

**Негосударственное образовательное учреждение высшего образования
«Институт экономики и правоведения (г. Назрань)»**



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.02 Комплаенс-менеджмент

Основной профессиональной образовательной программы

Академической магистратуры

38.04.01 Экономика

Профиль: Экономика и право

Квалификация выпускника
магистр

Форма обучения
очная

Назрань, 2022г.

Рабочая программа составлена в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 38.04.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ № 939 от 11.08.2020 г. учебным планом подготовки магистра по направлению 38.04.01 Экономика, утвержденным ученым советом НОУ ВО «Институт экономики и правоведения г. Назрань»

от «06» 06 2022 г., протокол № 6).

Составитель: _____

Программа рассмотрена и согласована на заседании кафедры экономических дисциплин (протокол № 9 «25» 05 2022г.)

Заведующий кафедрой экономических дисциплин: Аман Хамхоева
Ф.Я.

«25» 05 2022 г.

Содержание

1. Цели и задачи освоения дисциплины (модуля).....	4
2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы.....	4
3. Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП магистры.....	7
4. Объем дисциплины (модуля).....	7
5.Содержание дисциплины (модуля).....	8
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю).....	12
7. Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю).....	12
8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля).....	68
8.1. Основная литература.....	68
8.2. Дополнительная литература.....	69
9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины (модуля).....	69
10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля).....	69
10.1. Организация образовательного процесса по дисциплине (модулю).....	69
10.2. Методические рекомендации обучающимся по изучению дисциплины (модуля).....	72
11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю),включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем.....	73
11.1. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю).....	73
11.2. Перечень программного обеспечения.....	74
12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине (модулю).....	74
13.Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья	75

1. Цели и задачи освоения дисциплины (модуля)

Целями освоения дисциплины «Комплаенс - менеджмент» являются: комплексная подготовка в сфере управления рисками и внутреннего контроля (комплаенс-менеджмент); ознакомление студентов с теоретическими и практическими проблемами управления комплаенс-рисками с учетом новейшего законодательства и международной практики, выработка навыков работы с нормативными правовыми актами, а также выработка навыков применения риск-ориентированного подхода при построении системы комплаенс-менеджмента.

Задачи:

- изучить теоретические и практические основы разработки риск-ориентированных управленческих решений с использованием комплаенс-контроля;
- научить применять правила и методики планирования, организации, осуществления отдельных процедур, их документирования при проведении налогового, трудового, антикоррупционного контроля организаций;
- сформировать умения и навыки в области документирования результатов системы комплаенс-контроля, их оценки и реализации в целях принятия управленческих решений, решений о привлечении к ответственности.

Для освоения представленных материалов рекомендуется ознакомиться с программными вопросами по каждой теме, литературными источниками, нормативами, а также решить практические задачи и оформить результаты каждого этапа работы.

2.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

В результате освоения ОПОП обучающийся должен овладеть следующими результатами обучения по дисциплине:

Наименование компетенций, которыми должны овладеть обучающиеся в результате освоения образовательной программы	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю)		
		Знать	Уметь	Уметь
ПК-2 Подготовка аналитических материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации	ПК-2.2 Мониторинг деятельности организаций, отдельных сегментов финансового рынка с целью выявления объектов, направлений и форм проявления повышенного риска для принятия мер по линии ПОД/ФТ	знать: Перечень предикатных преступлений в отношении ОД/ФТ знать: Типологии отмывания денег	знать: Требования к оформлению документов	знать: Специализированные программные продукты, используемые в профессиональной деятельности

3. Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП магистры

Дисциплина (модуль) «Комплаенс-менеджмент» относится к базовой части, формируемой участниками образовательных отношений Б1.В.02. Дисциплина (модуль) изучается на очной форме обучения на 1 курсе в 1 семестре

4. Объем дисциплины (модуля)

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 3 зачетные единицы, 108 академических часов.

