

МИНОБРНАУКИ РОССИИ



Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Российский государственный гуманитарный университет»
(ФГБОУ ВО «РГГУ»)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, УПРАВЛЕНИЯ И ПРАВА
ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ
Кафедра финансов и кредита

КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЬ

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

38.05.01 Экономическая безопасность

Код и наименование направления подготовки/специальности

«Экономическая безопасность хозяйствующего субъекта»

Наименование специализации

Уровень высшего образования: специалитет

Форма обучения: очная, заочная

РПД адаптирована для лиц
с ограниченными возможностями
здоровья и инвалидов

Москва 2024

КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЬ
Рабочая программа дисциплины

Составитель:

д.э.н., доцент, проф. кафедры финансов и кредита В.Н. Незамайкин

УТВЕРЖДЕНО

Протокол заседания кафедры

№ 3 от 24.03.2024 г.

Оглавление

1. Пояснительная записка.....	4
1.1. Цель и задачи дисциплины.....	4
1.2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций.....	4
1.3. Место дисциплины в структуре образовательной программы.....	5
Дисциплина «Комплаенс-контроль» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1 дисциплин учебного плана.....	5
2. Структура дисциплины.....	6
3. Содержание дисциплины.....	7
4. Образовательные технологии.....	9
5. Оценка планируемых результатов обучения.....	10
5.1 Система оценивания.....	10
5.2 Критерии выставления оценки по дисциплине.....	11
5.3 Оценочные средства (материалы) для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.....	11
6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины.....	14
6.1 Список источников и литературы.....	14
6.2 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».....	14
6.3. Перечень современных профессиональных баз данных (БД) и информационно-справочные систем (ИСС).....	14
7. Материально-техническое обеспечение дисциплины.....	15
8. Обеспечение образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов.....	15
9. Методические материалы.....	16
9.1 Планы семинарских занятий.....	16
Приложение 1. Аннотация рабочей программы дисциплины.....	18

1. Пояснительная записка

1.1. Цель и задачи дисциплины

Цель дисциплины: формирование у студентов теоретических знаний и практических навыков проектирования системы комплаенс-контроля обеспечивающую экономическую безопасность, систему управления рисками, в т.ч с использованием информационных технологий

Задачи дисциплины:

- изучение основных понятий и содержания принципов организации и процедур эффективного осуществления комплаенс-функции;
- изучение методов планирования, координирования и нормативного обеспечения деятельности организаций в целях обеспечения экономической безопасности;
- проведение мониторинга основных показателей бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности;
- анализ результатов контроля в целях разработки мер по обеспечению экономической безопасности;
- разработка мер и плана мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность.

1.2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Компетенция (код и наименование)	Индикаторы компетенций (код и наименование)	Результаты обучения
ПК-3 Способен проектировать и разрабатывать системы, обеспечивающие экономическую безопасность, системы управления рисками, внутреннего аудита, в т.ч с использованием информационных технологий	ПК-3.3 Осуществляет планирование, координирование и нормативное обеспечение деятельности хозяйствующего субъекта в целях обеспечения экономической безопасности	Знать: методы планирования, координирования и нормативного обеспечения деятельности организаций в целях обеспечения экономической безопасности Уметь: планировать и координировать деятельность организаций в целях обеспечения экономической безопасности Владеть: навыками осуществления планирования, координирования и нормативного обеспечения деятельности организаций в целях обеспечения экономической безопасности

ПК-4 Способен проводить мониторинг и контроль основных показателей бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности хозяйствующего субъектов и обеспечения текущей деятельности	ПК-4-1 Проводит мониторинг основных показателей бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта	Знать: основные показатели бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности Уметь: проводить мониторинг основных показателей бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта Владеть: навыками выявления угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта с помощью основных показателей бизнес-среды
	ПК-4-2 Анализирует результаты контроля в целях разработки мер по обеспечению экономической безопасности хозяйствующего субъекта	Знать: современные меры по обеспечению экономической безопасности хозяйствующего субъекта Уметь: анализировать результаты контроля хозяйствующего субъекта Владеть: навыками анализа результатов контроля финансово-экономических показателей хозяйствующего субъекта
	ПК-4-3 Разрабатывает меры, план мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность хозяйствующего субъекта	Знать: меры по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность организации Уметь: разрабатывать план мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность организации Владеть: навыками разработки мер и плана мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность организации

1.3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Комплаенс-контроль» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1 дисциплин учебного плана.

