

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**

### **СИСТЕМА КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ФИНАНСОВЫХ РАССЛЕДОВАНИЙ**

(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)

**2026 г.**

## 1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» входит в программу магистратуры «Комплаенс-контроль в деятельности организаций» по направлению 38.04.01 «Экономика» и изучается во 2 семестре 1 курса. Дисциплину реализует Кафедра комплаенса и контроллинга. Дисциплина состоит из 4 разделов и 4 тем и направлена на изучение системы комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований

Целью освоения дисциплины является получение обучающимися углубленных теоретических знаний по контролю при проведении расследований финансовых преступлений, а также развитие у обучающихся практических навыков и умений, необходимых при осуществлении противодействия финансовым преступлениям. Основными задачами изучения дисциплины являются: - изучение основных понятий и содержания принципов организации и процедур эффективного осуществления комплаенс-функции при проведении финансовых расследований; - исследование базовых принципов организации и процедур комплаенс и финансового мониторинга; - раскрытие значимости системы финансового мониторинга как механизма минимизации рисков организации.

## 2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Освоение дисциплины «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» 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-4	Способен применять современные коммуникативные технологии на государственном языке Российской Федерации и иностранном языке для академического и профессионального взаимодействия	УК-4.1 Выбирает стиль делового общения, в зависимости от языка общения, цели и условий партнерства;; УК-4.2 Адаптирует речь, стиль общения и язык жестов к ситуациям взаимодействия;; УК-4.3 Осуществляет поиск необходимой информации для решения стандартных коммуникативных задач на русском и иностранном языках;; УК-4.4 Ведет деловую переписку на русском и иностранном языках с учетом особенностей стилистики официальных и неофициальных писем и социокультурных различий в формате корреспонденции;; УК-4.5 Использует диалог для сотрудничества в академической коммуникации общения с учетом личности собеседников, их коммуникативно-речевой стратегии и тактики, степени официальности обстановки;; УК-4.6 Формирует и аргументирует собственную оценку основных идей участников диалога (дискуссии) в соответствии с потребностями совместной деятельности.;
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; ПК-2.2 Способен выбирать и назначать приоритеты при выполнении своей работы в условиях ограниченных ресурсов и организовывать работу аудиторской группы таким образом, чтобы выполнить ее в срок. Применять системный подход к

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
		анализу результатов и оценке работы участников аудиторской группы;
ПК-4	Способен разработать и сформировать отчетные документы о работе системы внутреннего контроля экономического субъекта	ПК-4.1 Способен оценивать возможные последствия изменений в учетной политике экономического субъекта, в том числе их влияние на его дальнейшую деятельность; ПК-4.3 Способен организовывать и осуществлять внутренний контроль совершаемых экономическим субъектом фактов хозяйственной жизни;

### 3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО

Дисциплина «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» 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 «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований».

*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-4	Способен применять современные коммуникативные технологии на государственном языке Российской Федерации и иностранном языке для академического и профессионального взаимодействия	Иностранный язык; Русский язык как иностранный; <i>Русский язык в профессиональной деятельности**</i> ; <i>Профессиональный иностранный язык**</i> ; Научно-исследовательская работа;	<i>Профессиональный иностранный язык**</i> ; Иностранный язык; Русский язык как иностранный; <i>Русский язык в профессиональной деятельности**</i> ; Научно-исследовательская работа; Преддипломная практика;
ПК-2	Способен осуществлять разработку стратегии и определение текущих задач развития системы внутреннего контроля экономического субъекта	Научно-исследовательская работа; Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта;	<i>Научно-исследовательская работа</i> ; <i>Преддипломная практика</i> ; <i>Система комплаенс-контроля в финансово-кредитной сфере**</i> ; <i>Налоговый комплаенс**</i> ;
ПК-4	Способен разработать и сформировать отчетные документы о работе системы внутреннего контроля экономического субъекта	Научно-исследовательская работа; Внутренний контроль;	<i>Обеспечение кибербезопасности хозяйствующего субъекта**</i> ; <i>Налоговый комплаенс**</i> ; <i>Система комплаенс-контроля в финансово-кредитной сфере**</i> ; <i>Проектирование системы комплаенс-контроля и организация ее внедрения в деятельность</i>

