

**Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования «Российский университет дружбы народов»**

Высшая школа промышленной политики и предпринимательства

(наименование основного учебного подразделения (ОУП)-разработчика ОП ВО)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

**Правовое регулирование и методология современного комплаенс-
контроля**

(наименование дисциплины/модуля)

Рекомендована МССН для направления подготовки/специальности:

38.04.01 «ЭКОНОМИКА»

(код и наименование направления подготовки/специальности)

Освоение дисциплины ведется в рамках реализации основной профессиональной образовательной программы высшего образования (ОП ВО):

«Комплаенс-контроль в деятельности организаций»

(наименование (профиль/специализация) ОП ВО)

2022 г.

1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

Цель изучения дисциплины «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» - обеспечить формирование у студентов необходимых компетенций в области разработки вариантов риск ориентированных управленческих решений на основе реального состояния системы экономической безопасности с использованием комплаенс-контроля, а также осуществлять постановку проектно- изыскательских задач, разработку инновационных проектов, выбор методов и технологий для их реализации, создавать методические и нормативные документы.

Основными задачами изучения дисциплины являются:

- изучение теоретических и практических основ разработки риск ориентированных управленческих решений с использованием комплаенс контроля;
- знать основные нормативно-правовые документы, регламентирующие проектно-изыскательскую и инновационную деятельность.

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ:

Освоение дисциплины «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций (части компетенций):

Таблица 2.1. Перечень компетенций, формируемых у обучающихся при освоении дисциплины (результаты освоения дисциплины)

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
УК-1	Способен осуществлять поиск, критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий	УК-1.1. Анализирует задачу, выделяя ее базовые составляющие; УК-1.2. Определяет и ранжирует информацию, требуемую для решения поставленной задачи; УК-1.3. Осуществляет поиск информации для решения поставленной задачи по различным типам запросов; УК-1.4. Предлагает варианты решения задачи, анализирует возможные последствия их использования; УК-1.5. Анализирует пути решения проблем мировоззренческого, нравственного и личностного характер на основе использования основных философских идей и категорий в их историческом развитии и социально-культурном контексте.
УК-2	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	УК-2.1. Формулирует проблему, решение которой напрямую связано с достижением цели проекта; УК-2.2. Определяет связи между поставленными задачами и ожидаемые результаты их решения; УК-2.3. В рамках поставленных задач определяет имеющиеся ресурсы и ограничения, действующие правовые нормы;

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
		<p>УК-2.4. Анализирует план-график реализации проекта в целом и выбирает оптимальный способ решения поставленных задач, исходя из действующих правовых норм и имеющихся ресурсов и ограничений;</p> <p>УК-2.5 Контролирует ход выполнения проекта, корректирует план-график в соответствии с результатами контроля.</p>
ОПК-1	Способен применять знания (на продвинутом уровне) фундаментальной экономической науки при решении практических и/или исследовательских задач	<p>ОПК-1.1. Обладает фундаментальными знаниями в области экономической науки;</p> <p>ОПК-1.2. Умеет использовать фундаментальные знания для решения прикладных и/или исследовательских задач;</p> <p>ОПК-1.3. Владеет навыками выбора методов решения практических и исследовательских задач на основе фундаментальных экономических знаний.;</p>
ОПК-2	Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического анализа в прикладных и/или фундаментальных исследованиях	<p>ОПК-2.1. Обладает знаниями о продвинутых инструментальных методах экономического анализа;</p> <p>ОПК-2.2. Умеет применять знания о продвинутых инструментальных методах экономического и финансового анализа при проведении прикладных и/или фундаментальных исследований;</p>
ОПК-5	Способен использовать современные информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач	<p>ОПК-5.1 Знает современные информационные технологии и программные средства, применяемые при решении профессиональных задач</p> <p>ОПК-5.2 Умеет среди современных информационных технологий и программных средств выбирать наиболее эффективные для решения профессиональных задач.</p> <p>ОПК-5.3 Владеет в полной мере навыками решения стандартных задач профессиональной деятельности с применением информационных технологий и программных средств.</p>
ПК-1	Способен анализировать и прогнозировать финансовый потенциал экономического субъекта	<p>ПК-1.1. Способен планировать программы и сроки проведения финансового анализа. Разрабатывать внутренние организационно-распорядительные документы, в том числе регламентирующие порядок проведения работ в системе бюджетирования и управления денежными потоками;</p>

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
ПК-2	Способен осуществлять разработку стратегии и определение текущих задач развития системы внутреннего контроля экономического субъекта.	ПК-2.1. Способен собирать и систематизировать информацию полученную из различных источников. Анализировать полученную информацию и формулировать выводы по итогам ее анализа. Изучать и описывать бизнес-процессы организации;

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО:

Дисциплина «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» относится к обязательной части/части, формируемой участниками образовательных отношений блока Б1 ОП ВО.

