

Модуль Э.5

Корпоративное право



Цели изучения модуля

Современные экономисты, в особенности те, кто принимает участие в корпоративном управлении, разработке стратегий и оценке рисков, нуждаются в глубоком понимании правовой среды, в которой функционирует бизнес. Корпоративное право задаёт рамки, в пределах которых осуществляются инвестиции, заключаются контракты, нанимаются и увольняются сотрудники, выстраивается структура собственности и управления.

Цель изучения модуля «Корпоративное право» – это формирование у кандидата способности понимать, применять, анализировать и критически оценивать правовые нормы, регулирующие деятельность компаний, а также вырабатывать управленческие решения с учётом правовых последствий.

Модуль даёт не юридическое образование в узком смысле, а управленческую и аналитическую подготовку для работы в условиях сложной правовой среды.

После успешного прохождения модуля кандидат сможет утверждать о себе следующее:

- Я понимаю ключевые правовые понятия, регулирующие бизнес-деятельность, включая корпоративное, трудовое и договорное право.
- Я могу идентифицировать юридические риски и давать предварительную оценку правовым последствиям управленческих решений.
- Я умею взаимодействовать с юристами на языке права и формировать корректные правовые запросы.
- Я способен использовать корпоративную и договорную документацию для анализа управленческой и финансовой информации.
- Я могу распознавать признаки корпоративного мошенничества и инициировать меры внутреннего контроля.
- Я способен учитывать правовые аспекты при построении стратегий финансирования, инвестирования и реструктуризации.
- Я могу принимать участие в переговорах и процедурах, связанных с трудовыми отношениями, договорами, сделками и корпоративными изменениями.

Основные разделы и подразделы учебного плана

Раздел 1: Правовая среда современной организации и основы правовой системы	7
Подраздел 1.1 Корпоративное право как инструмент управления и взаимодействия юридической и финансовой функции	7
Подраздел 1.2 Понятие, структура и источники корпоративного права	8
Подраздел 1.3 Судебная и внесудебная защита интересов бизнеса	9
Подраздел 1.4 Субъекты права в бизнесе: понятие, статус, правоспособность	10
Подраздел 1.5 Право собственности и иные вещные права в корпоративной практике	12
Подраздел 1.6 Интеллектуальная собственность и личные неимущественные права в коммерческой деятельности	13
Раздел 2: Организационно-правовые формы и жизненный цикл юридического лица	15
Подраздел 2.1 Формы организации бизнеса: правовые рамки и экономические последствия	15
Подраздел 2.2 Уставные и корпоративные документы: структура, функции, правовая сила	16
Подраздел 2.3 Реорганизация и ликвидация: правовые процедуры и финансовые последствия	17
Подраздел 2.4 Оборот корпоративных прав и правовые аспекты сделок с долями / акциями	18
Подраздел 2.5 Банкротство: правовой механизм, финансовая диагностика и риски	19
Раздел 3: Управление юридическим лицом и корпоративное администрирование	21
Подраздел 3.1 Организационная структура управления: органы и компетенции	21
Подраздел 3.2 Фидуциарные обязанности и личная ответственность директоров	22
Подраздел 3.3 Ответственность органов управления и контролирующих лиц	23
Подраздел 3.4 Защита прав миноритарных участников и акционеров	24
Подраздел 3.5 Корпоративные политики и внутреннее регулирование	25

Раздел 4: Финансирование бизнеса: правовое сопровождение отношений с инвесторами и кредиторами	26
Подраздел 4.1 Уставный капитал и режим ответственности участников	26
Подраздел 4.2 Эмиссия и изменение уставного капитала	27
Подраздел 4.3 Правовое положение кредиторов и механизмы их защиты	28
Подраздел 4.4 Заёмный капитал: правовая структура и договорные формы.....	29
Подраздел 4.5 Венчурное и прямое инвестирование: договорно-правовые механизмы.....	30
Подраздел 4.6 Исламское финансирование: правовые принципы и формы реализации	31
Раздел 5: Договорная и обязательственная база бизнеса.....	32
Подраздел 5.1 Договор как инструмент экономического взаимодействия.....	32
Подраздел 5.2 Исполнение обязательств и ответственность за нарушение	33
Подраздел 5.3 Специфика коммерческих договоров с контрагентами	34
Подраздел 5.4 Внедоговорные (деликтные) обязательства	35
Подраздел 5.5 Совместные предприятия и договорные формы стратегического партнёрства	36
Раздел 6: Договорная и обязательственная база бизнеса.....	37
Подраздел 6.1 Трудовой договор и иные формы привлечения персонала.....	37
Подраздел 6.2 Права, обязанности и защита сторон трудового правоотношения	38
Подраздел 6.3 Прекращение трудовых отношений: правовые процедуры и риски.....	39
Подраздел 6.4 Трудовые споры, медиация и стратегическая роль кадровой службы.....	40
Раздел 7: Правовые основы инвестиционной деятельности и государственно-частного партнёрства	41
Подраздел 7.1 Формы и правовые механизмы инвестиционного участия	41
Подраздел 7.2 Защита прав инвестора в правовой системе	42
Подраздел 7.3 Регуляторные барьеры и юридическая специфика инвестиционного климата	43

Раздел 8: Противодействие мошенничеству, должностным преступлениям и этическим угрозам в бизнесе..... 44

Подраздел 8.1 Мошенничество и иные преступления в сфере бизнеса: правовая квалификация и ответственность..... 44

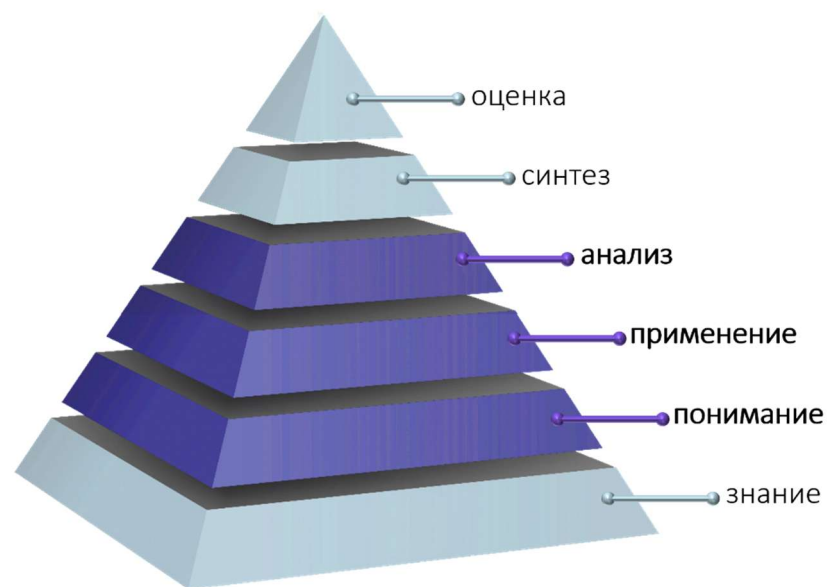
Подраздел 8.2 Законодательство о противодействии отмыванию доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) 45

Подраздел 8.3 Коррупционные риски и антикоррупционные механизмы 46

Подраздел 8.4 Кодексы этики, комплаенс и программы внутреннего контроля 47

Подраздел 8.5 Система внутреннего оповещения и механизм защиты информаторов 48

Уровни компетенций, проверяемых в модуле Э.5 Корпоративное право



Если ориентироваться на иерархию компетенций Бенджамина Блума, то экзамен модуля Э.5 «Корпоративное право» охватывает три ключевых уровня компетенций – понимание, применение и анализ. Такая широта обусловлена управленческой направленностью модуля: финансовый руководитель должен не просто знать букву закона, но и уметь переводить юридические нормы на язык финансовых показателей, рисков и стратегических решений.

Экзаменационные задания потребуют от кандидата

В дальнейшем программа стратегического уровня квалификации будет опираться на созданный в Э.5 правовой фундамент, развивая компетенции в области международной структуризации бизнеса, защиты прав инвесторов и корпоративного управления на высших уровнях таксономии – «синтеза» и «оценки».

компетенций следующих уровней:

Понимание правовых институтов, нормативных рамок и юридических категорий – фундаментальная способность ориентироваться в правовой системе, интерпретировать источники права и понимать юридическую природу хозяйственных операций. Это включает понимание разницы между организационно-правовыми формами бизнеса, режимами собственности и интеллектуальных прав, видами договоров, а также понятийного аппарата в сфере фидуциарных обязанностей, банкротства и антикоррупционного законодательства.

Применение правовых процедур и договорного инструментария – умение правильно использовать нормы законодательства, корпоративные документы и регламенты в повседневной финансово-хозяйственной деятельности компании. Это потребует навыков применения положений уставов и корпоративных договоров при оформлении решений; использования механизмов обеспечения обязательств (залог, гарантии, ковенанты); соблюдения процедур трудового права, комплаенса, а также грамотного формирования запросов к внешним юридическим консультантам.

Анализ финансово-правовых рисков и способов защиты интересов бизнеса – умение исследовать нестандартные бизнес-ситуации на стыке права и финансов для выработки обоснованных управленческих решений. Это потребует анализа рисков привлечения руководства к субсидиарной и личной ответственности; оценки правовых и налоговых последствий сделок M&A, реорганизации, банкротства или привлечения капитала; разрешения корпоративных конфликтов и защиты прав миноритариев или кредиторов, а также выстраивания стратегии защиты активов компании.