2. Структура дисциплины

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 академических часов.

Структура дисциплины для очной формы обучения

Объем дисциплины в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Курс	Тип учебных занятий	Количество часов
6	Лекции	16
6	Семинары	26
Всего:		42

Объем дисциплины в форме самостоятельной работы обучающихся составляет 66 академических часов.

Структура дисциплины для заочной формы обучения

Объем дисциплины в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Курс	Тип учебных занятий	Количество часов
6	Лекции	4
6	Семинары	8
Всего:		12

Объем дисциплины в форме самостоятельной работы обучающихся составляет 96 академических часов.

3. Содержание дисциплины

№	Наименование раздела дисциплины	Содержание
1	Комплаенс в системе корпоративного управления	<p>Комплаенс как элемент системы корпоративного управления. Функция комплаенса. Элементы эффективной комплаенс-программы и ее дизайн. Обязанности уполномоченного по комплаенсу, требования к его подготовке и его роль в оргструктуре: взаимодействие с главным юрисконсультантом, разработка политик и процедур, поддержка Совета директоров, экономические стимулы к внедрению системы комплаенса. Вопросы внутреннего контроля. Элементы эффективной программы комплаенса. Управление проектом: политики и процедуры. Как использовать управление проектом в качестве основы для экономически эффективного дизайна комплаенс-системы. Разработка руководства, его внедрение и управление им в области политик и процедур является приоритетным проектом в финансовой организации. Применение принципов управления проектом при разработке руководства с учетом лучших практик и процедур.</p> <p>Комплексная надлежащая проверка: почему и как она проводится. Взаимодействие с партнерами, агентами и третьими сторонами. Система "красных флажков" в случае несоответствия.</p> <p>Разработка эффективных программ для сотрудников и партнеров. Программы для заявителей о коррупции и телефон доверия.</p>
2	Комплаенс и деловая этика	<p>Деловая этика. Основы деловой этики и ее структура. Модели принятия этических решений. Создание этической культуры в компании. Лидерство и этика.</p> <p>Профессиональные этические кодексы и стандарты.</p> <p>Кодекс деловой этики. Необходимые элементы кодекса. Механизмы принятия этических решений. Создание эффективной культуры комплаенса и этики.</p>
3	Управление комплаенс-рисками	<p>Классификация комплаенс-рисков. Существующие законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом. Создание структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками внутри организации. Соответствие требованиям разных юрисдикций и регулирующих органов,</p>

		<p>которые контролируют различные стандарты делового поведения. Модели управления рисками.</p>
4	<p>Особенности регулирования деятельности по комплаенсу</p>	<p>Закон о взяточничества (Великобритания) (UK Anti-bribery Act) Положения зона, его применения и юрисдикция. Закон о коррупции за рубежом (США) (FCPA). Положения уголовно-наказуемые деяния, исключения и смягчающие обстоятельства. Требования и применение Федерального руководства по вынесению приговоров в части бухгалтерских стандартов согласно "Закону о коррупции за рубежом США". Российское антикоррупционное законодательство. Национальная стратегия противодействия коррупции и Национальный план противодействия коррупции", Федеральный закон №273 ст. 13.3, указы Президента Российской Федерации. Антимонопольное законодательство и борьба с хищениями. Доступ к инсайдерской информации, охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона №224-ФЗ " О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации". Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности. Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP). Принципы МСФО. Консолидированная отчетность МСФО, юридические и нормативно-правовые требования. Соответствие требованиям регулирующих органов. Взаимосвязь требований регулирующих органов и управления рисками в секторе финансовых услуг. Написание отчета по решению проблемы в области регулирования. Как разработать основу для программы соответствия требованиям регулирующих органов. Соответствие требованиям Закона о налоговом соответствии иностранных счетов (FATCA)</p>

4. Образовательные технологии

Для проведения учебных занятий по дисциплине используются различные образовательные технологии. Для организации учебного процесса может быть использовано электронное обучение и (или) дистанционные образовательные технологии.