В таблице № 1 приведены предшествующие и последующие дисциплины, направленные на формирование компетенций дисциплины в соответствии с матрицей компетенций ОП ВО.

В рамках ОП ВО обучающиеся также осваивают другие дисциплины и/или практики, способствующие достижению запланированных результатов освоения дисциплины «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля».

Таблица 3.1. Перечень компонентов ОП ВО, способствующих достижению запланированных результатов освоения дисциплины

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
УК-1	Способен осуществлять поиск, критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий	Микроэкономика (продвинутый курс), Внутренний контроль, Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита, Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта	
ОПК-1	Способен применять знания (на продвинутом уровне) фундаментальной экономической науки	Микроэкономика (продвинутый курс), Макроэкономика (продвинутый курс), Внутренний контроль,	

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
	при решении практических и/или исследовательских задач	Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита, Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта, Цифровые технологии в системе контроля, Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта, Риск-менеджмент и комплаенс, Оценка коррупционных рисков хозяйствующего субъекта, Налоговый комплаенс, Антимонопольный комплаенс	
ОПК-2	Способен применять продвинутое инструментальные методы экономического анализа в прикладных и/или фундаментальных исследованиях	Микроэкономика (продвинутый курс), Макроэкономика (продвинутый курс), Внутренний контроль, Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита, Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта, Цифровые технологии в системе контроля, Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта, Риск-менеджмент и комплаенс, Оценка коррупционных рисков хозяйствующего субъекта, Налоговый комплаенс, Антимонопольный комплаенс	
ОПК-5	Способен использовать современные	Микроэкономика (продвинутый курс), Макроэкономика	

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
	информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач	(продвинутый курс), Внутренний контроль, Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита, Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта, Цифровые технологии в системе контроля, Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта, Риск-менеджмент и комплаенс, Оценка коррупционных рисков хозяйствующего субъекта, Налоговый комплаенс, Антимонопольный комплаенс	
ПК-1	Способен анализировать и прогнозировать финансовый потенциал экономического субъекта	Микроэкономика (продвинутый курс), Макроэкономика (продвинутый курс), Внутренний контроль, Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта, Цифровые технологии в системе контроля, Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований, Риск-менеджмент и комплаенс, Противодействие корпоративному мошенничеству, Налоговый комплаенс	
ПК-2	Способен осуществлять разработку стратегии и определение текущих задач развития системы внутреннего контроля	Микроэкономика (продвинутый курс), Макроэкономика (продвинутый курс), Внутренний контроль, Цифровые технологии в системе контроля,	

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
	экономического субъекта.	Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта, Риск-менеджмент и комплаенс, Противодействие корпоративному мошенничеству, Налоговый комплаенс	

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы.

Таблица 4.1. Виды учебной работы по периодам освоения ОП ВО для ОЧНОЙ формы обучения

Вид учебной работы		Всего часов	Семестры	
			5	6/3
1.	Контактная работа, ак.ч.	32		32
	В том числе:			
1.1.	Лекции	16		16
1.2.	Прочие занятия			
	В том числе:			
1.2.1.	Семинары (С)	16		16
	Практические занятия (ПЗ)			
	Из них в интерактивной форме (ИФ)			
2.	Самостоятельная работа обучающихся, ак.ч.	45		44
	В том числе:			
2.1.	Расчетно-графические работы			
2.2.	Курсовая работа			
	<i>Другие виды самостоятельной работы</i>			
3.	Контроль (экзамен/зачет с оценкой), ак.ч.	32		32
4.	Общая трудоемкость (акад. часов)	108		108
	Общая трудоемкость (зачетных единиц)	3		3

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 5.1. Содержание дисциплины (модуля) по видам учебной работы

Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела (темы)	Вид учебной работы
Раздел 1. Методология интегрированной оценки	Международные стандарты и рекомендации по регулированию комплаенс-рисков. Закон Сарбейнса-Оксли. Компоненты интегрированной оценки. Правовое регулирование комплаенс-контроля в	ЛК, СЗ