Подробные учебные цели и ориентировочное содержание программы подготовки

Раздел 1: Правовая среда современной организации и основы правовой системы

Подраздел 1.1 Корпоративное право как инструмент управления и взаимодействия юридической и финансовой функции

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять, как нормы корпоративного права формируют рамки для стратегических, финансовых и инвестиционных решений компании. (2) Анализировать структуру корпоративного управления с точки зрения распределения функций между юридической и финансовой службой. (3) Разграничивать полномочия и зоны ответственности финансового директора и корпоративного юриста в принятии управленческих решений. (4) Выявлять правовые риски в управленческих, налоговых и договорных аспектах корпоративной деятельности. (5) Оценивать правовые и финансовые последствия ключевых корпоративных решений: эмиссия ценных бумаг, реорганизация, ликвидация, сделки с заинтересованностью. (6) Участвовать в формировании правовой позиции компании по вопросам корпоративного управления и корпоративных споров.	- Роль корпоративного права в обеспечении юридической устойчивости и инвестиционной привлекательности бизнеса - Компетенции юридической и финансовой службы: разграничение и пересечение сфер ответственности - Корпоративное право как фактор управленческого, налогового и договорного риска - Финансово-правовые последствия корпоративных решений: эмиссия, реорганизация, сделки с заинтересованностью, ликвидация - Роль финансового директора в формировании правовой позиции компании, работе с внешними юристами и участии в судебных делах

- (7) Формулировать юридически грамотные запросы внешним консультантам и интерпретировать полученные юридические заключения.
- (8) Применять правовые подходы для минимизации рисков в инвестиционных и стратегических проектах компании.
- (9) Поддерживать коммуникацию между юридической и финансовой службой при сопровождении значимых корпоративных действий.
- (10) Аргументировать управленческие решения с учётом корпоративного законодательства, судебной практики и внутренних регламентов.

Подраздел 1.2 Понятие, структура и источники корпоративного права

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять содержание, структуру и особенности корпоративного права как подотрасли гражданского права.	■ Корпоративное право как подотрасль гражданского права: содержание, границы, особенности.
(2) Идентифицировать ключевые источники корпоративного права, включая Конституцию РФ, Гражданский кодекс, специальные законы (об АО, ООО, банкротстве и др.).	■ Нормативная база корпоративного регулирования: Конституция РФ, ГК РФ, законы об АО, ООО, банкротстве, ценных бумагах и др.
(3) Сопоставлять нормы общих и специальных законодательных актов, регулирующих корпоративные отношения.	■ Внутрикorporативные источники: устав, корпоративные политики, локальные акты.
(4) Анализировать правовой статус внутрикorporативных источников - устава, корпоративных регламентов, локальных актов.	■ Прецедент и судебная практика: значение разъяснений Пленума ВС РФ, решений ВС РФ, арбитражных судов и их влияние на деловую практику. ■ Место международных источников и источников «мягкого права».

- (5) Оценивать юридическую силу и практическое значение разъяснений Пленума Верховного Суда РФ, судебных актов ВС РФ и арбитражных судов в корпоративных спорах.
- (6) Применять судебную практику при решении практических кейсов, связанных с корпоративным регулированием.
- (7) Распознавать значение международных источников и актов «мягкого права» (soft law), включая стандарты ОЭСР, G20, принципы корпоративного управления.
- (8) Интерпретировать и использовать нормы различных уровней (от международных до локальных) в бизнес-контексте при подготовке и оценке решений.
- (9) Формулировать аргументированную позицию по вопросам, касающимся конфликта или иерархии источников права в корпоративной практике.

Подраздел 1.3 Судебная и внесудебная защита интересов бизнеса

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять структуру судебной системы Российской Федерации, включая арбитражные суды, суды общей юрисдикции, а также третейские суды и международные арбитражи. (2) Определять компетенцию различных судов при рассмотрении корпоративных, договорных и экономических споров. (3) Оценивать правовые возможности и ограничения использования внесудебных способов защиты интересов	▪ Система судебной защиты: арбитражные суды, общая юрисдикция, третейские суды и международные арбитражи. ▪ Компетенция судов по корпоративным и экономическим спорам. ▪ Внесудебные механизмы защиты: медиация, досудебные претензии, омбудсмены и административные процедуры.

- | | |
|---|--|
| <p>бизнеса (медиация, претензионный порядок, обращения к омбудсмену).</p> <p>(4) Анализировать условия договоров на предмет влияния выбранной юрисдикции, применимого права и арбитражной оговорки на потенциальное разрешение спора.</p> <p>(5) Идентифицировать риски, связанные с исполнением судебных решений, включая возможные финансовые потери, и предлагать механизмы их минимизации.</p> <p>(6) Участвовать в формировании стратегии защиты интересов компании с учётом доступных процессуальных и административных механизмов.</p> <p>(7) Формулировать обоснованную позицию о целесообразности обращения в тот или иной орган - суд, арбитраж, медиацию - в зависимости от типа конфликта и статуса контрагента.</p> <p>(8) Применять полученные знания для подготовки договорных положений, обеспечивающих эффективную защиту интересов бизнеса (включая выбор права, суда, формы разрешения спора).</p> | <ul style="list-style-type: none"> ■ Исполнение судебных решений: механизмы обеспечения и сопровождения, риски финансовых потерь. ■ Значение правильного выбора юрисдикции и условий договора для эффективной защиты интересов компании. |
|---|--|

Подраздел 1.4 Субъекты права в бизнесе: понятие, статус, правоспособность

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять правовой статус физических и юридических лиц как субъектов гражданского и предпринимательского права.
- (2) Сравнивать правоспособность и дееспособность физического лица, индивидуального предпринимателя и юридического лица.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Физическое и юридическое лицо как субъекты гражданского права: признаки, правоспособность, дееспособность, роль в предпринимательской деятельности.

-
- | | |
|--|--|
| <p>(3) Классифицировать организационно-правовые формы юридических лиц и оценивать их применимость в различных бизнес-моделях.</p> <p>(4) Разграничивать общую и специальную правоспособность юридических лиц, а также выявлять основания ограничения или утраты правоспособности.</p> <p>(5) Определять правовые особенности статуса индивидуального предпринимателя и самозанятого гражданина в контексте корпоративных и налоговых отношений.</p> <p>(6) Анализировать порядок представительства юридических и физических лиц, включая условия оформления доверенностей и пределы полномочий.</p> <p>(7) Оценивать последствия превышения полномочий представителями и их действия от имени субъектов бизнеса.</p> <p>(8) Идентифицировать влияние структуры владения и контроля (аффилированность, холдинги, бенефициарное владение) на правосубъектность юридического лица.</p> <p>(9) Применять знания о правовом статусе субъектов в ситуациях заключения договоров, управления активами, реорганизации и корпоративных споров.</p> <p>(10) Формулировать юридически обоснованные позиции при анализе субъектного состава сторон в гражданско-правовых и корпоративных отношениях.</p> | <ul style="list-style-type: none">■ Юридическое лицо как субъект гражданского оборота: организационно-правовые формы, цели создания, права и обязанности, участие в экономической деятельности.■ Общая и специальная правоспособность юридических лиц: возникновение, ограничения, основания и правовые последствия утраты правоспособности.■ Индивидуальный предприниматель и самозанятый гражданин: особенности статуса, регистрация, правовая ответственность, сравнение с юридическим лицом.■ Представительство юридических и физических лиц: право подписи, доверенности, полномочия, ответственность представителей.■ Влияние структуры владения и контроля на правосубъектность: холдинги, аффилированные и взаимозависимые лица, контролирующие субъекты, раскрытие информации о бенефициарах. |
|--|--|
-

Подраздел 1.5 Право собственности и иные вещные права в корпоративной практике

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять правовую природу и отличительные признаки вещных прав, включая право собственности, владения, пользования, сервитута и залога.
- (2) Классифицировать виды вещных прав, применяемых в корпоративной практике, и определять их правовые последствия.
- (3) Анализировать право собственности как основу имущественного участия в бизнесе, в том числе его защиту, оформление и переход.
- (4) Идентифицировать ограничения оборотоспособности имущества, включая обременения, аресты, судебные запреты и публичные ограничения.
- (5) Оценивать юридические и финансовые риски, связанные с оборотом активов, их регистрацией и потенциальными спорами.
- (6) Применять положения гражданского законодательства и судебной практики для обеспечения правомерного владения и распоряжения имуществом компании.
- (7) Интерпретировать правовой статус имущества, находящегося на балансе компании, с учётом видов вещных прав и их отражения в учёте.
- (8) Формулировать рекомендации по правовой защите имущественных интересов компании при возникновении споров о правах на активы.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Виды вещных прав: собственность, владение, пользование, сервитут, залог.
- Право собственности как основа имущественного участия в бизнесе: защита, регистрация, спорные ситуации.
- Правовой режим имущества с ограниченной оборотоспособностью: обременения, аресты, судебные споры.
- Роль финансового директора в управлении активами: правовой статус имущества на балансе, защита интересов собственника при оспаривании прав.

- (9) Участвовать в согласовании условий сделок, связанных с переходом вещных прав, включая залоги, аренду и инвестиции в объекты недвижимости.