4.1. Объем дисциплины по видам учебных занятий (в часах)

№	Объем дисциплины	Всего часов	
		Очная форма обучения	Заочная форма обучения
1.	Общая трудоемкость дисциплины	108	
2.	Контактная работа обучающихся с преподавателем	36	

	(по видам учебных занятий) (всего)		
3.	Аудиторная работа (всего):	36	
3.1	лекции	18	
3.2	семинары, практические занятия	18	
3.3	лабораторные работы		
4.	Самостоятельная работа обучающихся (всего)	72	
5.	Вид промежуточной аттестации обучающегося (зачет / экзамен)	Зачет	

5. Содержание дисциплины (модуля)

5.1. Разделы дисциплины (модуля) и трудоемкость по видам учебных занятий (в академических часах)

для очной формы обучения

п/п	Раздел дисциплины	Общая трудоемкость (ч.)	Виды учебных занятий, включая самостоятельную работу обучающихся и трудоемкость в часах			Формы текущего контроля успеваемости
			Аудиторные учебные занятия		Самостоятельная работа обучающихся	
		Всего	лекции	Лабораторные работы		
1	Тема 1. Понятие комплаенс-риска. Виды и источники комплаенс-рисков	10	-	2	8	Опрос Решение задач. Рефераты. Тестирование.
2	Тема 2. Нормативно-правовое регулирование в области управления комплаенс-рисками.	12	2	2	8	Опрос. Решение задач. Рефераты. Тестирование.
3	Тема 3. Управление комплаенс-рисками в сфере ПОД/ФТ	12	2	2	8	Опрос Решение задач. Рефераты. Тестирование.
4	Тема 4. Защита прав инвесторов	12	2	2	8	Опрос Решение задач. Рефераты. Тестирование.

5	Тема 5. Санкционный комплаенс	12	2	2	8	Решение задач. Рефераты. Тестирование
6	Тема 6. Инсайд и манипулирование	12	2	2	8	Решение задач. Рефераты. Тестирование
7	Тема 7. Иные области осуществления комплаенс- контроля	10	2	2	6	
8	Тема 8. Управление комплаенс- рисками в сфере противодействия коррупции	10	2	2	6	
9	Тема 9. Комплаенс- менеджмент	10	2	2	6	
10	Тема 10. Организация эффективной службы комплаенс в русской компаний.	8	2		6	
	Всего	108	18	18	72	
	Зачет					
	Итого	108	36		72	

5.2. Содержание дисциплины, структурированное по разделам (темам)

№	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
<i>гр.1</i>	<i>гр.2</i>	<i>гр.3</i>
1.	Тема 1. Понятие комплаенс-риска. Виды и источники комплаенс-рисков	Понятие комплаенс. Определение риска. Управление рисками. Риск-ориентированный подход в управлении организацией. Виды и источники комплаенс-рисков.
2.	Тема 2. Нормативно-правовое регулирование в области управления комплаенс-рисками.	Нормативно-правовое регулирование: цели, история, факторы, оказывающие влияние на нормативно-правовое регулирование. Стороны, участвующие в процессе нормативно-правового регулирования. Нормативно-правовое регулирование: подходы и модели. Источники правил нормативно-правового