комплаенс-рисков	России. Локальное нормативное регулирование комплаенс-контроля в организации. Разработка комплаенс-программы.	
Раздел 2. Методы противодействия коррупции, отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	<p>Международные стандарты государственного управления в области противодействия коррупции и основные направления государственной политики.</p> <p>Риск-ориентированный подход противодействия коррупции. Обязательный финансовый мониторинг. Количественные и качественные критерии операций, подлежащих обязательному финансовому мониторингу. Разработка критериев выявления и определению признаков необычных сделок.</p> <p>Внутрихозяйственный контроль. Программа оценки уровня риска совершения клиентом операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.</p> <p>Программа документального фиксирования информации. Программа обучения сотрудников организации в сфере противодействия коррупции. органами внутреннего (муниципального) финансового контроля. Предписание об устранении нарушений</p>	ЛК, СЗ
Раздел 3. Методы регулирования конфликта интересов	<p>Соблюдение ограничений и запретов, требований к предотвращению или урегулированию конфликта интересов. Выявление и устранение причин и условий, способствующих возникновению конфликта интересов.</p> <p>Уведомление работодателя о фактах обращения в целях склонения к совершению правонарушений.</p> <p>Соблюдение нравственно – этических норм поведения работников. Антикоррупционная экспертиза локальных нормативных правовых документов.</p> <p>Методы исследований: наблюдение, социометрия, изучение документов, опрос, моделирование конфликтных ситуаций.</p>	ЛК, СЗ
Раздел 4. Методы исследований незаконного присвоения активов	<p>Понятие незаконного присвоения активов. Определение общих признаков и вариантов мошенничества. Мошенничество персонала (взятничество, запрещенные денежные вознаграждения, «откат» при расчете, специальное завышение цены по договоренности и пр.).</p> <p>Разработка системы выявления и недопущения, противодействия, расследования и устранение выявленных недостатков.</p> <p>Методы исследований: анализ и контроль. Анализ крупных сделок по приобретению и отчуждению активов. Анализ возможных искажений стоимости активов. Анализ соответствия производительности ресурсов отраслевому (рыночному) уровню. Анализ рентабельности.</p>	ЛК, СЗ

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 6.1. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Тип аудитории	Оснащение аудитории	Специализированное учебное/лабораторное оборудование, ПО и материалы для освоения дисциплины (при необходимости)
Лекционная	Аудитория для проведения занятий лекционного типа, оснащенная комплектом специализированной мебели; доской (экраном) и техническими средствами мультимедиа презентаций.	21 рабочее место: сист.блок P4 C2D/3160 MHz MB/ 320 GB/DVD±RW/ LCD monitor 19"+ 1 проектор
Лаборатория	Аудитория для проведения лабораторных работ, индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная комплектом специализированной мебели и оборудованием.	21 рабочее место: сист.блок Celeron /2600 MHz/1280 MB/ 40 GB/DVD ROM/ LCD monitor 17"+ 1 проектор + Точка доступа WiFi
Семинарская	Аудитория для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная комплектом специализированной мебели и техническими средствами мультимедиа презентаций.	21 рабочее место: сист.блок P4 C2D/3160 MHz MB/ 320 GB/DVD±RW/ LCD monitor 19"+ 1 проектор
Компьютерный класс	Компьютерный класс для проведения занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная персональными компьютерами (в количестве ___ шт.), доской (экраном) и техническими средствами мультимедиа презентаций.	21 рабочее место: сист.блок Celeron /2600 MHz/1280 MB/ 40 GB/DVD ROM/ LCD monitor 17"+ 1 проектор + Точка доступа WiFi
Для самостоятельной работы обучающихся	Аудитория для самостоятельной работы обучающихся (может использоваться для проведения семинарских занятий и консультаций), оснащенная комплектом специализированной мебели и компьютерами с доступом в ЭИОС.	420 ауд.

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

основная литература

Правовое обеспечение контроля, учета, аудита и судебно-экономической экспертизы : учебник для бакалавриата и специалитета / Е. М. Ашмарина [и др.] ; отв. ред. В. В. Ершов; под ред. Е. М. Ашариной. — 2-е изд., пер. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2021. — 299 с.