Подраздел 1.6 Интеллектуальная собственность и личные неимущественные права в коммерческой деятельности

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Определять объекты интеллектуальной собственности, используемые в бизнесе: товарные знаки, изобретения, программное обеспечение, коммерческие обозначения, ноу-хау.	Объекты интеллектуальной собственности: товарные знаки, изобретения, программное обеспечение, коммерческие обозначения, ноу-хау.
(2) Объяснять правовой режим интеллектуальных прав, включая исключительные права, срок их действия и условия оборота.	Порядок регистрации, охраны и защиты прав интеллектуальной собственности, лицензирование, отчуждение и оценка.
(3) Различать способы правовой охраны интеллектуальной собственности: государственная регистрация, депонирование, режим коммерческой тайны и договорные механизмы.	Интеллектуальные активы как нематериальный компонент капитала компании.
(4) Применять знания о лицензировании и отчуждении прав интеллектуальной собственности при подготовке и анализе соответствующих договоров.	Личные неимущественные права, связанные с бизнесом: деловая репутация, фирменное наименование, защита конфиденциальности.
(5) Анализировать интеллектуальные активы как нематериальную составляющую капитала компании и учитывать их при оценке бизнеса.	Роль финансовой службы в учёте, контроле и обороте нематериальных активов.
(6) Распознавать личные неимущественные права, связанные с коммерческой деятельностью (деловая репутация, фирменное	

наименование, защита конфиденциальности), и понимать их правовую защиту.

- (7) Оценивать риски, связанные с нарушением прав интеллектуальной собственности, и предлагать меры по их минимизации.
 - (8) Формировать рекомендации по внутренним регламентам и политике компании в части охраны нематериальных активов.
 - (9) Участвовать в системах учёта, контроля и оценки интеллектуальной собственности как активов на балансе компании с учётом правового статуса.
 - (10) Интерпретировать судебную и административную практику по защите прав на интеллектуальную собственность и репутационные активы.
-

Раздел 2: Организационно-правовые формы и жизненный цикл юридического лица

Подраздел 2.1 Формы организации бизнеса: правовые рамки и экономические последствия

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Классифицировать организационно-правовые формы ведения бизнеса и сравнивать их по ключевым критериям (ответственность, капитал, управление, регуляторные требования). (2) Объяснять правовой статус хозяйственных обществ, товариществ, кооперативов, унитарных предприятий, индивидуальных предпринимателей и самозанятых граждан. (3) Оценивать целесообразность выбора той или иной формы с учётом задач бизнеса, структуры участников и потребностей инвесторов. (4) Различать правовой режим филиалов, представительств и других обособленных подразделений. (5) Выявлять риски, связанные с участием в простых товариществах, консорциумах и других формах совместной деятельности без образования юридического лица. (6) Определять ответственность участников, учредителей и руководителей организаций, включая условия наступления субсидиарной и солидарной ответственности. (7) Анализировать правовое положение некоммерческих форм (ассоциации, фонды и др.) при участии в экономической деятельности.	■ Классификация и сравнительный анализ организационно-правовых форм: хозяйственные общества (ООО, АО), товарищества (полные и на вере), производственные и потребительские кооперативы, государственные и муниципальные унитарные предприятия, индивидуальные предприниматели и самозанятые. ■ Критерии выбора правовой формы: стратегические цели бизнеса, объём капитала, степень личной ответственности, характер управления, доступ к финансированию, требования инвесторов и кредиторов. ■ Особенности правового положения отдельных форм: ассоциации, союзы, фонды, автономные некоммерческие организации, консорциумы, хозяйственные партнёрства (в том числе в сфере государственно-частного партнёрства (ГЧП)). ■ Правовой статус представительств и филиалов юридических лиц: порядок создания, отличия от самостоятельных юридических лиц, регистрация, полномочия, ответственность головной организации. ■ Формы временных и совместных объединений юридических лиц: простые товарищества, консорциумы, соглашения о стратегическом партнёрстве, совместные предприятия. ■ Ответственность участников, учредителей и руководителей: пределы имущественной ответственности, случаи субсидиарной и

- | | |
|--|---|
| <p>(8) Применять правовые нормы к выбору и оформлению структуры ведения бизнеса, в том числе с участием иностранных лиц.</p> | <p>солидарной ответственности, риски привлечения к ответственности при банкротстве и корпоративных нарушениях.</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Иностранные юридические лица и их участие в бизнесе в Российской Федерации: особенности регистрации филиалов и представительств иностранных компаний, ограничения и режим допуска в отдельные сферы. |
|--|---|

Подраздел 2.2 Уставные и корпоративные документы: структура, функции, правовая сила

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

Ориентировочное содержание программы подготовки

- | | |
|---|--|
| <p>(1) Объяснять роль устава как правовой основы корпоративного управления.</p> <p>(2) Анализировать структуру и содержание обязательных и дополнительных положений устава юридического лица.</p> <p>(3) Оценивать правовую природу и функции корпоративного договора (акционерного соглашения) в системе внутренних документов компании.</p> <p>(4) Разграничивать юридическую силу устава, корпоративного договора, регламентов и иных локальных актов.</p> <p>(5) Интерпретировать положения внутренних документов при решении вопросов, связанных с полномочиями, порядком голосования, управлением, выходом участников и др.</p> <p>(6) Выявлять потенциальные конфликты между уставом и иными документами, а также предлагать механизмы их разрешения.</p> <p>(7) Применять положения устава и корпоративных соглашений при подготовке решений органов управления, структурировании сделок и построении корпоративных процедур.</p> | <ul style="list-style-type: none"> ■ Устав как правовая основа корпоративного управления: минимальные и дополнительные положения. ■ Корпоративный договор (акционерное соглашение): содержание, правовая природа, сферы применения. ■ Регламенты органов управления, положения о филиалах и представительстве: юридическое значение и практическое применение. ■ Конфликты между уставом, корпоративным договором и иными внутренними документами: способы разрешения. |
|---|--|

- (8) Формулировать рекомендации по изменению и согласованию внутренних документов в целях повышения управляемости и снижения корпоративных рисков.

Подраздел 2.3 Реорганизация и ликвидация: правовые процедуры и финансовые последствия

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Классифицировать формы реорганизации юридических лиц: слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование.
- (2) Объяснять правовые и экономические последствия каждой формы реорганизации.
- (3) Анализировать обязанности участников, руководства и регистрирующих органов на каждом этапе реорганизации и ликвидации.
- (4) Оценивать роль финансовой службы при реорганизации и ликвидации, включая расчёт стоимости активов, налоговую нагрузку и требования к раскрытию информации.
- (5) Разрабатывать алгоритмы взаимодействия с кредиторами, участниками и государственными органами в рамках реорганизации или закрытия бизнеса.
- (6) Применять нормы законодательства для составления промежуточных и ликвидационных балансов, проведения расчётов с кредиторами и оформления отчетности.
- (7) Выявлять риски, связанные с нарушением порядка реорганизации или ликвидации, и предлагать пути их минимизации.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Формы и этапы реорганизации: слияние, присоединение, разделение, выделение, преобразование.
- Роль финансовой службы в сопровождении реорганизации: оценка активов, налоговые последствия, уведомление кредиторов.
- Добровольная и принудительная ликвидация: обязанности участников, очередность удовлетворения требований, отчётность.
- Юридические и налоговые аспекты закрытия бизнеса: от баланса ликвидации до корпоративного комплаенса.

- (8) Оформлять процедуры добровольной и принудительной ликвидации с соблюдением норм корпоративного комплаенса.

Подраздел 2.4 Оборот корпоративных прав и правовые аспекты сделок с долями / акциями

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять юридическую природу корпоративных прав как совокупности имущественных и неимущественных прав участника (акционера) юридического лица. (2) Различать долевые и обязательственные элементы корпоративных прав, а также их правовые последствия. (3) Анализировать требования законодательства к сделкам с долями и акциями, включая согласование с участниками, регистрацию и нотариальное удостоверение. (4) Применять нормы устава и корпоративного договора при ограничении оборота долей и акций. (5) Оценивать юридические и финансовые последствия передачи корпоративных прав в залог, по наследству, при дарении или продаже. (6) Выявлять риски, связанные с нарушением порядка перехода прав и возможными спорами. (7) Формировать предложения по корпоративной защите при продаже долей/акций третьим лицам и внутри группы компаний. (8) Участвовать в сопровождении сделок по передаче долей/акций, включая раскрытие информации, расчёт цены и оформление документов.	- Юридическая природа корпоративных прав: долевые и обязательственные элементы - Сделки с долями и акциями: правовые требования, регистрация, согласие других участников - Предпочтительные права покупки и ограничения оборота (договорные, уставные) - Залог и наследование корпоративных прав - Роль финансового директора в сопровождении сделок: раскрытие информации, оценка последствий, корпоративные риски - Судебные споры при переходе прав на доли / акции

- (9) Интерпретировать судебную практику по корпоративным спорам, связанным с переходом прав на участие в юридическом лице.

Подраздел 2.5 Банкротство: правовой механизм, финансовая диагностика и риски

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять юридические и финансовые основания для признания организации несостоятельной (банкротом).
- (2) Перечислять и характеризовать этапы процедуры банкротства: наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление, конкурсное производство, мировое соглашение.
- (3) Анализировать цели, задачи и правовые последствия каждого этапа банкротства для должника, кредиторов, собственников и органов управления.
- (4) Оценивать действия арбитражного управляющего и участников процедуры с точки зрения сохранения активов, интересов кредиторов и налоговых обязательств.
- (5) Формировать правовую и финансовую позицию компании в рамках процедуры банкротства, включая взаимодействие с управляющим и судом.
- (6) Идентифицировать риски привлечения к субсидиарной ответственности руководителя, участников и контролирующих лиц.
- (7) Разрабатывать стратегии минимизации ответственности, защиты персональных и корпоративных интересов в случае возбуждения дела о банкротстве.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Основания признания организации несостоятельной: юридические критерии и финансовые индикаторы.
- Этапы процедуры банкротства: наблюдение, финансовое оздоровление, внешнее управление, конкурсное производство, мировое соглашение.
- Роль финансового директора в защите интересов компании и контроле за активами на разных стадиях банкротства.
- Субсидиарная ответственность руководителя и контролирующих лиц: риски, минимизация, стратегии поведения.
- Влияние банкротства на договорные обязательства, судебные споры, контрагентов и дочерние структуры.

