

УТВЕРЖДАЮ
Первый проректор, проректор по
УР

_____ А.Е. Рудин

«21» 02 2023 года

Рабочая программа дисциплины

Б1.В.07

Антикоррупционный контроль и контроль в целях противодействия коррупции, отмывания доходов и финансирования терроризма

Учебный план: 2023-2024 38.04.01 ИЭСТ Управл учет и внутр аудит ЗАО №2-3-110.plx

Кафедра: **5** Бухгалтерского учета и аудита

Направление подготовки:
(специальность) 38.04.01 Экономика

Профиль подготовки: Управленческий учет и внутренний аудит
(специализация)

Уровень образования: магистратура

Форма обучения: заочная

План учебного процесса

Семестр (курс для ЗАО)	Контактная работа обучающихся		Сам. работа	Контроль, час.	Трудоёмкость, ЗЕТ	Форма промежуточной аттестации	
	Лекции	Практ. занятия					
1	УП	4	4	96	4	3	Зачет
	РПД	4	4	96	4	3	
Итого	УП	4	4	96	4	3	
	РПД	4	4	96	4	3	

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, утверждённым приказом Минобрнауки России от 11.08.2020 г. № 939

Составитель (и):

доктор экономических наук, Заведующий кафедрой

Фрадина Татьяна
Ильинична

От кафедры составителя:

Заведующий кафедрой бухгалтерского учета и аудита

Фрадина Татьяна
Ильинична

От выпускающей кафедры:

Заведующий кафедрой

Фрадина Татьяна
Ильинична

Методический отдел:

1 ВВЕДЕНИЕ К РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1 Цель дисциплины: Сформировать компетенции обучающегося в области проведения антикоррупционного контроля и контроля в целях противодействия коррупции, отмывания доходов и финансирования терроризма

1.2 Задачи дисциплины:

- рассмотреть социально-правовую сущность и признаки коррупции;
- изучить основные нормативно-правовые акты в сфере противодействия коррупции;
- рассмотреть основные направления государственной антикоррупционной политики;
- изучить ценности и цели антикоррупционной политики;
- рассмотреть теоретические и практические подходы к противодействию коррупции, способы и методы разработки стратегии противодействия коррупции.

1.3 Требования к предварительной подготовке обучающегося:

Предварительная подготовка предполагает создание основы для формирования компетенций, указанных в п. 2, при изучении дисциплин:

Дисциплина базируется на компетенциях сформированных на предыдущем уровне образования

2 КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

ПК-6: Способен организовывать оказание услуг в области бухгалтерского и налогового консультирования и консультационных услуг в смежных областях, в том числе в области внутреннего контроля и финансового анализа
Знать: Законодательство Российской Федерации о противодействии коррупции и коммерческому подкупу, легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма; основные принципы противодействия коррупции
Уметь: применять меры по профилактике коррупции: антикоррупционная экспертиза документов, квалификационных требований
Владеть: методами выявления коррупционных схем в процессе осуществления внутреннего контроля и финансового анализа.

3 РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Наименование и содержание разделов, тем и учебных занятий	Семестр (курс для ЗАО)	Контактная работа		СР (часы)	Инновац. формы занятий
		Лек. (часы)	Пр. (часы)		
Раздел 1. Антикоррупционный контроль					
Тема 1. Правовые основы противодействия коррупции. Международно-правовые аспекты противодействия коррупции. Правовые основы противодействия коррупции в России. Основные принципы противодействия коррупции. Международное сотрудничество Российской Федерации в области противодействия коррупции. Организационные основы противодействия коррупции. Меры по профилактике коррупции Практическое занятие. Правовые основы противодействия коррупции.	1	0,5	0,5	16	

<p>Тема 2. Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы.</p> <p>Способы осуществления контроля. Меры противодействия коррупции: антикоррупционные ограничения; антикоррупционные запреты; антикоррупционные требования к служебному поведению; антикоррупционные обязанности; антикоррупционные процедуры. Проведение антикоррупционных проверок. Запрет отдельным категориям лиц иметь счета и вклады.</p> <p>Представление сведений о доходах, об имуществе и расходах. Конфликт интересов.</p> <p>Ограничения, налагаемые на гражданина, замещавшего должность государственной или муниципальной службы, при заключении им трудового или гражданско-правового договора. Ответственность юридических лиц за коррупционные правонарушения</p> <p>Практическое занятие. Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы.</p>	1	1	16	АС
<p>Раздел 2. Меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения</p>				