дополнительная литература:

Макарова, О. А. Корпоративное право : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / О. А. Макарова, В. Ф. Попондопуло. — 3-е изд., пер. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2021. — 413 с.

учебно-методические пособия:

Корпоративное право. Актуальные проблемы теории и практики / В. А. Белов [и др.] ; под ред. В. А. Белова. — 2-е изд., стер. — М. : Издательство Юрайт, 2021.

электронные источники:

Министерство финансов РФ – www.minfin.ru

Институт внутренних аудиторов, официальный сайт www.iaa-gu.ru.

Институт Профессиональных бухгалтеров и аудиторов России», официальный сайт -www.ipbr.ru

Институт Профессиональных Аудиторов, официальный сайт -www.e-ipar.ru

Справочно-поисковая система Консультант Плюс -www.consultant.ru

а) программное обеспечение

Microsoft Office, Mentor

б) базы данных, информационно-справочные и поисковые системы

1. Сайт библиотеки РУДН – Режим доступа: <http://lib.rudn.ru/> - со стационарных компьютеров РУДН

2. Университетская библиотека ONLINE – Режим доступа: <http://www.biblioclub.ru/>

3. LexisNexis. – Режим доступа: <http://www.lexisnexis.com/hottopics/lnacademic/>

4. Книжные коллекции издательства SPRINGER. – Режим доступа: www.springerlink.com

5. Вестник РУДН – Режим доступа: <http://www.elibrary.ru/defaultx.asp>

6. Columbia International Affairs Online (CIAO) – Режим доступа: <http://www.ciaonet.org/>

7. Универсальные базы данных East View. – Режим доступа: <http://online.ebiblioteka.ru/>

8. Полнотекстовая коллекция российских научных журналов. eLibrary.ru – Режим доступа: <http://elibrary.ru/defaultx.asp>

9. Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников». Grebennikon. – Режим доступа: <http://grebennikon.ru/>

10. Международный портал электронных газет общественно-политической тематики. Library PressDisplay – Режим доступа: <http://library.pressdisplay.com>

11. Справочники - отраслевые и страноведческие БД. Polpred.com. – Режим доступа: <http://www.polpred.com/>

12. On-line доступ к журналам. Информационная база данных по всем отраслям науки и электронная доставка документов. SwetsWise. – Режим доступа: <https://www.swetswise.com>

13. Журналы University of Chicago Press Journals: American Journal of Education. Comparative Education Review. – Режим доступа: <http://www.journals.uchicago.edu/action/showJournals?type=byAlphabet>

14. Книги издательства «Альпина Паблишерз». Актуальная деловая литература. – Режим доступа: http://www.alpinabook.ru/books/online_biblioteka.php

15. Электронная библиотека литературы по истории России ВІВІОРНІКА – Режим доступа: <http://www.bibliophika.ru/>

16. Электронная библиотека диссертаций РГБ – Режим доступа: <http://diss.rsl.ru/>

Поисковые системы : Яндекс (yandex.ru), Google (google.ru)

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся при освоении дисциплины/модуля:*

1. Курс лекций по дисциплине «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля».

2. Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся размещаются в соответствии с действующим порядком на странице дисциплины в ТУИС

8. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ И БАЛЛЬНО-РЕЙТИНГОВАЯ СИСТЕМА ОЦЕНИВАНИЯ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Практические занятия по дисциплине «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» служат для закрепления и усвоения теоретического материала лекций и самостоятельной работы студентов с учебной литературой, а также для текущего контроля знаний студентов по дисциплине. На практические занятия вынесены темы и задачи, требующие глубокого теоретического освоения материала и его практического применения. Групповое обсуждение этих тем студентами совместно с преподавателем должно привести к пониманию системных взаимосвязей между анализируемыми процессами и явлениями в стратегическом управлении. Закрепление теоретического материала осуществляется путем экономико-математического моделирования ситуационных задач по микроэкономике.

Основными формами проведения практических занятий по дисциплине «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» следует считать:

- устный опрос;
- научная дискуссия;
- доклад;
- письменное решение задач;
- письменное решение тестов;
- самостоятельная работа (летучка);
- письменная контрольная работа (в течение учебной пары).

В силу ограниченного времени на проведение семинарских занятий целесообразно в ходе семинара сочетать разные формы обучения и контроля.