-
- (8) Применять правовые нормы при сопровождении договоров и судебных процессов в условиях введенных процедур банкротства.
 - (9) Анализировать влияние банкротства на дочерние структуры, группу компаний, корпоративные и договорные обязательства.
 - (10) Участвовать в подготовке отчетов, балансов, пояснительных документов и иных материалов, запрашиваемых управляющим, судом или кредиторами.
-

Раздел 3: Управление юридическим лицом и корпоративное администрирование

Подраздел 3.1 Организационная структура управления: органы и компетенции

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Определять структуру органов управления юридического лица и разграничивать их полномочия.	Общее собрание участников / акционеров: исключительная компетенция, порядок созыва и проведения, кворум и протоколирование.
(2) Объяснять исключительную компетенцию общего собрания участников (акционеров) и требования к порядку его созыва, проведения и оформления решений.	Совет директоров / наблюдательный совет: функции стратегического надзора, утверждение ключевых сделок, контроль за исполнительным органом.
(3) Анализировать функции совета директоров (наблюдательного совета) как органа стратегического контроля и надзора.	Единоличный исполнительный орган и коллегиальные органы управления: правовой статус, полномочия, ответственность.
(4) Различать правовой статус, компетенцию и ответственность единоличного исполнительного органа и коллегиальных органов (дирекции, правления).	Доверенность, делегирование полномочий и внутренние регламенты: юридическая значимость для финансового директора и финансовых подразделений.
(5) Оценивать юридическую значимость доверенностей, приказов о делегировании полномочий и внутренних регламентов в контексте деятельности финансовых подразделений.	
(6) Формировать рекомендации по распределению управленческих функций с учётом правовых требований, рисков и потребностей корпоративного контроля.	
(7) Применять положения законодательства при оформлении решений органов управления и при защите их легитимности в спорах.	
(8) Выявлять риски, связанные с превышением полномочий, конфликтом интересов и нарушением порядка принятия корпоративных решений.	

Подраздел 3.2 Фидуциарные обязанности и личная ответственность директоров

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять суть фидуциарных обязанностей (добросовестность, разумность, лояльность) и их правовое значение в корпоративных отношениях. (2) Анализировать юридические последствия нарушения обязанностей руководителя и членов совета директоров. (3) Идентифицировать конфликт интересов в деятельности управленцев и оценивать его влияние на действительность корпоративных решений. (4) Применять механизмы раскрытия и урегулирования конфликта интересов в соответствии с корпоративными документами и законодательством. (5) Оценивать юридическую ответственность директоров за убытки, причинённые действиями или бездействием, и разграничивать личную и коллективную ответственность. (6) Интерпретировать судебную практику о привлечении к ответственности руководителей и контролирующих лиц. (7) Разрабатывать предложения по внедрению механизмов управления рисками, включая договорное ограничение ответственности и директорская защита (страхование D&O). (8) Формировать юридически обоснованные позиции по освобождению от ответственности (release), индемнити и другим мерам защиты интересов руководства и компании.	■ Обязанности добросовестности, осмотрительности и лояльности: понятие, практика применения, прецеденты. ■ Конфликт интересов: раскрытие, способы разрешения, влияние на действительность решений. ■ Ответственность за убытки, причинённые компании действиями или бездействием руководства. ■ Директорская защита (D&O страхование), освобождение от ответственности и договорные механизмы её ограничения.

Подраздел 3.3 Ответственность органов управления и контролирующих лиц

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять виды ответственности в корпоративной сфере: гражданская, административная, уголовная, субсидиарная. (2) Разграничивать основания корпоративной и личной ответственности руководителей, участников и контролирующих лиц. (3) Оценивать роль и функции внутреннего контролёра/аудитора в корпоративной структуре, включая его участие в выявлении, документировании и сообщении правовых и финансовых рисков руководству и органам управления. (4) Идентифицировать признаки «фактического руководства» и квалифицировать действия так называемых «теневых директоров». (5) Анализировать последствия корпоративных нарушений, включая недостоверную финансовую отчётность, вывод активов и фиктивное/преднамеренное банкротство. (6) Оценивать риски привлечения к субсидиарной ответственности за действия или бездействие при управлении компанией. (7) Применять положения законодательства к ситуациям недобросовестного управления, сокрытия информации, манипуляций с отчётностью. (8) Формировать правовые и организационные меры предупреждения нарушений, включая внутренний контроль, аудит и процедуры информирования.	- Корпоративная и субсидиарная ответственность в рамках гражданского, административного и уголовного права. - Контролирующие лица, «фактическое руководство» и «теневые директора»: юридическая квалификация и риски. - Роль, функции и полномочия внутреннего контролёра/аудитора. - Нарушения, влекущие ответственность: недостоверная отчётность, вывод активов, недобросовестное банкротство. - Роль финансового директора в предотвращении нарушений: контроль, внутренний аудит, информирование (whistleblowing).

- (9) Разрабатывать предложения по минимизации юридических рисков для финансового директора, включая комплаенс, внутренние регламенты и антикризисные меры.

Подраздел 3.4 Защита прав миноритарных участников и акционеров

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять механизмы защиты прав миноритарных участников (акционеров), включая право на информацию, обжалование решений, требование выкупа доли или акций.
- (2) Применять нормы законодательства к корпоративным конфликтам, включая анализ процедур урегулирования (судебные, арбитражные, медиация).
- (3) Оценивать риски злоупотребления корпоративными правами, в том числе корпоративного шантажа со стороны миноритариев.
- (4) Разрабатывать стратегии взаимодействия с миноритарными инвесторами при сделках по слиянию и поглощению (M&A), эмиссии, реорганизации и иных корпоративных действиях.
- (5) Формулировать правовые позиции по защите интересов мажоритарного и миноритарного акционера в спорах, связанных с управлением, распределением прибыли, реструктуризацией.
- (6) Анализировать судебную и арбитражную практику по корпоративным спорам и стратегиям поведения в них.
- (7) Участвовать в структурировании сделок с учётом необходимости соблюдения прав миноритарных владельцев.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Механизмы защиты: право на информацию, обжалование решений, требование выкупа доли.
- Корпоративные конфликты и инструменты их разрешения: медиация, судебные и арбитражные процедуры.
- Проблемы корпоративного шантажа и злоупотребления правом миноритария.
- Стратегии взаимодействия с миноритарными инвесторами при сделках по слиянию и поглощению (M&A), эмиссии, реструктуризации.

Подраздел 3.5 Корпоративные политики и внутреннее регулирование

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Классифицировать виды корпоративных политик (инвестиционная, дивидендная, антикоррупционная, комплаенс, ESG и др.) и определять их назначение.	Виды корпоративных политик: инвестиционная, дивидендная, антикоррупционная, по комплаенсу и факторам устойчивого развития (ESG).
(2) Объяснять правовую природу и внутреннюю обязательность корпоративных документов (политик, регламентов, кодексов и т.п.).	Правовая сила и внутренняя обязательность корпоративных документов.
(3) Оценивать юридическую значимость корпоративных политик при разрешении споров, проведении проверок и взаимодействии с регулируемыми органами.	Связь корпоративных политик с правовой позицией компании в случае споров или проверок.
(4) Выявлять риски несоблюдения внутренних документов и их последствия для компании и должностных лиц.	Роль финансового директора и внутреннего контролера /аудитора в формировании, внедрении и контроле соблюдения корпоративных политик.
(5) Формировать предложения по структуре и содержанию корпоративных политик с учётом стратегических, юридических и финансовых факторов.	
(6) Участвовать в разработке, внедрении и контроле исполнения корпоративных политик, включая процедуры внутреннего контроля и аудита.	
(7) Анализировать роль корпоративных политик в системе доказательств добросовестности действий компании и её руководства.	

Раздел 4: Финансирование бизнеса: правовое сопровождение отношений с инвесторами и кредиторами

Подраздел 4.1 Уставный капитал и режим ответственности участников

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять правовую природу уставного капитала и его функции: гарантийную, организационную и контрольную. (2) Различать формы и способы формирования уставного капитала: денежные и неденежные вклады, особенности их оценки и подтверждения. (3) Анализировать принцип ограниченной ответственности участников/акционеров, а также основания для его ограничения (в том числе «прокалывание корпоративной вуали»). (4) Оценивать правовые последствия неполной оплаты долей или акций, в том числе ответственность участника и риски для компании. (5) Сравнивать правовое регулирование уставного капитала в различных организационно-правовых формах: ООО, АО, ПАО, хозяйственных партнёрствах, некоммерческих организациях. (6) Применять нормы законодательства при подготовке документов о формировании и изменении уставного капитала, а также при сопровождении проверок. (7) Выявлять риски корпоративных и налоговых последствий, связанных с нарушением порядка оплаты или фиктивной капитализацией.	■ Уставный капитал: правовая природа, функции (гарантийная, организационная, контрольная). ■ Формы и способы формирования уставного капитала: денежные и неденежные вклады, оценка и подтверждение. ■ Принцип ограниченной ответственности: сущность, исключения, механизмы «прокалывания корпоративной вуали». ■ Обязательства участников при неполной оплате долей/акций и правовые последствия при нарушении сроков вноса. ■ Особенности уставного капитала в ООО, АО, ПАО, хозяйственных партнёрствах и некоммерческих организациях.

