дней со дня принятия решения о ее проведении Б) 20 дней со дня принятия решения о ее проведении В) 30 дней со дня принятия решения о ее проведении Г) 60 дней со дня принятия решения о ее проведении</p> <p>3. Принимает решения и совершает юридические действия в точном соответствии с законом и на этой основе организует выявление, пресечение, раскрытие и расследование преступлений и иных правонарушений в деятельности бюджетных учреждений.</p> <p>Вопрос 1. Как осуществляется информирование контрагентов организации о последствиях коррупционных правонарушений.</p> <p>Вопрос 2. Опишите механизм внутреннего контроля за исполнением работниками организации своих обязанностей, с учетом вероятных способов обхода внедренных процедур контроля.</p> <p>Задание 3. При проведении оперативно-разыскных мероприятий по запросам, связанным с проверкой достоверности поданных государственными служащими сведений о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, не могут осуществляться следующие действия (укажите правильный вариант ответа):</p> <p>А) обследование помещений, зданий, сооружений, участков местности и транспортных средств Б) наведение справок В) сбор образцов для сравнительного исследования Г) исследование предметов и документов</p>
--	--

Примерный перечень вопросов к зачету/экзамену:

1. Определение коррупции с указанием основных черт коррупции как социально-правового явления
2. Коррупция как угроза национальной безопасности России
3. Причины и условия возникновения и развития коррупции в деятельности государственной власти и местного самоуправления, а также в деятельности хозяйствующих субъектов
4. Основные формы проявления коррупции. Причины и условия возникновения теневой экономики и коррупции
5. Основные социальные, экономические и политические последствия коррупции в системе государственных и муниципальных органов, в деятельности хозяйствующих субъектов

6. Проблемы законодательного регулирования коррупционных отношений в стране
7. Источники права, регламентирующего антикоррупционную сферу деятельности
8. Основные положения Закона США 1977 года «О противодействии коррупции за рубежом» / «О коррупционных практиках за рубежом» (FCPA)
9. Основные положения Закона Великобритании 2010 года «О борьбе с взяточничеством» (UK Bribery Act)
10. Рекомендации ФАТФ по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, мошенничеству и коррупции (ПОД/ФТ/М/К).
11. Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции, и их основные функции в данной области
12. Основные мероприятия в области государственной политики по противодействию коррупции
13. Понятие личности коррупционного преступника и его отличительные черты
14. Дисциплинарная ответственность за совершение коррупционных правонарушений
15. Административная ответственность за совершение коррупционных правонарушений
16. Уголовная ответственность за совершение коррупционных правонарушений
17. Антикоррупционные технологии на государственной и муниципальной службе
18. Определение коррупционного риска
19. Способы выявления коррупционного риска на государственной службе
20. Оценка коррупционных рисков в деятельности государственных органов
21. Основные действия по минимизации коррупционных рисков на государственной и муниципальной службе
22. Коррупция в деятельности хозяйствующего субъекта
23. Стандарты эффективной системы внутреннего контроля в области ПОД/ФТ/М/К как метод снижения рисков использования хозяйствующего субъекта в запрещенных операциях.
24. Антикоррупционная политика предприятия
25. Основные мероприятия по противодействию коррупции в деятельности хозяйствующих субъектов
26. Регламенты и стандарты поведения сотрудников и их роль в минимизации коррупционного риска
27. Место внутреннего контроля и аудита в системе минимизации коррупционных рисков
28. Порядок проведения оценки коррупционных рисков в деятельности хозяйствующего субъекта

29. Российская практика минимизации коррупционных рисков в деятельности хозяйствующих субъектов
30. Основные этапы аудита антикоррупционной программы
31. Коррупционные операции в финансово-хозяйственной деятельности компании
32. Принципы антикоррупционной политики в России.
33. Коррупционные экономические преступления в соответствии с законодательством о противодействии коррупции.
34. Предупреждения коррупционных рисков при организации и проведении мероприятий по контролю (надзору).
35. Предупреждение коррупционных рисков при размещении заказов (осуществлении госзакупок).
36. Возможности общественного противодействия коррупции
37. Основные принципы управления конфликтом интересов и способы его урегулирования в деятельности хозяйствующих субъектов
38. Судебная и дисциплинарная практика по вопросам противодействия коррупции в деятельности хозяйствующих субъектов
39. Место и роль внутреннего аудита в системе противодействия коррупционным рискам. Понятие и задачи регламента управления рисками
40. Разработка политики по запрету действий со стороны контрагентов, сотрудников или третьих лиц, направленных на легализацию доходов, полученных преступным путем, финансирование терроризма, мошенничество и коррупцию.