5. Оценка планируемых результатов обучения

5.1 Система оценивания

Вид контроля	Макс. количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль, в т.ч.:		
участие в устном опросе на семинаре	5	20
решение кейса	10	40
Промежуточная аттестация (зачет с оценкой)		40
Итого за дисциплину		100

Полученный совокупный результат конвертируется в традиционную шкалу оценок и в шкалу оценок Европейской системы переноса и накопления кредитов (European Credit Transfer System; далее – ECTS) в соответствии с таблицей:

100-балльная шкала	Традиционная шкала		Шкала ECTS
95 – 100	отлично	зачтено	A
83 – 94			B
68 – 82	хорошо		C
56 – 67	удовлетворительно		D
50 – 55			E
20 – 49	неудовлетворительно	не зачтено	FX
0 – 19			F

5.2 Критерии выставления оценки по дисциплине

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
100-83/ A,B	отлично/ зачтено	<p>Выставляется обучающемуся, если он глубоко и прочно усвоил теоретический и практический материал, может продемонстрировать это на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся исчерпывающе и логически стройно излагает учебный материал, умеет увязывать теорию с практикой, справляется с решением задач профессиональной направленности высокого уровня сложности, правильно обосновывает принятые решения.</p> <p>Свободно ориентируется в учебной и профессиональной литературе.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «высокий».</p>
82-68/ C	хорошо/ зачтено	<p>Выставляется обучающемуся, если он знает теоретический и практический материал, грамотно и по существу излагает его на занятиях и в ходе промежуточной аттестации, не допуская существенных неточностей.</p> <p>Обучающийся правильно применяет теоретические положения при решении практических задач профессиональной направленности разного уровня сложности, владеет необходимыми для этого навыками и приёмами.</p> <p>Достаточно хорошо ориентируется в учебной и профессиональной литературе.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «хороший».</p>
67-50/ D,E	удовлетво- рительно/ зачтено	<p>Выставляется обучающемуся, если он знает на базовом уровне теоретический и практический материал, допускает отдельные ошибки при его изложении на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся испытывает определённые затруднения в применении теоретических положений при решении практических задач профессиональной направленности стандартного уровня сложности, владеет необходимыми для этого базовыми навыками и приёмами.</p> <p>Демонстрирует достаточный уровень знания учебной литературы по дисциплине.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «достаточный».</p>
49-0/ F,FX	неудовлет- ворительно/ не зачтено	<p>Выставляется обучающемуся, если он не знает на базовом уровне теоретический и практический материал, допускает грубые ошибки при его изложении на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся испытывает серьёзные затруднения в применении теоретических положений при решении практических задач профессиональной направленности стандартного уровня сложности, не владеет необходимыми для этого навыками и приёмами.</p> <p>Демонстрирует фрагментарные знания учебной литературы по дисциплине.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции на уровне «достаточный», закреплённые за дисциплиной, не сформированы.</p>

5.3 Оценочные средства (материалы) для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Текущий контроль

При оценивании **устного опроса** учитываются (максимально 5 баллов):

- степень раскрытия содержания материала (0-3 балла);
- изложение материала (грамотность речи, точность использования терминологии и символики, логическая последовательность изложения материала (0-2 балла).

Вопросы приведены в п. 9.1.

Критерии оценки решения кейса:

Решение и защита кейса предполагает ответы на все аналитические вопросы и составление пояснительной аналитической записки (максимально 10 баллов).