Подраздел 4.2 Эмиссия и изменение уставного капитала

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять правовые основания и процедуры увеличения и уменьшения уставного капитала в различных организационно-правовых формах. (2) Различать виды эмиссии акций и долей: открытая и закрытая подписка, особенности подготовки и регистрации эмиссионной документации. (3) Оценивать правовые и экономические последствия корпоративных действий: конвертации, дробления, консолидации акций. (4) Применять положения законодательства о преимущественном праве приобретения акций (долей) и инструментах защиты от размывания доли участия. (5) Анализировать требования к раскрытию информации при эмиссии и корпоративных изменениях, в том числе для защиты прав инвесторов. (6) Идентифицировать нарушения эмиссионного законодательства и возможные последствия для эмитента, должностных лиц и инвесторов. (7) Формировать рекомендации по соблюдению процедур увеличения и уменьшения капитала, раскрытию информации и правовой защите компании.	■ Правовые основания и процедуры увеличения и уменьшения уставного капитала. ■ Эмиссия акций и долей: открытая и закрытая подписка, проспект эмиссии, регистрация выпуска. ■ Конвертация, дробление, консолидация акций и иные корпоративные действия. ■ Преимущественное право приобретения акций (долей) и защита от размывания. ■ Ответственность за нарушение эмиссионных процедур и раскрытие информации для инвесторов.

Подраздел 4.3 Правовое положение кредиторов и механизмы их защиты

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять роль кредиторов в корпоративной структуре и приоритет их требований по отношению к интересам участников и акционеров. (2) Анализировать правовые инструменты защиты кредиторов: ограничения на выплаты, порядок одобрения сделок, обеспечение обязательств. (3) Применять положения законодательства при сопровождении сделок, затрагивающих интересы кредиторов (залог, поручительство, реструктуризация). (4) Выявлять корпоративные злоупотребления (фиктивная ликвидация, незаконное распределение активов) и оценивать право кредитора на судебную защиту. (5) Оценивать основания привлечения бенефициаров и контролирующих лиц к субсидиарной или внедоговорной (деликтной) ответственности перед кредиторами. (6) Участвовать в разработке договорных условий, обеспечивающих баланс между интересами инвесторов и правами кредиторов. (7) Формулировать рекомендации по снижению правовых и финансовых рисков при привлечении заёмного капитала или реструктуризации задолженности.	■ Роль кредиторов в корпоративной структуре: приоритет интересов в иерархии требований. ■ Инструменты защиты кредиторов: корпоративные ограничения (ограничение дивидендов, сделки с заинтересованностью), залоги и поручительства. ■ Право на обращение в суд при корпоративных злоупотреблениях, фиктивной ликвидации и незаконном распределении активов. ■ Ответственность бенефициаров и контролирующих лиц перед кредиторами (в том числе, субсидиарная и деликтная). ■ Учет кредиторской защиты при заключении сделок финансирования и реструктуризации.

Подраздел 4.4 Заёмный капитал: правовая структура и договорные формы

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Различать виды кредитных и долговых инструментов: банковские кредиты, облигации, векселя, конвертируемые займы и др. (2) Анализировать условия договоров займа и кредитных соглашений: обеспечение, ковенанты, проценты, санкции, порядок изменения условий. (3) Применять нормы законодательства, регулирующие процентные ставки, сроки возврата, реструктуризацию и досрочное исполнение обязательств. (4) Идентифицировать юридически значимые условия дефолта и оценивать последствия для заёмщика и заимодавца. (5) Оценивать возможности защиты интересов заимодавца как во внесудебном, так и в судебном порядке (взыскание, обращение взыскания, банкротство). (6) Формировать предложения по юридически корректной структуре заёмного финансирования с учётом корпоративных и регуляторных ограничений. (7) Участвовать в анализе, согласовании и сопровождении заимствований с учётом юридических, налоговых и комплаенс-факторов.	■ Кредитные и долговые инструменты: банковский кредит, облигации, векселя, конвертируемые займы. ■ Ключевые условия договоров займа и кредитных соглашений: обеспечение, ковенанты, неустойки, форс-мажор. ■ Влияние законодательства о процентах, сроках и реструктуризации долгов. ■ Условия дефолта и способы защиты интересов заимодавца, включая судебную и внесудебную процедуры. ■ Роль финансового директора в анализе и согласовании условий заёмного финансирования с учётом юридических ограничений.

Подраздел 4.5 Венчурное и прямое инвестирование: договорно-правовые механизмы

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять правовую природу венчурного капитала, его стадии (посев, ранний рост, экспансия) и особенности распределения рисков и доходности между инвестором и бизнесом. (2) Различать формы структурирования инвестиционных сделок: - простое соглашение о будущем участии в капитале (SAFE), - конвертируемый заём (convertible note), - опционы и опционы для сотрудников (employee stock options), - условия сопереимущества (drag-along / tag-along), - антиразводнение (anti-dilution protection). (3) Применять положения корпоративных соглашений при определении прав и обязанностей инвесторов, включая контрольные положения (reserved matters), преференции при ликвидации (liquidation preference) и другие механизмы защиты интересов. (4) Оценивать стратегии и юридические процедуры выхода инвестора из проекта: первичное публичное размещение (IPO), продажа доли, выкуп компании менеджментом (MBO). (5) Формировать правовые рекомендации по защите интересов инвестора в проектах без публичного оборота ценных бумаг.	- Правовая природа венчурного капитала: этапы финансирования, риски и вознаграждение инвестора. - Структурирование сделок: – SAFE (Simple Agreement for Future Equity / простое соглашение о будущем участии в капитале), конвертируемые займы (convertible notes), опционы и опционы для сотрудников (stock options), условия сопереимущества (drag-along - обязательная продажа вместе с мажоритарием, tag-along - право присоединения к сделке мажоритария), механизмы антиразводнения (anti-dilution protection). - Корпоративные соглашения и контрольные положения (положения о зарезервированных вопросах (reserved matters), ликвидационные преференции (liquidation preference) и др.). - Выход инвестора: публичное размещение, продажа доли, выкуп менеджментом. - Особенности защиты прав инвесторов в отсутствии публичного оборота ценных бумаг.

- (6) Участвовать в разработке условий инвестиционного соглашения, отражающего баланс интересов стартапа и инвестора, с учётом правовых рисков и судебной практики.

Подраздел 4.6 Исламское финансирование: правовые принципы и формы реализации

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять основные принципы исламского (шариатского) финансирования: запрет рибы (процентного дохода), гаррара (неопределённости) и майсира (спекуляции).
- (2) Различать ключевые правовые модели исламского финансирования: мурабаха (торговая наценка), иджара (лизинг), мударба (доверительное управление), мушарака (партнёрство), сукук (исламские облигации).
- (3) Сравнивать исламские контракты с положениями российского гражданского и финансового права, выявлять точки соответствия и расхождения.
- (4) Оценивать правовые и регуляторные риски реализации исламских финансовых инструментов в российской юрисдикции.
- (5) Формировать предложения по юридической адаптации исламских финансовых продуктов для использования в рамках проектов государственно-частного партнёрства, инфраструктурных проектов, финансирования экспорта и др.
- (6) Участвовать в структурировании сделок с привлечением исламского капитала с учётом требований шариата и обязательств по российскому праву.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Основы шариатского подхода к финансированию: запрет рибы (процента), спекуляции и неопределённости.
- Правовые модели исламского финансирования: мурабаха, иджара, мударба, мушарака, сукук.
- Соотношение исламских контрактов с российским и международным правом.
- Юридические риски и ограничения исламских сделок в контексте правовой системы РФ.
- Возможности интеграции исламского капитала в структуру финансирования крупных инфраструктурных проектов и ГЧП.

Раздел 5: Договорная и обязательственная база бизнеса

Подраздел 5.1 Договор как инструмент экономического взаимодействия

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять юридическую природу договора как основания возникновения обязательств и отличать его от односторонних и административных актов. (2) Классифицировать договоры по различным критериям: возмездные / безвозмездные, реальные / консенсуальные, публичные, предварительные, рамочные. (3) Применять правила заключения договора через оферту и акцепт, а также учитывать юридическую силу переговоров, протоколов о намерениях, электронной и устной формы. (4) Оценивать пределы принципа свободы договора, в том числе с учётом императивных норм, требований публичного порядка, запрета притворных и мнимых сделок. (5) Анализировать ключевые условия хозяйственного договора с точки зрения их влияния на финансовую модель сделки. (6) Идентифицировать налоговые и валютно-правовые последствия договорных условий. (7) Формировать расчётные положения, формулы, механизмы индексации и порядок оплаты с учётом финансовых интересов компании.	■ Понятие и юридическая природа договора: основания возникновения обязательств, структура сделки. ■ Классификация договоров: возмездные и безвозмездные, консенсуальные и реальные, публичные, предварительные, рамочные. ■ Способы заключения договора: оферта и акцепт, переговоры, протоколы о намерениях, электронные и устные формы. ■ Принцип свободы договора и его ограничения: императивные нормы, публичный порядок, запрет притворных и мнимых сделок. ■ Роль финансового специалиста в формировании условий договора: расчётные параметры, налоговые последствия, валютное регулирование.

- (8) Участвовать в согласовании договоров с юридической и финансовой службой, обеспечивая соблюдение баланса между правовой безопасностью и экономической выгодой.