Пример экзаменационного билета:

1. Основные формы проявления коррупции. Причины и условия возникновения теневой экономики и коррупции (20 баллов)
2. Стандарты эффективной системы внутреннего контроля в области ПОД/ФТ/М/К как метод снижения рисков использования хозяйствующего субъекта в запрещенных операциях (20 баллов)
3. Калугину В.А. как главе делегации министерства в период официального визита в Китай во время протокольного мероприятия от имени Министерства транспорта КНР был вручен сувенир – набор моделей железнодорожной техники общей стоимостью 500 долларов США. По возвращении в Россию Кулагин разместил указанный сувенир в своей квартире в стеклянной витрине.
Прокомментируйте данную ситуацию (20 баллов)

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

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. Федеральный закон от 07 мая 2013 года № 79-ФЗ «О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами»
2. Федеральный закон от 3 декабря 2012 года N 230-ФЗ "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам"
3. Федеральный закон от 17 июля 2009 года N 172-ФЗ "Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов"
4. Федеральный закон от 25.12.2008 г. №273-ФЗ "О противодействии коррупции".
5. Указ Президента РФ от 11.04.2014 N 226 "О Национальном плане противодействия коррупции на 2014 - 2015 годы"
6. Указ Президента Российской Федерации от 08.07.2013 № 613 "Вопросы противодействия коррупции"
7. Указ Президента Российской Федерации от 02.04.2013 №310 "О мерах по реализации отдельных положений федерального закона "О контроле за соответствием расходов лиц, замещающих государственные должности, и иных лиц их доходам"
7. Указ Президента Российской Федерации от 02.04.2013 №309 "О мерах по реализации отдельных положений федерального закона "О противодействии коррупции"
8. Указ Президента Российской Федерации от 25 февраля 2011 года N 233 "О некоторых вопросах организации деятельности президиума Совета при Президенте Российской Федерации по противодействию коррупции"
9. Указ Президента Российской Федерации от 21 июля 2010 года N 925 "О мерах по реализации отдельных положений Федерального закона "О противодействии коррупции"
10. Указ Президента Российской Федерации от 1 июля 2010 года N 821 "О комиссиях по соблюдению требований к служебному поведению 30 федеральных государственных служащих и урегулированию конфликта интересов"
11. Указ Президента Российской Федерации от 18 декабря 2008 года N 1800 "О центральных органах Российской Федерации, ответственных за реализацию положений Конвенции об уголовной ответственности за коррупцию, касающихся международного сотрудничества"
12. - Указ Президента Российской Федерации от 18 декабря 2008 года N 1799 О центральных органах Российской Федерации, ответственных за

реализацию положений Конвенции Организации Объединенных Наций против коррупции, касающихся взаимной правовой помощи

13. Указ Президента Российской Федерации от 12 августа 2002 года N 885 "Об утверждении общих принципов служебного поведения государственных служащих"

14. Постановление Правительства Российской Федерации от 26 февраля 2010 г. N 96 "Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов"

15. Закон США «О противодействии коррупции за рубежом» / «О коррупционных практиках за рубежом» (FCPA, 1977 г.)

16. Закон Великобритании «О борьбе с взяточничеством» (UK Bribery Act, 2010 г.).

Основная литература

1. Авдийский, В.И. Теория и практика управления рисками организации : учебник / В.И. Авдийский, В.М. Безденежных. - Москва: КноРус, 2021. - 275 с. – (Бакалавриат и магистратура). - ЭБС BOOK.ru. - URL: <https://book.ru/book/940503> (дата обращения: 25.06.2021). — Текст : электронный.

2. Проектирование систем управления рисками хозяйствующих субъектов : учебное пособие / В.И. Авдийский, В.М. Безденежных, А.В. Дадалко, В.В. Земсков [и др.] ; под общ. ред. А.В. Дадалко. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 203 с. — (Высшее образование: Магистратура). — ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1024505> (дата обращения: 21.06.2021). - Текст : электронный.

Дополнительная литература:

1. Авдийский, В. И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства : учебное пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 538 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1234924> (дата обращения: 25.06.2021). - Текст : электронный.

2. 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: 25.06.2021). - Текст : электронный.

3. Нечевин, Д. К. Административно-правовые формы и методы противодействия коррупции : учебное пособие для бакалавриата / Д. К. Нечевин, М. М. Поляков. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. - 128 с. — ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1220457> (дата обращения: 25.06.2021). - Текст : электронный.

4. Попкова, Е. Г. Основы финансового мониторинга : учебное пособие / Е.Г. Попкова, О.Е. Акимова ; под ред. проф. Е.Г. Попковой. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 166 с. — (Высшее образование: Бакалавриат). — ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1361805> (дата обращения: 25.06.2021). - Текст : электронный.

5. Кабашов, С. Ю. Урегулирование конфликта интересов и противодействие коррупции на гражданской и муниципальной службе: теория и практика : учебное пособие / С. Ю. Кабашов. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 192 с. — (Высшее образование: Бакалавриат).— ЭБС ZNANIUM.com. — URL: <https://znanium.com/catalog/product/1221181> (дата обращения: 25.06.2021). - Текст : электронный.