Представлены и обоснованы ответы на все аналитические вопросы, аналитическая записка, обучающийся правильно отвечает на уточняющие вопросы – 10 баллов.

Аналитическая записка, ответы на вопросы не достаточно обоснованы, допущено не более одного-двух недочетов при ответах на уточняющие вопросы, но обучающийся смог бы их исправить самостоятельно – 7-9 баллов.

Аналитическая записка, ответы на вопросы представлены не полностью, допущено не более двух-трех недочетов при расчетах и ответах на уточняющие вопросы – 4-6 баллов.

Ответы даны с ошибками, аналитическая записка не представлена, знание материала носит фрагментарный характер, наличие грубых ошибок в ответе – до 3 баллов.

Пример кейса

Изучите материал лекции на тему «Управление комплаенс-рисками». Ознакомьтесь с материалами сайта компании ПАО «Роснефть» Политика компании «Система управления рисками и внутреннего контроля» (с изменениями, утвержденными решением Совета директоров ПАО «НК «Роснефть» (протокол заседания от 22.06.2017 №29), введенными в действие приказом ПАО «НК «Роснефть» от 28.08.2017 № 489). Текст политики размещен на сайте компании по ссылке: https://www.rosneft.ru/upload/site1/document_file/P4-01_P-01_V-2-00.pdf.

Рассмотрите Политику компании ПАО «Роснефть» «Система управления рисками и внутреннего контроля».

Вопросы для анализа:

1. Основные субъекты СУРиВК и ключевые результаты за анализируемый год (<https://www.rosneft.ru/docs/report/2015/4.7.html>);
2. Состав и функционал Ревизионной комиссии.
3. Функционал Департаментов рисков, внутреннего контроля, внутреннего аудита, финансового контроля, службы безопасности.
4. Роли владельца риска, куратора риска и эксперта по рискам данной компании.
5. Функционал Департамента комплаенса (при наличии).
6. Нормативные документы, регулирующие систему управления рисками и внутреннего контроля.

Промежуточная аттестация

Перечень вопросов для зачета с оценкой

1. Комплаенс и корпоративное управление: сферы взаимодействия и взаимовлияния.
2. Комплаенс органов управления и контроля компании.
3. Организация структурного подразделения по комплаенсу.
4. Роль и функции специалиста по комплаенсу.
5. Комплаенс и деловая этика: общее и особенное.
6. Кодекс деловой этики: цели и задачи
7. Кодекс корпоративного управления и поведения
8. Этические стандарты ведения бизнеса: отечественный и зарубежный опыт
9. Понятие рисков и их классификация

10. Комплаенс в процессе управления рисками.
11. Способы снижения комплаенс-рисков
12. Оценка комплаенс-рисков
13. Корпоративный кодекс: роль и функции.
14. Глобальные, национальные и корпоративные стандарты ведения бизнеса.
15. Закон о взяточничестве (Великобритания) (UK Anti-bribery Act)
16. Закон о коррупции за рубежом (США) (FCPA)
17. Российское антикоррупционное законодательство
18. Федеральный закон №273 ст. 13.3, указы Президента Российской Федерации
19. Антимонопольное законодательство и борьба с хищениями
20. Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности.
21. Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP).
22. Принципы МСФО. Консолидированная отчетность МСФО, юридические и нормативно-правовые требования.
23. Служба Банка России по финансовым рынкам и Финансовая служба по финансовым рынкам (СФР).
24. Антикризисное управление: цели, задачи, функции.
25. Комплаенс как необходимое условие предотвращения кризисных ситуаций.
26. Определение понятий «внутренний аудит», «внутренний контроль» и «комплаенс-контроль»: общее и отличительное.
27. Специфика нормативного регулирования комплаенс-контроля (международные и российские нормативные акты).
28. Понятие системы внутреннего контроля. Понятие комплаенс-рисков.
29. Специфика оценки комплаенс-рисков.
30. Специфика комплаенс-контроля как составляющей внутреннего контроля
31. Основные направления деятельности комплаенс-подразделения компании.
32. Инструменты системы комплаенс-контроля.
33. Особенности разработки политик и процедур в области комплаенс. Локальные нормативные акты в области комплаенса.
34. Обучение и оценка персонала (направление комплаенс-контроля).
35. Особенности законодательства ЕС о конкуренции.
36. Ответственность компаний за несоблюдение законодательства ЕС о конкуренции.
37. Специфика и необходимость построения системы комплаенс-контроля в европейских компаниях.
38. Последствия заключения контрактов и соглашений, нарушающих нормы действующего европейского законодательства, в частности о конкуренции.
39. Специфика Кодекса корпоративного управления Германии.
40. Принципы надлежащего аудита систем комплаенс менеджмента Германии.
41. Характеристика Коммерческого кодекса Франции.
41. Опыт Великобритании в построении системы комплаенс-контроля в компаниях.
42. Особенности внедрения систем комплаенс-контроля компаниями США.
43. Специфика и практика применения Национального закона США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, 1977).
44. Особенности обмена информацией для налоговых целей согласно законодательству США.
45. Особенности налогообложения иностранных счетов в США.
46. Характеристика основных положений Инструкции Казначейства США «О порядке передачи информации иностранными финансовыми институтами и удержанию налога в отношении некоторых платежей, совершенных иностранными финансовыми институтами и другими иностранными компаниями».