Подраздел 5.2 Исполнение обязательств и ответственность за нарушение

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять ключевые элементы исполнения обязательств: срок, место, способ, исполнение третьим лицом, встречные и альтернативные обязательства.
- (2) Анализировать правовые механизмы обеспечения исполнения обязательств: залог, поручительство, удержание, неустойка, задаток, обеспечительный платёж, независимая гарантия.
- (3) Классифицировать виды нарушений обязательств: просрочка, невозможность исполнения, ненадлежащее исполнение, отказ от исполнения.
- (4) Применять нормы законодательства о гражданско-правовой ответственности: убытки, неустойка, компенсация вреда, включая внедоговорную (деликтную) ответственность.
- (5) Оценивать правовое значение односторонних документов (акты сверки, уведомления, признание долга) при урегулировании споров и защите прав компании.
- (6) Формировать правовую позицию по взысканию задолженности, включая подготовку претензий, расчётов, подтверждающих документов.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Механизмы исполнения: сроки, место, способ исполнения, исполнение третьим лицом, встречные и альтернативные обязательства.
- Обеспечение исполнения обязательств: залог, поручительство, удержание, неустойка, задаток, независимая гарантия, обеспечительный платёж.
- Нарушение обязательств: просрочка, невозможность исполнения, ненадлежащее исполнение.
- Виды гражданско-правовой ответственности: убытки, неустойка, компенсация морального вреда (в рамках деликтов).
- Акт сверки, односторонние акты (уведомления), признание долга - значение для защиты интересов компании.

- (7) Участвовать в обеспечении договорной дисциплины и контроле исполнения обязательств на корпоративном уровне.

Подраздел 5.3 Специфика коммерческих договоров с контрагентами

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Различать правовую природу и особенности договоров поставки, подряда, оказания услуг, перевозки и аренды. (2) Выявлять существенные условия договоров, которые влияют на признание выручки, расходы, налоговую базу и момент исполнения обязательств. (3) Анализировать юридические риски, связанные с типовыми условиями: ответственность, срок исполнения, односторонний отказ, расторжение, возврат. (4) Оценивать правовую силу оговорок: форс-мажор, арбитражная оговорка, ограничение ответственности, подсудность и применимое право. (5) Применять знания к анализу условий, затрагивающих платёжную дисциплину: аванс, отсрочка, ковенанты, проценты, досрочное расторжение. (6) Формировать правовые и финансовые позиции при переговорах, аудитах и спорах, связанных с договорами. (7) Осуществлять контроль за отражением условий договора в финансовой отчётности, включая формирование оценочных	- Договоры поставки, подряда, оказания услуг, перевозки, аренды: ключевые отличия и юридические риски. - Существенные условия договоров, влияющие на признание выручки, формирование затрат и налоговую базу. - Ограничения и оговорки: форс-мажор, арбитражная оговорка, ограничение ответственности, порядок разрешения споров. - Роль финансового директора в контроле над рисками дебиторской и кредиторской задолженности, проверке платёжных условий, ковенант и условий досрочного расторжения. - Влияние договоров на финансовую отчётность и аудит: раскрытие существенных условий, оценочные и условные обязательства.

обязательств, оценку условных обязательств и событий после отчётной даты.

- (8) Участвовать в управлении дебиторской и кредиторской задолженностью на основе договорных условий.

Подраздел 5.4 Внедоговорные (деликтные) обязательства

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Объяснять основания деликтной (внедоговорной) ответственности юридического лица: причинение вреда имуществу, личности, репутации, охраняемой информации.
- (2) Различать виды вреда, подлежащего компенсации: имущественный, репутационный, экологический, интеллектуальный и др.
- (3) Оценивать основания ответственности компании за действия своих работников, подрядчиков, представителей и аффилированных лиц.
- (4) Применять нормы гражданского законодательства при защите интересов компании в деликтных спорах (в роли истца и ответчика).
- (5) Анализировать правовые и финансовые последствия нарушений в области охраны данных, авторских прав, конфиденциальной информации и экологии.
- (6) Формировать расчёт убытков и стратегии их доказывания, включая привлечение экспертов, PR и GR-инструментов.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Основания деликтной ответственности: причинение вреда имуществу, репутации, коммерческой тайне.
- Ответственность юридического лица за действия работников, подрядчиков и других аффилированных лиц.
- Нарушения охраны персональных данных, авторских прав, загрязнение окружающей среды и их юридико-финансовые последствия.
- Компенсация убытков и репутационного вреда: расчёт, доказывание, прецедентная практика.
- Влияние внедоговорных споров на риск-профиль компании и стратегию взаимодействия с общественностью и с органами государственной власти (PR/GR).

- (7) Интерпретировать судебную практику и учитывать внедоговорные споры в оценке юридических рисков и ESG-профиля компании.
- (8) Участвовать в подготовке внутренних политик по минимизации деликтных рисков и реагированию на претензии третьих лиц.

Подраздел 5.5 Совместные предприятия и договорные формы стратегического партнёрства

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Различать юридические формы создания совместных предприятий (СП): через учреждение юридического лица (корпоративная форма) и в рамках договорной структуры без образования юридического лица.
- (2) Объяснять особенности соглашений о совместной деятельности, включая простое товарищество, консорциумы, агентские и дистрибьюторские договоры.
- (3) Анализировать распределение прав и обязанностей сторон в СП: порядок участия в прибылях/убытках, механизмы управления, ответственность, условия выхода из проекта (exit).
- (4) Оценивать договорные инструменты защиты инвесторов: блокирующие права (veto), условия о совместной продаже доли (tag-along / drag-along), механизмы преодоления тупиковых ситуаций (deadlock clauses).
- (5) Применять международную и российскую практику по рамочным соглашениям (framework agreements) и меморандумам о взаимопонимании (MoU) как инструментам предварительного урегулирования в трансграничных проектах.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Юридическая структура совместных предприятий (СП): создание юридического лица с долевым участием (например, ООО или АО), корпоративная форма СП (через совместно учреждённое юридическое лицо), договорная форма СП (без образования юридического лица, на основе соглашения).
- Соглашения о совместной деятельности: простое товарищество (гл. 55 ГК РФ; аналог – joint activity agreement / partnership agreement), агентские договоры (agency agreements), дистрибьюторские соглашения (distribution agreements), консорциумы и иные формы временных объединений.
- Регламентация прав и обязанностей сторон в совместном проекте: распределение расходов и прибыли, механизмы управления (совет, комитет, назначение управляющего партнёра), ответственность сторон, exit-механизмы - условия выхода из проекта.
- Механизмы защиты инвестиций в совместном предприятии: блокирующие права (veto rights), условие о сопереимении (tag-along) - право миноритария продать свою долю вместе с мажоритарием, условие об обязательной продаже (drag-along) — обязанность миноритария присоединиться к продаже

(6) Формировать предложения по юридическому оформлению партнёрств в различных отраслях, с учётом специфики регулирования, структуры капитала и роли партнёров.	мажоритарием, механизмы разрешения тупика (deadlock clauses) — путём медиации, выкупа доли, ликвидации или стороннего арбитра.
(7) Интерпретировать нормы гражданского и корпоративного права в контексте совместных проектов, включая вопросы налогообложения, контроля и выхода.	Соглашения о сотрудничестве в международных проектах: рамочные соглашения (framework agreements), меморандумы о взаимопонимании (Memorandum of Understanding — MoU), их роль как инструмента предварительной фиксации намерений, особенно в трансграничных сделках и стадиях структурирования совместного предприятия.

Раздел 6: Договорная и обязательственная база бизнеса

Подраздел 6.1 Трудовой договор и иные формы привлечения персонала

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Различать виды трудовых договоров: бессрочные, срочные, сезонные, договоры по совместительству — и применять их в зависимости от задач бизнеса.	Классификация трудовых договоров: бессрочные, срочные, сезонные, по совместительству.
(2) Определять основания и условия заключения трудового договора, включая обязательные реквизиты, сроки, испытания, привязку к локальным нормативным актам работодателя.	Основания и условия заключения трудового договора: обязательные реквизиты, испытательный срок, локальные нормативные акты.
(3) Анализировать особенности гражданско-правовых договоров (аутсорсинг, подряд, агентские, договоры гражданско-правового характера (ГПХ)) и оценивать риски их переквалификации в трудовые отношения.	Гражданско-правовые договоры (аутсорсинг, подряды, агентские, ГПХ): границы допустимости, риски переквалификации.
(4) Оценивать правовой статус и налоговые режимы самозанятых, работников, выполняющих работу дистанционно, и иных гибких	Работники, выполняющие работу дистанционно, самозанятые и иные гибкие формы занятости: правовой статус, налогообложение и социальные гарантии.

- форм занятости, включая риски для работодателя при их привлечении.
 - (5) Применять правовые нормы при разработке стратегии оптимизации персонала и затрат на него.
 - (6) Формировать обоснованные предложения по выбору типа договора в зависимости от бюджета, длительности проекта, необходимости социального страхования и управляемости.
 - (7) Участвовать в оценке юридических и налоговых рисков при привлечении внештатных исполнителей и подрядчиков.
- Роль финансовых специалистов в оценке затрат на персонал и юридических рисков привлечения внештатных исполнителей.

Подраздел 6.2 Права, обязанности и защита сторон трудового правоотношения

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Определять обязанности работодателя по обеспечению условий труда, охране труда, выплате вознаграждения, ведению кадровой документации и соблюдению прав работника.	▪ Обязанности работодателя по обеспечению условий труда, охране труда, выплате вознаграждения и ведению кадровой документации.
(2) Объяснять дисциплинарную ответственность работника, виды дисциплинарных взысканий и порядок их применения.	▪ Обязанности работника, дисциплинарная ответственность и меры воздействия.
(3) Применять принципы равенства и недискриминации в трудовых отношениях, учитывать требования законодательства о персональных данных, защите чести, достоинства и деловой репутации работников.	▪ Принципы равенства, недискриминации, соблюдение личных прав работников (персональные данные, честь и достоинство). ▪ Коллективные договоры и соглашения: правовая сила и роль в регулировании оплаты труда и социальных гарантий.
(4) Анализировать правовую силу коллективных договоров и соглашений, их влияние на оплату труда, льготы и компенсации.	▪ Влияние решений трудового характера на финансовую отчетность (резервы, обязательства, выплаты компенсаций).

