

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Ястребов Олег Александрович
Должность: Ректор
Дата подписания: 02.05.2026 12:04:05
Уникальный программный ключ:
ca953a0120d891083f939673078ef1a989dae18a

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

Высшая школа управления

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

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КОРПОРАТИВНОМУ МОШЕННИЧЕСТВУ

(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):

КОМПАЕНС-КОНТРОЛЬ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ

(наименование (профиль/специализация) ОП ВО)

2026 г.

1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина «Противодействие корпоративному мошенничеству» входит в программу магистратуры «Комплаенс-контроль в деятельности организаций» по направлению 38.04.01 «Экономика» и изучается в 3 семестре 2 курса. Дисциплину реализует Кафедра комплаенса и контроллинга. Дисциплина состоит из 4 разделов и 5 тем и направлена на изучение системы противодействия корпоративному мошенничеству

Целью освоения дисциплины является формирование и закрепление у студентов системы знаний о природе и закономерностях возникновения корпоративного мошенничества, обучение их приемам выявления мошенничества в корпоративной среде, способам оценки, а также методам противодействия мошенничеству со стороны сотрудников. Основными задачами изучения дисциплины являются: - обеспечить знание основных понятий и сущности корпоративного мошенничества; - обеспечить знание методов оценки возможного корпоративного мошенничества; - научить применять методы предупреждения корпоративного мошенничества; - развить способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для выявления корпоративного мошенничества; - привить навыки и приемы принятия управленческих решений в условиях риска корпоративного мошенничества хозяйствующего субъекта.

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Освоение дисциплины «Противодействие корпоративному мошенничеству» 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-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;; 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;; УК-2.5 Контролирует ход выполнения проекта, корректирует план-график в соответствии с результатами контроля.;
ПК-5	Способен осуществлять контроль и координацию деятельности систем внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом	ПК-5.1 Способен анализировать и толковать нормы и требования нормативных правовых актов по внутреннему контролю деятельности организации, регламентирующие вопросы независимости и принципы этики; ПК-5.2 Способен объяснять нормы и требования нормативных правовых актов в различных областях деятельности, связанных с внутренним контролем.;
ПК-6	Способен организовывать и проводить общепрофилактические, адресные, индивидуальные мероприятия по противодействию распространения идеологии терроризма и идей неонацизма	ПК-6.1 Определяет содержание и формы профилактической работы по противодействию идеологии терроризма и неонацизма в соответствии с действующими нормативными правовыми актами; ПК-6.2 Организует и проводит профилактические мероприятия в образовательной или социальной среде в соответствии с установленными требованиями и нормативными документами;

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО

Дисциплина «Противодействие корпоративному мошенничеству» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1 «Дисциплины (модули)» образовательной программы высшего образования.

В рамках образовательной программы высшего образования обучающиеся также осваивают другие дисциплины и/или практики, способствующие достижению запланированных результатов освоения дисциплины «Противодействие корпоративному мошенничеству».

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-2	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	Научно-исследовательская работа; Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита; Внутренний контроль;	Преддипломная практика;
ПК-6	Способен организовывать и проводить общепрофилактические, адресные, индивидуальные мероприятия по противодействию распространения идеологии терроризма и идей неонацизма	Научно-исследовательская работа; <i>Антимонопольный комплаенс**;</i> <i>Техника проведения внутреннего корпоративного расследования**;</i>	Преддипломная практика;
ПК-5	Способен осуществлять контроль и координацию деятельности систем внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом	Научно-исследовательская работа; Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта; <i>Антимонопольный комплаенс**;</i> <i>Техника проведения внутреннего корпоративного расследования**;</i>	Преддипломная практика;

* - заполняется в соответствии с матрицей компетенций и СУП ОП ВО

** - элективные дисциплины /практики

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Противодействие корпоративному мошенничеству» составляет «4» зачетные единицы.

Таблица 4.1. Виды учебной работы по периодам освоения образовательной программы высшего образования для очной формы обучения.

Вид учебной работы	ВСЕГО, ак.ч.		Семестр(-ы)
			3
<i>Контактная работа, ак.ч.</i>	36		36
Лекции (ЛК)	18		18
Лабораторные работы (ЛР)	0		0
Практические/семинарские занятия (СЗ)	18		18
<i>Самостоятельная работа обучающихся, ак.ч.</i>	90		90
<i>Контроль (экзамен/зачет с оценкой), ак.ч.</i>	18		18
Общая трудоемкость дисциплины	ак.ч.	144	144
	зач.ед.	4	4