Реализация курса предусматривает интерактивные лекции, практические занятия (семинары) с использованием мультимедийного оборудования, подготовку самостоятельных творческих работ и их последующие презентации, тестирование, проведение групповых дискуссий по тематике курса, современные технологии контроля знаний.

Изучая дисциплину, студент должен прослушать курс лекций, пройти предусмотренное рабочей программой количество семинарских занятий, самостоятельно изучить некоторые темы курса и подтвердить свои знания в ходе контрольных мероприятий.

Работа студента на лекции заключается в уяснении основ дисциплины, кратком конспектировании материала, уточнении вопросов, вызывающих затруднения. Конспект лекций является базовым учебным материалом наряду с учебниками, рекомендованными в основном списке литературы.

Преподавание основной части лекционного материала происходит с использованием средств мультимедиа, которые облегчают восприятие и запоминание материала. Презентации доступны для скачивания с сайта РУДН и могут свободно использоваться студентами в учебных целях.

Студент обязан освоить все темы, предусмотренные учебно-тематическим планом

дисциплины. Отдельные темы и вопросы обучения выносятся на самостоятельное изучение. Студент изучает рекомендованную литературу и кратко конспектирует материал, а наиболее сложные вопросы, требующие разъяснения, уточняет во время консультаций. Аналогично следует поступать с разделами курса, которые были пропущены в силу различных обстоятельств.

Для углублённого изучения вопроса студент должен ознакомиться с литературой из дополнительного списка и специализированными сайтами в Интернет. Рекомендуется так же общение студентов на форумах профессиональных сообществ.

Студенты самостоятельно изучают учебную, научную и периодическую литературу. Они имеют возможность обсудить прочитанное с преподавателями дисциплины во время плановых консультаций, с другими студентами на семинарах, а также на лекциях, задавая уточняющие вопросы лектору.

Контроль самостоятельной работы магистров осуществляет ведущий преподаватель. В зависимости от методики преподавания могут быть использованы следующие формы текущего контроля: краткий устный или письменный опрос перед началом занятий, письменное домашнее задание, рефераты и пр.

Примерная структура типового практического занятия:

1. Массовая проверка знания определений и формул по пройденному материалу (последние 1-2 лекции) с помощью письменной ленточки в течение 5-10 мин. на отдельных листах.

(обеспечивает 100% охват студентов в группе; стимулирует планомерное освоение формул и определений)

2. Проверка письменного домашнего задания (задач и тестов) с разбором у доски заданий, вызвавших наибольшее затруднение в течение 5-10 мин. в зависимости от сложности. Выставление оценок.

(обеспечивает заинтересованность студентов в выполнении письменных домашних заданий и получении практических навыков решения задач по микроэкономике)

3. Устный опрос по текущему материалу или 1 доклад в течение 10-20 мин.

(с целью обсуждения наиболее сложных теоретических вопросов и развития навыков устной речи)

4. Объяснение методики решения задач и тестов по новой теме преподавателем в течение 5-10 мин.

(обеспечивает новый взгляд студентов на теоретические модели микроэкономики, закрепляет практические навыки)

1. Самостоятельное решение задач и тестов по новой теме в течение оставшегося времени с разбором решения у доски.

(100% охват студентов группы; освоение теоретического материала в ходе решения практических заданий; развитие навыков практического экономического анализа; элемент соревнования - кто решит быстрее)

2. Подведение итогов семинарского занятия: выставление оценок и выдача домашнего задания в течение 2-3 мин.

Аттестация студентов по курсу «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» проводится по балльно-рейтинговой системе:

Максимальное количество баллов – 100.

Количество кредитов – 4.

Максимальное количество баллов за выполнение каждого вида работ:

1. опрос – 20 баллов
2. выполнение ДЗ – 20 баллов
3. работа на занятии – 20 баллов
4. доклад – 10 баллов
5. промежуточная КР – 10 баллов
6. итоговая КР – 20 баллов;

Оценка **неудовлетворительно** выставляется в форме F(2); FX(2+).

Оценка F(2) выставляется при условии, если студент набрал менее 30 баллов, оценка FX(2+) – 31-50 баллов. Оценка FX(2+) даёт возможность для пересдачи экзамена или зачёта.

Оценка **удовлетворительно** выставляется в форме E(3); D(3+). Оценка E(3) выставляется при условии, если студент набрал от 51 до 60 баллов. Оценка D(3+) – при условии наличия 61-68 баллов.

Оценка **хорошо** выставляется в форме C(4) при условии, если студент набрал 69-85 баллов.