- (5) Оценивать влияние трудовых решений (увольнение, компенсации, споры, отпуска) на бухгалтерскую и финансовую отчётность: создание резервов, признание обязательств.
- (6) Участвовать в подготовке и проверке кадровых документов с юридической и финансовой точки зрения.
- (7) Формировать предложения по снижению трудовых и компенсационных рисков через корректную нормативную и договорную базу

Подраздел 6.3 Прекращение трудовых отношений: правовые процедуры и риски

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Различать законные основания прекращения трудового договора: по инициативе работника, работодателя, по соглашению сторон, по обстоятельствам, не зависящим от воли сторон.
- (2) Анализировать порядок увольнения по сокращению численности/штата или ликвидации организации: соблюдение процедур, сроки уведомления, компенсационные выплаты.
- (3) Применять ограничения, предусмотренные для особо охраняемых категорий работников (беременные, одинокие родители, несовершеннолетние, профсоюзные лидеры и др.).
- (4) Оценивать правомерность увольнения по дисциплинарным основаниям и по утрате доверия к руководящему составу.
- (5) Формировать расчёты выплат при увольнении: компенсация за неиспользованный отпуск, выходное пособие, зарплата, премии, удержания и налоги.

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Законные основания прекращения трудового договора: по инициативе работника, работодателя, соглашению сторон.
- Увольнение по сокращению штата и ликвидации организации: процедурные требования, уведомление, компенсации.
- Особо охраняемые категории работников: ограничения на увольнение и последствия нарушения.
- Специфика увольнения по результатам дисциплинарного взыскания и по недоверию к руководителям.
- Финансовые последствия увольнений: расчёт выплат, налоговые риски, компенсации, обязательства по страхованию.

- (6) Оценивать влияние увольнений на финансовую отчётность: создание резервов, начисление компенсаций, обязательства по социальному страхованию.
- (7) Участвовать в правовой экспертизе кадровых решений и минимизации рисков трудовых споров и налоговых претензий.

Подраздел 6.4 Трудовые споры, медиация и стратегическая роль кадровой службы

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

- (1) Классифицировать трудовые споры: индивидуальные, коллективные, споры с руководителями и лицами, замещающими административные должности.
- (2) Оценивать порядок и процедуры разрешения споров: досудебные (комиссия по трудовым спорам, инспекция труда, медиативные процедуры), судебные (мировой суд, районный суд, арбитраж - при споре с директором/участником).
- (3) Применять меры по минимизации споров с персоналом через локальные акты, кадровую документацию, правовую позицию в переговорах.
- (4) Оценивать ответственность работодателя за нарушения: компенсация морального вреда, восстановление на работе, выплата среднего заработка за вынужденный прогул, штрафы за дискриминацию.
- (5) Разрабатывать внутрикорпоративные процедуры урегулирования конфликтов (комиссии, политика конфиденциальных жалоб, информирование (whistleblowing) и др.).

Ориентировочное содержание программы подготовки

- Категории трудовых споров: индивидуальные, коллективные, споры с руководителями.
- Процедуры досудебного и судебного разрешения споров: комиссия по трудовым спорам, обращение в инспекцию труда, суд.
- Роль медиативных и внутрикорпоративных процедур урегулирования конфликтов.
- Ответственность работодателя за моральный вред, незаконное увольнение, дискриминацию.
- Кадровая службы и финансовый директор как совместные участники в управлении кадровыми рисками: аудит трудовых отношений, комплаенс, разработка кадровой политики.

- (6) Анализировать взаимодействие кадровой и финансовой службы при аудите трудовых отношений, расчётах резервов и предотвращении претензий.
- (7) Формировать кадровую и компенсационную политику с учётом юридических, репутационных и финансовых рисков

Раздел 7: Правовые основы инвестиционной деятельности и государственно-частного партнёрства

Подраздел 7.1 Формы и правовые механизмы инвестиционного участия

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Классифицировать виды инвестиций: прямые и портфельные, частные и государственные, внутренние и иностранные. (2) Различать правовые механизмы и формы участия государства в инвестиционной деятельности: концессионные соглашения, соглашения о ГЧП, соглашения о защите и поощрении капиталовложений (СЗПК), инвестиции в ОЭЗ и ТОР. (3) Оценивать юридические требования и процедуры заключения, регистрации и сопровождения инвестиционных соглашений, включая обязательства сторон, обеспечение исполнения, контроль и санкции. (4) Анализировать роль финансового директора и инвестиционного менеджера в реализации инвестиционных проектов: согласование бюджетов, оценка рисков, контроль за соблюдением условий соглашений, взаимодействие с государственными органами.	■ Классификация инвестиционных механизмов: прямые и портфельные инвестиции, государственные и частные инвестиции, иностранные вложения. ■ Правовые модели реализации инвестиционных проектов с участием государства: ○ концессионные соглашения; ○ соглашения о государственно-частном партнёрстве (ГЧП); ○ соглашения о защите и поощрении инвестиций (СЗПИ); ○ проекты в особых экономических зонах (ОЭЗ) и территориях опережающего развития (ТОР). ■ Особенности заключения, регистрации и сопровождения соглашений о реализации инвестиционных проектов.

- | | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> (5) Выявлять налоговые и правовые особенности реализации проектов с участием государства: налоговые льготы, инвестиционные вычеты, субсидии, преференции. (6) Формировать правовые позиции компании по защите прав инвестора и соблюдению обязательств перед государственными партнёрами. (7) Участвовать в структурировании инвестиционных проектов с учётом специфики регулирования и механизмов защиты интересов бизнеса. | <ul style="list-style-type: none"> ■ Роль финансового директора и инвестиционного менеджера в структуре юридической поддержки инвестиций: обязательства сторон, бюджетирование, налоговая специфика, контроль исполнения. |
|--|--|

Подраздел 7.2 Защита прав инвестора в правовой системе

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять принципы и механизмы защиты прав инвесторов в российском и международном праве: защита от экспроприации, гарантии стабильности, режим наибольшего благоприятствования, право на репатриацию прибыли. (2) Различать процедуры разрешения инвестиционных споров: международный инвестиционный арбитраж (ICSID, UNCITRAL, ICC), ad hoc арбитраж, национальные суды и административные органы. (3) Применять подходы к структурированию арбитражных оговорок и понимать особенности их исполнения в трансграничных проектах. (4) Проводить юридический аудит (legal due diligence) инвестиционного проекта: анализ правового режима, прав на активы, обязательств, разрешений и ограничений.	■ Гарантии прав инвесторов в российском и международном праве: защита от экспроприации, стабильность условий, репатриация прибыли. ■ Механизмы разрешения инвестиционных споров: ○ арбитражные оговорки и международный инвестиционный арбитраж (ICSID, UNCITRAL, Международная торговая палата (МТП)); ○ арбитраж ad hoc и государственные суды; ○ административные механизмы защиты прав в рамках национального законодательства.

- (5) Оценивать способы хеджирования юридических рисков инвестора: страхование инвестиций (в т.ч. от политических рисков), корпоративные соглашения и опционные конструкции (put/call options, drag/tag-along), структура владения и контролирующих соглашений.
- (6) Формировать стратегию правовой защиты интересов инвестора при вхождении и выходе из проекта, а также при возникновении спора.
- (7) Участвовать в подготовке и согласовании инвестиционных соглашений с учётом международных стандартов и практики

- Роль юридического аудита (due diligence) при входе в проект: проверка активов, правового режима, разрешительной документации.
- Способы хеджирования юридических рисков: страхование инвестиций, корпоративные соглашения, опционные механизмы выхода (put/call options).

Подраздел 7.3 Регуляторные барьеры и юридическая специфика инвестиционного климата

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Анализировать ограничения и особенности регулирования инвестиций в стратегически значимых отраслях: недропользование, оборона, связь, инфраструктура, СМИ. (2) Применять нормы законодательства о контроле за иностранными инвестициями, включая получение предварительных согласований для сделок с участием иностранных лиц. (3) Оценивать экологические, антимонопольные, градостроительные и иные обязательные согласования как потенциальные источники правовых и регуляторных рисков при реализации инвестиционных проектов. (4) Определять меры государственной поддержки инвесторов: налоговые льготы, субсидии, применение специальных режимов (СЗПК, ОЭЗ, ТОР и др.).	■ Правовые ограничения и особенности регулирования инвестиций в отдельных отраслях (недропользование, оборонная промышленность, стратегические предприятия, связь). ■ Законодательство о контроле за иностранными инвестициями: допуски, согласования, ограничения в стратегических отраслях. ■ Экологические, антимонопольные, градостроительные и иные согласования как источник правовых рисков. ■ Финансовое и налоговое стимулирование инвесторов: льготы, субсидии, особые режимы налогообложения. ■ Инвестиционные декларации и обязательства - риски их изменения и отмены со стороны государства.

- (5) Оценивать юридическую силу инвестиционных деклараций, соглашений и обязательств, а также возможные риски их изменения или отмены государством (в т.ч. ретроспективное изменение законодательства, прекращение преференций).
- (6) Формировать рекомендации по минимизации правовых рисков и структурированию инвестиций с учётом отраслевого регулирования и требований к согласованиям.
- (7) Участвовать в подготовке правовой документации, юридическом аудите (due diligence) и взаимодействии с органами власти в рамках инвестиционных проектов.