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
			<i>хозяйствующего субъекта; Зарубежная практика применения комплаенс-контроля в деятельности хозяйствующего субъекта**; Научно-исследовательская работа; Преддипломная практика;</i>

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

\*\* - элективные дисциплины /практики

#### 4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» составляет «3» 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)
			2
<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>	54		54
<i>Контроль (экзамен/зачет с оценкой), ак.ч.</i>	18		18
<b>Общая трудоемкость дисциплины</b>	<b>ак.ч.</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
	<b>зач.ед.</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## 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	Комплаенс как инструмент финансовых расследований в компании	1.1	Комплаенс-контроль как корпоративная идеология	Комплаенс-контроль как корпоративная идеология, выступающая в качестве средства, направленного на продвижение требований по соответствию внутренним нормативам организации и общепринятым социальным ценностям. COMPLAENS функция и модели организации COMPLAENS контроля в зависимости от направлений деятельности организации. Основные COMPLAENS-риски, методики использования результатов COMPLAENS-контроля в целях финансовых расследований.	ЛК, СЗ
Раздел 2	Расследование мошенничества, случаев коррупции, нарушения политик и процедур компаний и иных неправомерных действий	2.1	Расследование случаев несоблюдения требований установленных нормативными правовыми актами	Расследование случаев несоблюдения установленных нормативно-правовых требований: российского и международного антикоррупционного законодательства (Закон США о противодействии коррупции за рубежом, Закон Великобритании о противодействии коррупции), а также законодательства по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Оценка благонадежности (бэкграунд чек) сотрудников, контрагентов и прочих третьих лиц на наличие возможных финансовых, репутационных, коррупционных и прочих рисков, в том числе связанных с нежелательной аффилированностью.	ЛК, СЗ
Раздел 3	Методы регулирования конфликта интересов	3.1	Интеллектуальный анализ данных COMPLAENS-контроля	Кодекс деловой этики, Основными методы регулирования конфликта интересов. Интеллектуальный анализ данных COMPLAENS-контроля при проведении финансовых расследований (forensic)	ЛК, СЗ
Раздел 4	Использование внутренней информации в судебных спорах и судебной экспертизе	4.1	Формирование комплекта документов и порядок его представления в суд.	Предоставление бухгалтерской, финансовой и экономической экспертизы в рамках судебных и внесудебных процессов с участием внутренних и внешних юристов компаний. Выступление в качестве свидетеляэксперта по экономическим спорам. Организация проведения прочих (дополнительных) экспертиз, применимых к экономическим спорам, сбору объективных данных.	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. Панарина, М. М. Корпоративная безопасность. Управление рисками и комплаенс в эпоху цифровизации : учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 181 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17777-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/559219>

2. Правовое регулирование контрольной деятельности в сфере экономики : учебник для вузов / под редакцией Е. М. Ашмариной ; ответственный редактор В. В. Ершов. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 303 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19180-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/560066>

3. Аудит : учебник и практикум для вузов / М. А. Штефан, О. А. Замотаева, Н. В.

Максимова, А. В. Шурыгин ; под редакцией М. А. Штефан. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 731 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16559-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/568528>

*Дополнительная литература:*

1. Кротова, М. А. Современные механизмы противодействия коррупции : учебное пособие / М. А. Кротова, А. Г. Кривоносова, А. Б. Мещерякова. — Краснодар : КубГТУ, 2023. — 263 с. — ISBN 978-5-8333-1277-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/413651> (дата обращения: 28.04.2025). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

2. 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>

3. Ряховская А.Н. Риск-менеджмент — основа устойчивости бизнеса : учеб. пособие / А. Н. Ряховская, О. Г. Крюкова, М. О. Кузнецова; под ред. О. Г. Крюковой. — М.: Магистр: ИНФРА-М, 2018 — 256с

4. Артемов, Н. М. Ответственность за нарушение финансового законодательства: уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений, совершаемых в финансовой сфере [Электронный ресурс] / Н. М. Артемов, Л. Л. Арзуманова, О. В. Болтинова, С. Я. Саламова, А. А. Ситник, Ы. Д. Чо // Всероссийский криминологический журнал. — 2017. — Т. 11. — № 4. — С. 717– 730.

*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](http://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.elsevier.com/locate/scopus/>

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

1. Курс лекций по дисциплине «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований».

\* - 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>
--	----------------------	--