Оценка **отлично** выставляется в форме B(5); A(5+). Оценка B(5) выставляется, если студент набрал 86-94 балла и свидетельствует о выполнении всех требуемых условий прохождения курса. Оценка A(5+) – 95-100 баллов выставляется не только при условии выполнения всех требований, но и с обязательным проявлением творческого отношения к предмету, умения находить оригинальные, не содержащиеся в учебниках ответы, умения работать с источниками, которые содержатся дополнительной литературе к курсу, умения соединять знания, полученные в данном курсе со знаниями других дисциплин.

Баллы БРС	Традиционные оценки РФ	Оценки ECTS
95 – 100	Отлично – 5	A (5+)
86 – 94		B (5)
69 – 85	Хорошо – 4	C (4)
61 – 68	Удовлетворительно – 3	D (3+)
51 – 60		E (3)
31 – 50	Неудовлетворительно – 2	FX (2+)
0 – 30		F (2)
51 - 100	Зачет	Passed

Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Примерные вопросы по темам дисциплины

1. Комплаенс-риски при возникновении угрозы бизнес-репутации, финансовой несостоятельности.
2. Нарушения принципов комплаенс-контроль в области регуляторных стандартов.
3. Комплаенс нарушения при финансовых манипуляциях.
4. Нарушение норм комплаенс-контроля в результате непрофессионализма и некомпетентности сотрудников.
5. Нарушение норм комплаенс-контроля в процессе рейдерских захватов, хищений и других противоправных воздействий извне.
6. Инструменты комплаенс-контроля.
7. Политика информационной безопасности.
8. Критерии выявления и определению признаков необычных сделок.
9. Современные инструменты и методы выявления незаконного присвоения активов.
10. Методы анализа рентабельности активов.
11. Методы анализа возможных искажений стоимости активов.
12. Методы анализа соответствия производительности ресурсов отраслевому (рыночному) уровню.
13. Методы анализа данных отчета о движении денежных средств для оценки платежеспособности.
14. Методы анализа вероятности банкротства.

Перечень тем эссе, рефератов

1. Особенности компетенций членов ревизионных комиссий (ревизоров) акционерных обществ в исследовании комплаенс-рисков.
2. Особенности функционирования совета директоров и комитетов совета директоров публичного акционерного общества в исследовании комплаенс-рисков.
3. Особенности раскрытия в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления
4. Методика разработки критериев по предупреждению и противодействию коррупции.
5. Выявление и оценка комплаенс-рисков существенного искажения посредством изучения организации и ее окружения.
6. Методика внешней оценки качества комплаенс-контроля.
7. Методика проверки сохранности активов.
8. Методика выявления и предупреждения конфликта интересов.
9. Методика оценки эффективности и результативности использования ресурсов в системе комплаенс-контроля.
10. Разработка программы документального фиксирования информации в системе комплаенс-контроля.
11. Разработка программы обучения сотрудников организации в сфере противодействия коррупции.

Примерный вариант тестовых заданий по дисциплине

1. Кем утверждается программа выявления операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем:
 - а) генеральным директором;
 - б) председателем Совета директоров;
 - в) финансовым директором.
2. Идентификация риска – это...
 - а) систематизация множества рисков на основании каких-либо признаков и критериев, позволяющих объединить подмножества рисков в более общие понятия;
 - б) начальный этап системы мероприятий по управлению рисками, состоящий в систематическом выявлении рисков, характерных для определенного вида деятельности, и определении их характеристик;
 - в) систематическое научное исследование степени риска, которому подвержены конкретные объекты, виды деятельности и проекты.
3. Индикаторы комплаенс-риска – это:
 - а) уплата дополнительных налогов;
 - б) существенное изменение налогооблагаемой базы;
 - в) определенные критерии с заранее заданными параметрами, отклонение от которых или соответствие которым позволяет осуществлять выбор объекта контроля.
4. Управление риском – это:
 - а) риск, который не был выявлен, но условия для его возникновения существуют
 - б) систематическая работа по разработке и практической реализации мер по предотвращению и минимизации рисков, оценке эффективности их применения, а также контролю за совершением финансовых операций;
 - в) вероятность возникновения риска.

5. Субъективному методу оценки вероятности относятся:

- а) метод коэффициентного анализа;
- б) профессиональное суждение субъекта;
- в) метод сценариев.