Раздел 8: Противодействие мошенничеству, должностным преступлениям и этическим угрозам в бизнесе

Подраздел 8.1 Мошенничество и иные преступления в сфере бизнеса: правовая квалификация и ответственность

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Различать гражданско-правовые и уголовно-правовые формы мошенничества: обман, злоупотребление доверием, фальсификация документов и отчётности. (2) Определять составы должностных преступлений в корпоративной среде: злоупотребление полномочиями, превышение полномочий, коммерческий подкуп, злоупотребление доверием при управлении. (3) Понимать принципы привлечения юридических и должностных лиц к административной и уголовной ответственности.	▪ Мошенничество в гражданско-правовых и уголовно-правовых аспектах: обман, злоупотребление доверием, подлог документов. ▪ Должностные преступления в корпоративной среде: злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп, превышение должностных полномочий. ▪ Уголовная и административная ответственность юридических лиц и должностных лиц.

- | | |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> (4) Оценивать последствия противоправных действий для компании: прямой имущественный ущерб, налоговые и регуляторные санкции, утрата деловой репутации, дисквалификация менеджмента. (5) Применять меры внутреннего контроля и выявления нарушений: корпоративные расследования, комплаенс-процедуры, информирование (whistleblowing). (6) Участвовать в взаимодействии с правоохранительными и контролирующими органами при проведении проверок, расследований и процессуальных действий. (7) Разрабатывать рекомендации по снижению правовых и финансовых рисков, связанных с корпоративными нарушениями, и сопровождать процедуры саморазоблачения (self-disclosure) и самокоррекции (self-remediation). | <ul style="list-style-type: none"> ■ Финансовые последствия преступных действий: убытки, репутационные издержки, налоговые доначисления, дисквалификация управленцев. ■ Обязанности финансового директора и комплаенс-службы при выявлении признаков нарушений: внутренние расследования, взаимодействие с правоохранительными органами. |
|--|--|

Подраздел 8.2 Законодательство о противодействии отмыванию доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ)

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять принципы и основные положения законодательства РФ и международных стандартов в сфере ПОД/ФТ (включая ФАТФ, Евразийской группы по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма (ЕАГ), ЕАЭС и ЕС). (2) Анализировать статус компании как субъекта финансового мониторинга: определять, подлежит ли она обязательному контролю, и применять соответствующие процедуры.	■ Основные положения российского и международного законодательства в сфере ПОД/ФТ. ■ Роль компании как субъекта финансового мониторинга: критерии обязательного контроля, внутренние процедуры, отчётность в Росфинмониторинг.

- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> (3) Применять требования к идентификации и проверке клиентов (KYC, Customer Due Diligence), включая оформление документов, уровни проверки и периодичность обновления данных. (4) Оценивать риски работы с контрагентами из высокорисковых юрисдикций, включая проверку санкционных списков, действия при выявлении подозрительной операции, заморозку активов. (5) Формировать и внедрять внутренние документы в сфере ПОД/ФТ: регламенты, отчётность, обучение сотрудников, назначение ответственного лица. (6) Участвовать в подготовке отчётности в Росфинмониторинг, обеспечивать корректное использование автоматизированных систем внутреннего контроля. (7) Оценивать последствия нарушения законодательства ПОД/ФТ - административные, гражданско-правовые, налоговые и уголовные – и формировать стратегию правовой защиты компании. | <ul style="list-style-type: none"> ■ Проверка клиентов и контрагентов (KYC/Customer Due Diligence): требования, глубина, документальное оформление. ■ Санкционные списки, заморозка активов и ограничения при работе с резидентами высокорисковых юрисдикций. ■ Ответственность за нарушение законодательства о ПОД/ФТ: гражданско-правовая, административная и уголовная. |
|--|---|

Подраздел 8.3 Коррупционные риски и антикоррупционные механизмы

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Различать формы и последствия коррупции в частном и государственном секторах, включая правовые и финансовые риски для бизнеса. (2) Выявлять коррупционные риски в операционной деятельности компании - в цепочках поставок, закупках, взаимодействии с госорганами, при получении разрешений и субсидий.	■ Коррупция в частном и государственном секторе: правовые последствия для бизнеса. ■ Идентификация коррупционных рисков в цепочках поставок, закупках, при взаимодействии с государственными органами.

- | | |
|--|---|
| <p>(3) Применять обязательные и рекомендованные меры антикоррупционного контроля: внутренние политики и регламенты, кодексы этики, антикоррупционные оговорки в договорах, каналы внутреннего информирования (whistleblowing).</p> <p>(4) Анализировать правовые последствия правонарушений: дачи и получения взятки, посредничества, уклонения от внедрения антикоррупционных мер.</p> <p>(5) Участвовать в разработке и внедрении корпоративных программ комплаенса в соответствии с рекомендациями Минтруда, Минфина, международных стандартов.</p> <p>(6) Оценивать влияние антикоррупционной политики на инвестиционную привлекательность компании, её рейтинг, банковское и аудиторское сопровождение.</p> <p>(7) Формировать документы, подтверждающие соблюдение антикоррупционных требований, в т.ч. при прохождении проверок, сертификаций, IPO.</p> | <ul style="list-style-type: none"> ■ Обязательные и добровольные антикоррупционные процедуры: внутренние регламенты, комплаенс-программы, антикоррупционные оговорки в договорах. ■ Практика привлечения к ответственности за дачу взятки, посредничество, системное уклонение от антикоррупционных требований. ■ Влияние антикоррупционной политики на инвестиционную привлекательность и аудиторские заключения. |
|--|---|

Подраздел 8.4 Кодексы этики, комплаенс и программы внутреннего контроля

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь	Ориентировочное содержание программы подготовки
(1) Объяснять значение этических стандартов и кодексов поведения как элементов корпоративной культуры и механизмов управления рисками. (2) Различать виды этических, антикоррупционных и поведенческих кодексов, а также их правовую силу, дисциплинарное значение и роль в практиках управления персоналом.	■ Этические стандарты как элемент корпоративной культуры: содержание, юридическая сила, внедрение. ■ Антикоррупционные, этические и поведенческие кодексы: связь с дисциплинарной практикой и оценкой персонала.

-
- | | |
|--|---|
| <p>(3) Формировать или оценивать содержание программ внутреннего контроля: процедуры комплаенс-проверок, антикоррупционные барьеры, инструменты мониторинга, внутренний аудит.</p> <p>(4) Оценивать роль финансового директора в обеспечении соответствия корпоративной политики требованиям законодательства и стандартов: участие в комплаенс-комитете, контроль исполнения, анализ финансовых операций.</p> <p>(5) Применять международные стандарты в области этики и внутреннего контроля:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. ISO 37001 (антикоррупционный менеджмент), b. ISO 37301 (системы управления соответствием), c. COSO (ERM и внутренний контроль), d. Руководства OECD и UNGC. <p>(6) Интегрировать внутренние правила и этические принципы в документооборот, оценку персонала, корпоративную отчетность и процедуры сертификации.</p> <p>(7) Разрабатывать внутрикорпоративные процедуры реагирования на несоблюдение стандартов, включая внутренние расследования, дисциплинарные меры и профилактику.</p> | <ul style="list-style-type: none"> ■ Программы внутреннего контроля: контрольные процедуры, риск-оценка, аудит комплаенса. ■ Роль финансового директора в обеспечении соблюдения этических стандартов и построении системы контроля. ■ Соответствие требованиям законодательства, регуляторов, а также международных стандартов (ISO 37001, COSO и др.). |
|--|---|
-

Подраздел 8.5 Система внутреннего оповещения и механизм защиты информаторов

После изучения этого подраздела кандидаты должны уметь

Ориентировочное содержание программы подготовки

-
- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none">(1) Объяснять правовые и организационные основы систем внутреннего и внешнего оповещения о правонарушениях в бизнесе.(2) Различать формы и каналы подачи сообщений: горячие линии, электронные формы, обращения в контрольные органы, сообщения через доверенных лиц.(3) Применять требования по защите информаторов: сохранение анонимности, запрет преследования, соблюдение трудовых и личных прав заявителей.(4) Разрабатывать внутренние регламенты: порядок обработки сообщений, сроки рассмотрения, обязанности ответственных лиц.(5) Оценивать значение своевременного получения информации о нарушениях для минимизации правовых, финансовых и репутационных последствий.(6) Анализировать судебную и административную практику, связанную с неправомерным увольнением информаторов, утечкой данных и непринятием мер по внутренним сигналам.(7) Формировать корпоративную культуру нулевой терпимости к нарушениям и систему внутреннего контроля, включающую информирование (whistleblowing) как элемент комплаенса. | <ul style="list-style-type: none">■ Оповещение о нарушениях: «горячие линии», внутренние каналы, внешние обращения.■ Защита сотрудников, сообщивших о злоупотреблениях (whistleblowers): правовые гарантии, анонимность, запрет репрессий.■ Регламентация процедуры рассмотрения сообщений и обязанность работодателя по реагированию.■ Практика раскрытия корпоративных нарушений: роль информаторов в пресечении корпоративного мошенничества.■ Влияние эффективной системы информирования на снижение правовых и репутационных рисков. |
|---|---|
-

Статьи и пункты в настоящем учебном плане указаны в качестве ориентира. Нормативно-правовая база очень сложна и детальна. Поэтому, чтобы составить представление о широте и глубине проверки материала модуля на экзамене, и учебные цели, и ориентировочное содержание программы подготовки рекомендуется рассматривать вместе с образцом экзамена Э.5 Корпоративное право и списком экзаменуемых нормативно-правовых документов.