Периодические издания:

1. Журнал «Бюллетень ЕАГ»
2. Журнал «Советник юриста»
3. Журнал «Финансовая безопасность»
4. Электронный журнал «Вестник финансового мониторинга»

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

1. Официальный сайт The Financial Action Task Force (FATF) <http://www.fatf-gafi.org/>

2. Официальный сайт «Евразийская группа по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ЕАГ)» <http://www.eurasiangroup.org/>

3. Официальный сайт «Федерльная служба по финансовому мониторингу» <http://www.fedsfm.ru/>

4. Вестник финансового мониторинга <https://vestnik115fz.ru/>

5. Информационный портал для субъектов закона № 115-ФЗ «Вести 115-ФЗ» <https://115zakon.ru/>

6. Официальный интернет-портал правовой информации www.pravo.gov.ru.

7. Сайт Министерства финансов РФ [Минфин.ру](http://minfin.ru)

8. Сайт Международного учебно-методического центра по финансовому мониторингу www.mumcfm.ru

9. Сайт ФАТФ www.fatf-gafi.org
10. Федеральная налоговая служба <https://www.nalog.ru>
11. Центральный банк Российской Федерации: URL: <http://www.cbr.ru/today>
12. Агентство федеральных расследований (FreeLanceBureau)– <http://www.flb.ru>
13. Ассоциация Российских банков [Электронный ресурс]- URL: <https://arb.ru/>
14. Базельский комитет по банковскому надзору [Электронный ресурс]- URL: <http://www.banki.ru/>;
15. Бизнес портал [Электронный ресурс]- URL: <http://businessportal.pro/>
16. Правовой риск и правосознание [Электронный ресурс]- URL: [http://iandfamily.ru/pravo](http://iandfamily.ru/pravo;);
17. Система управления банковскими рисками [Электронный ресурс]- URL: <http://www.elitarium.ru/>
18. Система управления рисками в банковской деятельности [Электронный ресурс]- URL: <http://mirznaniy.com/>;
19. Центральный Банк Российской Федерации (Банк России) [Электронный ресурс]- URL: <http://www.cbr.ru>
20. Аналитический портал «Отрасли права» <http://отрасли-права.рф/>
21. Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) <http://elib.fa.ru/>
22. Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
23. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» <http://biblioclub.ru/>
24. Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znaniy.com>
25. Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://urait.ru/>
26. Электронно-библиотечная система издательства Проспект <http://ebs.prospekt.org/books>
27. Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital <http://lib.alpinadigital.ru/>
28. Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников» <https://grebennikon.ru/>
29. Научная электронная библиотека eLibrary.ru <http://elibrary.ru>
30. Национальная электронная библиотека <http://нэб.рф/>
31. Финансовая справочная система «Финансовый директор» <http://www.1fd.ru/>
32. Юридическая справочная система «Юрист» <http://www.1jur.ru/>
33. Ресурсы информационно-аналитического агентства по финансовым рынкам Cbonds.ru <https://cbonds.ru/>
34. СПАРК <https://spark-interfax.ru/>
35. Academic Reference <http://ar.cnki.net/ACADREF>
36. Bank Focus <http://library.fa.ru/resource.asp?id=527>

37. Пакет баз данных компании EBSCO Publishing, крупнейшего агрегатора научных ресурсов ведущих издательств мира <http://search.ebscohost.com>

38. Электронные продукты издательства Elsevier <http://www.sciencedirect.com>

39. Emerald: Management eJournal Portfolio <https://www.emerald.com/insight/>

40. Информационно-аналитическая база данных EMIS Global <https://www.emis.com/php/companies/overview/index>

41. Henry Stewart Talks: Библиотека Онлайн Лекций по Бизнесу и Маркетингу <https://hstalks.com/business/>

42. Oxford Scholarship Online <https://oxford.universitypressscholarship.com/>

43. Коллекция научных журналов Oxford University Press <https://academic.oup.com/journals/>

44. ProQuest: База данных Business Ebook Subscription на платформе Ebook Central <https://search.proquest.com/>

45. ProQuest Dissertations & Theses A&I <https://search.proquest.com/>

46. База данных RUSLANA компании Bureau van Dijk <https://ruslana.bvdep.com/>

47. Scopus <https://www.scopus.com>

48. Электронная коллекция книг издательства Springer: Springer eBooks <http://link.springer.com/>

49. Видеотека учебных фильмов «Решение» (тематические коллекции «Менеджмент», «Маркетинг. Коммерция. Логистика», «Юриспруденция», «Управление персоналом», «Психология управления» <http://eduvideo.online/>

50. Интерактивная финансовая информационная система компании Bloomberg

51. Система Thomson Reuters Eikon

52. Web of Science <http://apps.webofknowledge.com>

53. 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 (при необходимости)

11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Компьютерные программы общего назначения Windows, Microsoft Office
2. Антивирус ESET Endpoint Security

11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

Таблица 5

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

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.

Образовательные технологии

В процессе изучения дисциплины предполагается:
сопровождение курса лекций наглядной презентацией, включающей практические примеры, схемы, графики, табличный материал;

рассмотрение на семинарских занятиях интерактивных ситуационных задач по проблематике выявления и предотвращения коррупционных правонарушений;

разбор конкретных ситуаций, коллективное обсуждение проблем российской и зарубежной практики противодействия теневой экономике;

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.

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.