47. Санкционная политика стран в отношении друг друга и ее влияние на построение системы комплаенс-контроля.
48. Стандарты Австралии и Новой Зеландии для организаций в отношении планирования, разработки, реализации функционирования и совершенствования эффективной комплаенс-программы.
49. Специфика комплаенс-контроля в компаниях стран – СНГ.
50. Специфика взаимодействия российских компаний на внутреннем рынке и с иностранными компаниями в современной экономике.

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

6.1 Список источников и литературы

Литература

Основная

1. *Панарина, М. М.* Корпоративная безопасность: система управления рисками и комплаенс в компании : учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 155 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16725-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/544645>

Дополнительная

2. *Шашкова, А. В.* Предпринимательское право : учебник для вузов / А. В. Шашкова. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 247 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-01005-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/490732>
3. *Помазанов, М. В.* Управление кредитным риском в банке: подход внутренних рейтингов (ПВР) : практическое пособие для вузов / М. В. Помазанов ; под научной редакцией Г. И. Пенюкаса. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 292 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12361-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/491123>

6.2 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Проблемы современной экономики [Электронный ресурс]. URL: <http://www.m-economy.ru/>

ELibrary.ru Научная электронная библиотека <https://www.elibrary.ru/>

Электронная библиотека Grebennikon.ru

Национальная электронная библиотека (НЭБ) www.rusneb.ru

6.3. Перечень современных профессиональных баз данных (БД) и информационно-справочные систем (ИСС)

Справочно-правовая система «Консультант- Плюс» [электронный ресурс]. Режим доступа: <http://www.consultant.ru/>

Информационно-правовая система «Гарант» [Электронный ресурс]. – Электрон. дан. – М. – Режим доступа: www.garant.ru

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Для обеспечения дисциплины используется материально-техническая база образовательного учреждения: учебные аудитории, оснащённые компьютером и проектором для демонстрации учебных материалов.

Состав программного обеспечения:

1. Windows
2. Microsoft Office
3. ПО Kaspersky Endpoint Security

8. Обеспечение образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

В ходе реализации дисциплины используются следующие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

- для слепых и слабовидящих: лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением; письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или могут быть заменены устным ответом; обеспечивается индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс; для выполнения задания при необходимости предоставляется увеличивающее устройство; возможно также использование собственных увеличивающих устройств; письменные задания оформляются увеличенным шрифтом; экзамен и зачёт проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

- для глухих и слабослышащих: лекции оформляются в виде электронного документа, либо предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования; письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме; экзамен и зачёт проводятся в письменной форме на компьютере; возможно проведение в форме тестирования.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением; письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением; экзамен и зачёт проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся устанавливается с учётом их индивидуальных психофизических особенностей. Промежуточная аттестация может проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Эти средства могут быть предоставлены университетом, или могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

- для слепых и слабовидящих: в печатной форме увеличенным шрифтом, в форме электронного документа, в форме аудиофайла.