<p>Тема 3. Операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащие обязательному контролю</p> <p>Перечень организаций, осуществляющих контроль. Виды операций, подлежащих контролю. Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах</p> <p>Практическое занятие. Операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащие обязательному контролю</p>	1	1	16	АС
<p>Тема 4. Права и обязанности иных лиц</p> <p>Предоставление информации организаторами торговли, клиринговыми организациями, центральными контрагентами и профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность исключительно по инвестиционному консультированию. Права и обязанности кредитных организаций и организаций федеральной почтовой связи при осуществлении безналичных расчетов и переводов денежных средств. Обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, при приеме на обслуживание и обслуживании некоторых категорий лиц</p> <p>Практическое занятие. Права и обязанности иных лиц</p>	0,5	0,5	16	

Раздел 3. Организация деятельности по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения					
Тема 5. Предоставление уполномоченным органом информации в целях противодействия коррупции. Уполномоченный орган. Представление информации и документов. Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения. Практическое занятие. Предоставление уполномоченным органом информации в целях противодействия коррупции.		0,5	0,5	16	

Тема 6. Международное сотрудничество в сфере борьбы с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения Признание приговора (решения), вынесенного судом иностранного государства. Выдача и транзитная перевозка Практическое занятие. Международное сотрудничество в сфере борьбы с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения		0,5	0,5	16	АС
Итого в семестре (на курсе для ЗАО)		4	4	96	
Консультации и промежуточная аттестация (Зачет)		0,25			
Всего контактная работа и СР по дисциплине		8,25		96	

4 КУРСОВОЕ ПРОЕКТИРОВАНИЕ

Курсовое проектирование учебным планом не предусмотрено

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

5.1 Описание показателей, критериев и системы оценивания результатов обучения

5.1.1 Показатели оценивания

Код компетенции	Показатели оценивания результатов обучения	Наименование оценочного средства
-----------------	--	----------------------------------

ПК-6	Излагает о антикоррупционный контроле в системе государственной и муниципальной службы.; способах осуществления контроля, мерх противодействия коррупции: антикоррупционных ограничениях; антикоррупционных запретах; анти- коррупционных требованиях к служебному поведению; . Проведение антикоррупционных проверок. Запрет отдельным категориям лиц иметь счета и вклады.	Вопросы для устного опроса
	Применяет меры, направленные на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения	Практическое задание
	Использует методы выявления коррупционных схем в процессе осуществления внутреннего контроля и финансового анализа, критерии выявления подозрительных операций.	Практическое задание

5.1.2 Система и критерии оценивания

Шкала оценивания	Критерии оценивания сформированности компетенций	
	Устное собеседование	Письменная работа
Зачтено	Полный, исчерпывающий ответ, явно демонстрирующий глубокое понимание предмета и широкую эрудицию в оцениваемой области. Критический, оригинальный подход к материалу. Критическое и разностороннее рассмотрение вопросов, свидетельствующее о значительной самостоятельной работе с источниками. Качество исполнения всех элементов задания полностью	

	соответствует всем требованиям. Учитываются баллы, накопленные в течение семестра	
Не зачтено	Неспособность ответить на вопрос без помощи экзаменатора. Незнание значительной части принципиально важных элементов дисциплины. Многочисленные грубые ошибки. Не учитываются баллы, накопленные в течение семестра.	

5.2 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности

5.2.1 Перечень контрольных вопросов

№ п/п	Формулировки вопросов
Курс 1	
1	Международно-правовые аспекты противодействия коррупции.
2	Правовые основы противодействия коррупции в России.
3	Основные принципы противодействия коррупции
4	Контроль (надзор) в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения.
5	Международное сотрудничество Российской Федерации в области противодействия коррупции
6	Международное сотрудничество в сфере борьбы с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения Признание приговора (решения), вынесенного судом иностранного государства.
7	Организационные основы противодействия коррупции. Меры по профилактике коррупции
8	Меры по профилактике коррупции
9	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы. Способы осуществления контроля.
10	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: антикоррупционные ограничения

11	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: антикоррупционные запреты
12	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: антикоррупционные требования к служебному поведению
13	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: антикоррупционные обязанности
14	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: антикоррупционные процедуры
15	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: проведение антикоррупционных проверок
16	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: запрет отдельным категориям лиц иметь счета и вклады.
17	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции :представление сведений о доходах, об имуществе и расходах
18	Антикоррупционный контроль в системе государственной и муниципальной службы Меры противодействия коррупции: конфликт интересов.
19	Ограничения, налагаемые на гражданина, замещавшего должность государственной или муниципальной службы, при заключении им трудового или гражданско-правового договора
20	Ответственность юридических лиц за коррупционные правонарушения
21	Операции с денежными средствами или иным имуществом, подлежащие обязательному контролю. Перечень организаций, осуществляющих контроль.
22	Виды операций, подлежащих контролю. Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах
23	Предоставление информации организаторами торговли

