

Примерные перечни основных вопросов, рекомендуемых к освоению в рамках дополнительных профессиональных программ антикоррупционной тематики

В целях формирования у работников единых подходов к обеспечению деятельности по профилактике и противодействию коррупции в организациях независимо от их форм собственности, организационно-правовых форм, отраслевой принадлежности и иных обстоятельств, к освоению рекомендуются следующие дополнительные профессиональные программы:

«Вопросы разработки и принятия организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции»;

«Вопросы выявления и предотвращения случаев подкупа иностранных должностных лиц, фактов составления ложной отчетности».

I. В ходе освоения дополнительной профессиональной программы «Вопросы разработки и принятия организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции» работникам организации предлагается изучить следующие основные вопросы:

1. Природа коррупции, содержание, причины, виды и угрозы, исходящие от коррупции. Основные принципы и этапы развития государственной антикоррупционной политики.

2. Нормативное правовое обеспечение вопросов профилактики и противодействия коррупции:

2.1. российское законодательство в сфере предупреждения и противодействия коррупции:

- обязанность организаций принимать меры по предупреждению коррупции (включая методические материалы, подготовленные Минтрудом России, в том числе в части предотвращения подкупа иностранных должностных лиц, размещенные на официальном сайте Министерства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:
<http://www.rosmintrud.ru/ministry/programms/gossluzhba/antikorr/5> и
<http://www.rosmintrud.ru/ministry/programms/gossluzhba/antikorr/7>);

- ответственность юридических лиц (общие нормы; незаконное вознаграждение от имени юридического лица; незаконное привлечение к трудовой деятельности бывшего государственного (муниципального) служащего);

- ответственность физических лиц;

2.2 международные соглашения по вопросам противодействия коррупции в коммерческих организациях и зарубежное законодательство, включая антикоррупционное законодательство тех стран, на территории которых российские организации осуществляют свою деятельность, в части оснований привлечения организации к ответственности за коррупционные правонарушения.

3. Основные принципы противодействия коррупции в организации.

4. Антикоррупционная политика организации:

4.1. информирование работников о принятой в организации антикоррупционной политике;

- 4.2. оценка коррупционных рисков;
- 4.3. выявление и урегулирование конфликта интересов;
- 4.4. разработка и внедрение в практику стандартов и процедур, направленных на обеспечение добросовестной работы организации. Кодекс этики и служебного поведения;
- 4.5. консультирование и обучение работников организации;
- 4.6. внутренний контроль и аудит;
- 4.7. принятие мер по предупреждению коррупции при взаимодействии с организациями-контрагентами и в зависимых организациях;
- 4.8. взаимодействие с государственными органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции;
- 4.9. сотрудничество с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции;
- 4.10. присоединение к Антикоррупционной хартии российского бизнеса;
- 4.11. использование в совместных договорах стандартных антикоррупционных оговорок;
- 4.12. публичный отказ от совместной бизнес-деятельности с лицами (организациями), замешанными в коррупционных преступлениях.

II. В ходе освоения дополнительной профессиональной программы «Вопросы выявления и предотвращения случаев подкупа иностранных должностных лиц, фактов составления ложной отчетности» работникам организации предлагается изучить следующие основные вопросы:

1. Основные положения законодательства Российской Федерации в области профилактики и противодействия коррупции:

- 1.1. основные направления государственной политики в области противодействия коррупции;
- 1.2. система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции;
- 1.3. уголовно-правовые средства противодействия коррупции;
- 1.4. законодательство о противодействии легализации доходов, полученных преступным путем;

2. Выявление и предотвращение случаев подкупа иностранных должностных лиц:

2.1. Конвенция Организации экономического сотрудничества и развития по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок от 21 ноября 1997 года: основные положения и мониторинг исполнения;

2.2. рекомендации, принятые в развитие Конвенции ОЭСР по борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок;

2.3. нормативное правовое регулирование противодействия подкупу иностранных должностных лиц. США: закон о коррупционных практиках за рубежом (FCPA). Великобритания: закон о взяточничестве (UK Bribery Act);

2.4. особенности деятельности государственных органов зарубежных стран в сфере противодействия подкупу иностранных должностных лиц;

2.5. нормативное правовое регулирование противодействия подкупу иностранных должностных лиц в Российской Федерации;

2.6. построение в организации системы комплаенс-процедур как средство противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

3. Выявление и предотвращение случаев составления ложной отчетности:

3.1. принципы и методы составления финансовой отчетности;

3.2. ложная финансовая отчетность: внесение в документы финансовой отчетности заведомо недостоверных сведений для подготовки, совершения и сокрытия правонарушений;

3.3. противодействие фальсификации финансовой отчетности: российский и зарубежный опыт;

3.4. использование организациями процедур внутреннего контроля в целях обнаружения фактов предоставления ложной отчетности и коррупционных правонарушений;

3.5. выявление фактов составления ложной финансовой отчетности: опыт налоговых органов.