- для глухих и слабослышащих: в печатной форме, в форме электронного документа.

- для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в печатной форме, в форме электронного документа, в форме аудиофайла.

Учебные аудитории для всех видов контактной и самостоятельной работы, научная библиотека и иные помещения для обучения оснащены специальным оборудованием и учебными местами с техническими средствами обучения:

- для слепых и слабовидящих: устройством для сканирования и чтения с камерой SARA SE; дисплеем Брайля PAC Mate 20; принтером Брайля EmBraille ViewPlus;
- для глухих и слабослышащих: автоматизированным рабочим местом для людей с нарушением слуха и слабослышащих; акустический усилитель и колонки;
- для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата: передвижными, регулируемые эргономическими партами СИ-1; компьютерной техникой со специальным программным обеспечением.

9. Методические материалы

9.1 Планы семинарских занятий

Семинар 1

Тема 1. Комплаенс в системе корпоративного управления (выносится на самостоятельную работу)

Вопросы:

1. Принципы корпоративного управления
2. Понятие комплаенс
3. Место и роль стейкхолдеров в системе корпоративного управления
4. Специфика российской модели корпоративного управления
5. Корпоративное законодательство в России
6. Особенности создания и функционирования совета директоров.
7. Специфика возможностей менеджмента и акционеров.

Семинар 2

Тема 2. Комплаенс и деловая этика

Вопросы:

1. Понятие деловая этика.
2. Необходимость создания положительного имиджа корпорации.
3. Репутация компании и стоимость акционерного капитала.

Семинар 3

Тема 3. Управление комплаенс-рисками

Вопросы:

1. Комплаенс риски
2. Нефинансовые риски
3. Корпоративное законодательство в России

Семинар 4

Тема 4. Особенности регулирования деятельности по комплаенсу

Вопросы:

1. Закон о коррупции за рубежом (FCPA)
2. Закон Сарбейнса-Оксли (SOX).
3. Руководство по надлежащей практике в области внутреннего контроля этических норм и комплаенса ОЭСР.

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель дисциплины: формирование у студентов теоретических знаний и практических навыков проектирования системы комплаенс-контроля обеспечивающую экономическую безопасность, систему управления рисками, в т.ч с использованием информационных технологий

Задачи дисциплины:

- изучение основных понятий и содержания принципов организации и процедур эффективного осуществления комплаенс-функции;
- изучение методов планирования, координирования и нормативного обеспечения деятельности организаций в целях обеспечения экономической безопасности;
- проведение мониторинга основных показателей бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности;
- анализ результатов контроля в целях разработки мер по обеспечению экономической безопасности;
- разработка мер и плана мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность.

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

Знать: методы планирования, координирования и нормативного обеспечения деятельности организаций в целях обеспечения экономической безопасности; основные показатели бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности; современные меры по обеспечению экономической безопасности хозяйствующего субъекта; меры по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность организации.

Уметь: планировать и координировать деятельность организаций в целях обеспечения экономической безопасности; проводить мониторинг основных показателей бизнес-среды для выявления угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта; анализировать результаты контроля хозяйствующего субъекта; разрабатывать план мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность организации.

Владеть: навыками осуществления планирования, координирования и нормативного обеспечения деятельности организаций в целях обеспечения экономической безопасности; навыками выявления угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта с помощью основных показателей бизнес-среды; навыками анализа результатов контроля финансово-экономических показателей хозяйствующего субъекта; навыками разработки мер и плана мероприятий по устранению негативных воздействий на экономическую безопасность организации.

По дисциплине предусмотрена промежуточная аттестация в форме зачета с оценкой.