6. К инструментам легализации доходов, полученных преступным путем, относятся:

- а) наличные и безналичные денежные средства;
- б) векселя;
- в) превышение должностных полномочий.

7. Коррупция - это:

- а) незаконное использование своих полномочий;
- б) купля-продажа частной собственности частными или юридическими лицами;
- в) оказание услуг юридическими лицами.

8. Основными формами проявления коррупции являются:

- а) предпринимательская деятельность хозяйствующих субъектов;
- б) злоупотребление служебным положением и влиянием;
- в) уклонение от уплаты налогов.

9. Негативные последствия коррупции в экономической области проявляются:

- а) в политической нестабильности государства;
- б) в угрозе демократии;

Кейс-измерители

1. Смоделируйте конфликтную ситуацию и предложите пути ее разрешения.

2. Разработайте шкалу диагностики наличия конфликта и степени его выраженности.

3. Предложите социально-психологический тест для оценки межличностных эмоциональных связей в группе.

4. Создайте конфликт интересов и установите основных и второстепенных участников конфликта.

5. Иванова, работая начальником учебного управления одного из государственных вузов, за вознаграждение в размере 35 тыс. р. Передала Петрову, закончившему всего лишь три из пяти курсов вуза два года тому назад, диплом о высшем образовании, выписанный на его имя. Подписи должностных лиц в дипломе были подлинными. Следствием установлено, что в обязанности Ивановой входил учет и контроль расходования бланков дипломов, а также контроль за правильностью заполнения дипломов. Как надлежит квалифицировать действия Ивановой?

6. Инженер Скоробогатов, направляясь в служебные командировки в г. Мурманск, брал командировочные деньги в бухгалтерии предприятия под авансовый отчет. В гостинице, где он обычно останавливался, за небольшое вознаграждение договорился с администратором Степиной о том, чтобы она в гостиничных счетах Скоробогатова ставила сумму, в 2 раза превышающую реальную стоимость проживания. Второй экземпляр счета с реальными цифрами Степина оставляла себе. По возвращении на предприятие Скоробогатов на основании предъявленных фальшивых счетов получал в бухгалтерии деньги. Всего за одиннадцать командировок он таким способом получил 110 тыс. рублей. Необходимо дать оценку действиям Скоробогатова и Степиной.

7. Сотрудник комплаенс подразделения проводит тестирование средств контроля, имеющих отношение к расторжению трудового договора с работником. Что является наиболее важным аспектом такого тестирования?

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций)

Оценивание знаний, умений и навыков по учебной дисциплине осуществляется посредством использования следующих видов оценочных средств:

Перечень оценочных средств

№	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
Аудиторная работа			
1.	Опрос	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по разделам дисциплины
2.	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося	База тестовых заданий
3.	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу. Это письменное задание, выполняемое в течение заданного времени (в условиях аудиторной работы – от 30 минут до 2 часов).	Комплект разноуровневых задач и заданий, сгруппированных по вариантам
4.	Деловая игра	Совместная деятельность группы обучающихся под управлением преподавателя с целью решения учебных и профессионально-ориентированных задач путем игрового моделирования реальной проблемной ситуации. Средство оценивания, которое позволяет оценивать умение анализировать и решать типичные профессиональные задачи.	Описание деловых игр по темам
5.	Кейс-измерители	Использование проблемных заданий, в которых обучающимся предлагают осмыслить реальную профессионально-ориентированную ситуацию, содержащую в себе необходимую, но неполную информацию для решения заданной проблемы.	База заданий в форме кейсов по темам
6.	Экзамен/Зачет	Процедура, проводимая по установленным правилам для оценки знаний, умений, компетенций обучающихся по Программе по какому-либо учебному предмету, модулю и т.д	Комплект разноуровневых вопросов, сгруппированных по вариантам

			билетов
Самостоятельная работа			
1.	Выполнение домашних заданий	<p>Различают задачи и задания:</p> <p>а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины;</p> <p>б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно- следственных связей;</p> <p>в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.</p>	Комплект разноуровневых задач и заданий