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

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

Номер раздела	Наименование раздела дисциплины	Наименование темы		Содержание темы	Вид учебной работы*
Раздел 1	Сущность и содержание корпоративного мошенничества	1.1	Понятие корпоративного мошенничества	Понятие и сущность корпоративного мошенничества, виды корпоративного мошенничества, меры направленные на профилактику и борьбу с корпоративным мошенничеством	ЛК, СЗ
		1.2	Объект и субъект корпоративного мошенничества	Степень влияния мошенничества на бизнес. Типичный корпоративный мошенник. Типичная организация- как субъект корпоративного мошенничества	ЛК, СЗ
Раздел 2	Виды и типы корпоративного мошенничества	2.1	Типы и виды мошенничества, и его влияние на бизнес	Типы и виды мошенничества, и его влияние на бизнес. Виды мошенничества: искажение финансовой отчетности, присвоение активов, коррупция. Треугольник мошенничества: возможность, давление, самооправдание. Факторы риска «Давление». Факторы риска «Возможность». Факторы риска «Самооправдание»	ЛК, СЗ
Раздел 3	Процесс выявления фактов корпоративного мошенничества	3.1	Идентификация причин возникновения корпоративного мошенничества	Причины корпоративного мошенничества. Исследование причин корпоративного мошенничества. Управление процессом расследования корпоративного мошенничества: подготовка и планирование, выполнение, отчетность и завершение расследования	ЛК, СЗ
Раздел 4	Меры по предотвращению корпоративного мошенничества и корректировка контрольной среды	4.1	Меры направленные на профилактику и борьбу с корпоративным мошенничеством	Место и роль подразделений внутреннего аудита и экономической безопасности в системе противодействия корпоративному мошенничеству, разработка мер направленных на профилактику и борьбу с корпоративным мошенничеством	ЛК, СЗ

* - заполняется только по **ОЧНОЙ** форме обучения: ЛК – лекции; ЛР – лабораторные работы; СЗ – практические/семинарские занятия.

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.	
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.	
Для самостоятельной работы	Аудитория для самостоятельной работы обучающихся (может использоваться для проведения семинарских занятий и консультаций), оснащенная комплектом специализированной мебели и компьютерами с доступом в ЭИОС.	
Семинарская	365	Проектор и ноутбук
Лекционная	Аудитория для проведения занятий лекционного типа, оснащенная комплектом специализированной мебели; доской (экраном) и техническими средствами мультимедиа презентаций.	Проектор и ноутбук

* - аудитория для самостоятельной работы обучающихся указывается **ОБЯЗАТЕЛЬНО!**

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Основная литература:

1. Контроллинг: теория и практика : учебник и практикум для вузов / под общей редакцией С. В. Осипова. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 145 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-08402-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/560508>

2. Шляго, Н. Н. Контроллинг. Теория и практика : учебник и практикум для вузов / Н. Н. Шляго. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 197 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-10870-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/565872>

- Петров, А. М. Аналитическое обеспечение методов выявления мошенничества : учебник / А. М. Петров. — Москва : Центркаталог, 2024. — 160 с. — ISBN 978-5-907825-01-7. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная

система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/417245> (дата обращения: 28.04.2025). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

Дополнительная литература:

1. Шляго, Н. Н. Контроллинг : учебник и практикум для вузов / Н. Н. Шляго. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 277 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-9030-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/561807>

2. Совершенствование процедур внутреннего контроля в отношении денежных и материальных потоков организации реального сектора экономики : монография / Т. Ю. Демина, И. В. Дыбина, В. И. Прасолов [и др.] ; под редакцией В. А. Прасолова. — Москва : Прометей, 2022. — 338 с. — ISBN 978-5-00172-300-4. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/264950> (дата обращения: 28.04.2025). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

1. ЭБС РУДН и сторонние ЭБС, к которым студенты университета имеют доступ на основании заключенных договоров

- Электронно-библиотечная система РУДН – ЭБС РУДН

<http://lib.rudn.ru/MegaPro/Web>

- ЭБС «Университетская библиотека онлайн» <http://www.biblioclub.ru>

- ЭБС Юрайт <http://www.biblio-online.ru>

- ЭБС «Консультант студента» www.studentlibrary.ru

- ЭБС «Троицкий мост»

2. Базы данных и поисковые системы

- электронный фонд правовой и нормативно-технической документации

<http://docs.cntd.ru/>

- поисковая система Яндекс <https://www.yandex.ru/>

- поисковая система Google <https://www.google.ru/>

- реферативная база данных SCOPUS

<http://www.elsevierscience.ru/products/scopus/>

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

1. Курс лекций по дисциплине «Противодействие корпоративному мошенничеству».

* - все учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся размещаются в соответствии с действующим порядком на странице дисциплины **в ТУИС!**

РАЗРАБОТЧИК:

<hr/> <i>Должность, БУП</i>	<hr/> <i>Подпись</i>	<hr/> Иванченко Надежда Шавкатовна <i>Фамилия И.О.</i>
-----------------------------	----------------------	--

РУКОВОДИТЕЛЬ БУП:

<hr/> Заведующий кафедрой <i>Должность БУП</i>	<hr/> <i>Подпись</i>	<hr/> Рагулина Юлия Вячеславовна [Б] заведующий кафедрой <i>Фамилия И.О.</i>
---	----------------------	---

РУКОВОДИТЕЛЬ ОП ВО:

<hr/> Заведующий кафедрой <i>Должность, БУП</i>	<hr/> <i>Подпись</i>	<hr/> Рагулина Юлия Вячеславовна <i>Фамилия И.О.</i>
--	----------------------	--