24	Права и обязанности кредитных организаций и организаций федеральной почтовой связи при осуществлении безналичных расчетов и переводов денежных средств
25	Обязанности организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, при приеме на обслуживание и обслуживании некоторых категорий лиц
26	Предоставление информации клиринговыми организациями, центральными контрагентами и профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность исключительно по инвестиционному консультированию организаторами торговли
27	Предоставление уполномоченным органом информации в целях противодействия коррупции. Уполномоченный орган.
28	Предоставление уполномоченным органом информации в целях противодействия коррупции. Представление информации и документов.
29	Международное сотрудничество в сфере борьбы с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, финансированием терроризма и финансированием распространения оружия массового уничтожения Выдача и транзитная перевозка

5.2.2 Типовые тестовые задания

Не предусмотрено

5.2.3 Типовые практико-ориентированные задания (задачи, кейсы)

1. Перечислить субъекты, которые обязаны соблюдать требования 115-ФЗ
2. Перечислить критерии выявления и признаки необычных операций (сделок)
3. Перечислить сведения, получаемые в целях идентификации клиента – физического лица
4. Перечислить сведения, получаемые в целях идентификации клиента – юридического лица или иностранной структуры без образования юридического лица
5. Перечислите признаки операций, видов и условий деятельности, имеющих повышенный риск совершения клиентами операций в целях ПОД/ФТ
риск клиентами операций в целях противодействия легализации доходов, полученных преступным путем.
6. Опишите антикоррупционные требования к служебному поведению государственных(муниципальных) служащих
7. Дайте характеристику антикоррупционным ограничениям для государственных (муниципальных) служащих
8. Перечислите антикоррупционные обязанности государственных (муниципальных) служащих
9. Перечислите виды имущества и расходов, информацию о которых должны представлять государственные (муниципальные) служащие.
10. Дайте характеристику системе мониторинга антикоррупционных обязанностей, ограничений и запретов.

5.3 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, владений (навыков и (или) практического опыта деятельности)

5.3.1 Условия допуска обучающегося к промежуточной аттестации и порядок ликвидации академической задолженности

Проведение промежуточной аттестации регламентировано локальным нормативным актом СПбГУПТД «Положение о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся»

5.3.2 Форма проведения промежуточной аттестации по дисциплине

Устная Письменная Компьютерное тестирование Иная

5.3.3 Особенности проведения промежуточной аттестации по дисциплине

В течение семестра выполняются контрольные работы

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

6.1 Учебная литература

Автор	Заглавие	Издательство	Год издания	Ссылка
6.1.1 Основная учебная литература				
Осипов, М. Ю.	Противодействие коррупции	Тула: Институт законовещения и управления ВПА	2019	http://www.iprbookshop.ru/85911.html
Колобова, С. В.	Противодействие коррупции	Москва: Московский государственный строительный университет, ЭБС АСВ	2017	http://www.iprbookshop.ru/72612.html
6.1.2 Дополнительная учебная литература				
Резер, Т. М.	Противодействие коррупции в социальной сфере	Екатеринбург: Издательство Уральского университета	2018	http://www.iprbookshop.ru/106503.html
Дахов И. Г., Столяров Н. С., Семенова А. А., Кузина М. Н.	Противодействие коррупции в системе управления народным хозяйством	Москва: Русайнс	2017	http://www.iprbookshop.ru/78874.html
Жариков Ю. С.	Преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности. Уголовная ответственность за легализацию (отмывание) преступных доходов	Саратов: Вузовское образование	2018	http://www.iprbookshop.ru/76891.html
Колобова, С. В.	Противодействие коррупции	Москва: Московский государственный строительный университет, ЭБС АСВ	2017	http://www.iprbookshop.ru/72613.html

6.2 Перечень профессиональных баз данных и информационно-справочных систем

Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам. Раздел. Информатика и информационные технологии» [Электронный ресурс]. URL: http://window.edu.ru/catalog/?p_rubr=2.2.75.6

Электронно-библиотечная система IPRbooks [Электронный ресурс]. URL: <http://www.iprbookshop.ru/>

Компьютерная справочно-правовая система КонсультантПлюс [Электронный ресурс]. URL: <http://www.consultant.ru>

6.3 Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения

MicrosoftOfficeProfessional

Microsoft Windows

1С:Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях. Продажа по договору с учебными заведениями об использовании в учебном процессе по заявкам

Microsoft Office Standart Russian Open No Level Academic

Microsoft Windows Home Russian Open No Level Academic Legalization Get Genuine (GGK) + Microsoft Windows Professional (Pro – профессиональная) Russian Upgrade Open No Level Academic

Microsoft Windows Professional Upgrade Академическая лицензия

СПС КонсультантПлюс

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

Аудитория	Оснащение
Компьютерный класс	Мультимедийное оборудование, компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду
Лекционная аудитория	Мультимедийное оборудование, специализированная мебель, доска
Учебная аудитория	Специализированная мебель, доска