Критерии оценки по дисциплине

Задания билета	Содержание ответа	Баллы
Вопрос 1/ Вопрос 2	Дан развёрнутый, исчерпывающий верный ответ на поставленный вопрос. Приведены определения, примеры, графики, формулы. Даны исчерпывающие ответы на дополнительные вопросы по содержанию ответа.	9-10 баллов/ за ответ на 1 вопрос
	Дан сжатый правильный ответ на вопрос. Определения, примеры, графики, формулы приведены не в полном объёме.	5-8 баллов/за ответ на 1 вопрос
	Ответ дан на уровне определений и общих рассуждений. Не раскрыта экономическая сущность категорий.	3-4 балла/ за ответ на 1 вопрос
	Приведены определения	1-2 балла/ за ответ на 1 вопрос
Вопрос 3: практическое задание (задача)	Задача решена правильно (получен правильный ответ), приедено подробное решение	9-10 баллов
	Задача решена неправильно (ошибка в вычислениях,	7-8 баллов

	нет верного ответа), но ход решения верный	
	Задача решена верно (дан правильный ответ), но ход решения описан неполно	4-6 баллов
	Дан правильный ответ без описания хода решения	1-3 балла

Оценивание результатов устных опросов на практических занятиях, семинарах и экзамене

Уровень знаний определяется оценками **«отлично»**, **«хорошо»**, **«удовлетворительно»**, **«неудовлетворительно»**.

Оценка **«отлично»** - обучающийся показывает полные и глубокие знания программного материала, логично и аргументировано отвечает на поставленный вопрос, а также дополнительные вопросы, показывает высокий уровень теоретических знаний.

Оценка **«хорошо»** - обучающийся показывает глубокие знания программного материала, грамотно его излагает, достаточно полно отвечает на поставленный вопрос и дополнительные вопросы, умело формулирует выводы. В тоже время при ответе допускает несущественные погрешности.

Оценка **«удовлетворительно»** - обучающийся показывает достаточные, но не глубокие знания программного материала; при ответе не допускает грубых ошибок или противоречий, однако в формулировании ответа отсутствует должная связь между анализом, аргументацией и выводами. Для получения правильного ответа требуется уточняющие вопросы.

Оценка **«неудовлетворительно»** - обучающийся показывает недостаточные знания программного материала, не способен аргументировано и последовательно его излагать, допускаются грубые ошибки в ответах, неправильно отвечает на поставленный вопрос или затрудняется с ответом.

Оценивание результатов тестирования при текущем контроле

«отлично» - 76-100% правильных ответов;

«хорошо» - 51-75% правильных ответов;

«удовлетворительно» - 35-50% правильных ответов;

«неудовлетворительно» - 34% и меньше правильных ответов.

Примерный перечень вопросов к экзамену

1. Понятия «внутренний контроль», «внутренний аудит» и «комплаенс-контроль».
2. Классификация и виды комплаенс-контроля.
3. Международные нормы в системе правового регулирования комплаенс-контроля.
4. Функции и процедуры комплаенс-контроля.
5. Объекты и субъекты комплаенс-контроля.
6. Организационная структура комплаенс-контроля.
7. Локальные нормативные акты, закрепляющие цели и принципы комплаенс.
8. Политика регулирования процесса принятия и дарения подарков, приглашений на мероприятия.
9. Обеспечение соблюдения принципов комплаенса контрагентами при реализации договорных отношений.
10. Комплаенс-контроль финансовых и операционных рисков и отчетности.
11. Комплаенс-контроль обеспечения безопасности.
12. Комплаенс-контроль управления персоналом.
13. Комплаенс-контроль взаимоотношений с контрольно-надзорными органами.

14. Место комплаенс-контроля в системе внутреннего контроля организации.
15. Комплаенс-контроль деловой репутации.
16. Комплаенс-контроль использования инсайдерской информации.
17. Комплаенс-контроль за ограничениями доступа к информационным системам.
18. Методологический подход к оценке эффективности комплаенс-контроля.
19. Комплаенс-контроль норм профессиональной этики и правил корпоративного поведения.

РАЗРАБОТЧИК:

**Профессор кафедры «Комплаенс и
контроллинг»**



Рогуленко Т.М.

Должность, БУП

Подпись

Фамилия И.О.

РУКОВОДИТЕЛЬ БУП:

**Заведующий кафедрой
«Комплаенс и контроллинг»**



Рагулина Ю.В.

Наименование БУП

Подпись

Фамилия И.О.

РУКОВОДИТЕЛЬ ОП ВО:

**Заведующий кафедрой
«Комплаенс и контроллинг»**



Рагулина Ю.В.

Должность, БУП

Подпись

Фамилия И.О.