№	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
<i>гр.1</i>	<i>гр.2</i>	<i>гр.3</i>
		регулирующие органы и их полномочия.
3.	Тема 3. Управление комплаенс-рисками в сфере ПОД/ФТ	Понятие легализации денежных средств. Этапы легализации. Понятие финансирования терроризма. История борьбы с отмыванием денежных средств и финансированием терроризма на международном уровне. Развитие законодательства по ПОД/ФТ в России. Основные принципы ПОД/ФТ. Принцип «Знай своего клиента». Система внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. Локальные нормативные акты в сфере ПОД/ФТ. Программы осуществления внутреннего контроля. Управление риском вовлечения организации в отмывание денежных средств. Распределение полномочий при осуществлении ПОД/ФТ. Взаимодействие с государственными органами. Отчетность. Ответственность за нарушение требований в сфере ПОД/ФТ
4.	Тема 4. Защита прав инвесторов	Цели осуществления комплаенс-контроля в области защиты прав инвесторов. Основные источники риска. Нормативно-правовое регулирование в России и за рубежом. Квалификация инвестора. Стандарты СРО и защита прав инвесторов. Требования в области защиты прав инвесторов в соответствии с MiFID II. PRIIP. Rule 15a6. GDPR. Раскрытие информации. Bestexecution. Правовые способы минимизации риска инвестора при осуществлении операций на рынке ценных бумаг.
5.	Тема 5. Санкционный комплаенс	Понятие санкций. Субъекты санкций. Виды санкционных ограничений. История применения санкционных ограничений на международном уровне. Нормативно-правовое регулирование. Основания включения/исключения лиц в списки санкционных лиц. Санкционные ограничения, действующие в РФ. Санкционные ограничения, действующие на международном уровне. Иностраные санкционные ограничения. Санкционный контроль при осуществлении международных расчетов. Правовые способы минимизации риска при работе с санкционными лицами, товарами, странами. Санкционные оговорки. Введение

№	Наименование темы (раздела)	Содержание темы (раздела)
<i>гр.1</i>	<i>гр.2</i>	<i>гр.3</i>
		санкций как основание дефолта контрагента.
6.	Тема 6. Инсайд и манипулирование	Понятие инсайдерской информации. Инсайдер. Понятие манипулирования. Китайская стена: понятие и применение механизмов. Европейские требования к работе с инсайдерской информацией. MAR. Правовые способы минимизации риска при работе с инсайдерской информацией.
7.	Тема 7. Иные области осуществления комплаенс-контроля	Реклама. Добросовестное поведение на рынке. Комплаенс-контроль при работе с персоналом. Взаимодействие с государственными органами. Отчетность и предоставление информации в государственные органы. FATCA. CRS. SFTR.
8.	Тема 8. Управление комплаенс-рисками в сфере противодействия коррупции	Виды взяточничества: откаты, вознаграждение за упрощение формальностей, благотворительность, спонсорство, пожертвования политическим партиям, подарки, знаки делового гостеприимства, а также рекламные и прочие расходы по ведению бизнеса. Нормативно-правовое регулирование. Принципы контроля и учёта подарков и знаков делового гостеприимства в организации.
9.	Тема 9. Комплаенс-менеджмент	Функции подразделения комплаенс-менеджмента. Функции комплаенс-менеджера. Функции совета директоров. Основные виды деятельности и процедуры комплаенс-функции. Ключевые взаимосвязи комплаенс-функции. Другие функции комплаенс-менеджера: борьба с отмытием денег, предупреждение финансовых преступлений, злоупотребление фондовым рынком, управление рисками, законоприменение.
10.	Тема 10. Организация эффективной комплаенс службы в российской компании.	Комплаенс: с ним или без него. Регулирование функции комплаенс на Западе. Кто ответственен за комплаенс. Комплаенс-культура и комплаенс-среда. Комплаенс и корпоративное управление, основные отличия от смежных функций. Понимание комплаенсключевымистейкхолдерами. Комплаенс-программа и комплаенс-план функции.

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине(модулю)

Студенты самостоятельно изучают некоторые вопросы как по определенным в учебно-тематическом плане темам, так и по другим темам, заданным преподавателем. Для самостоятельной работы студенты обеспечиваются литературой, учебными пособиями, периодическими изданиями. Контроль успеваемости предусматривает выполнение лабораторных работ, позволяющих оценить знания, умения и уровень приобретенных компетенций.

Текущий контроль предполагает:

- проверку уровня самостоятельной подготовки студента при выполнении индивидуальных заданий;
- опросы и групповые дискуссии по основным вопросам и проблемам изучаемой темы.

Помимо индивидуальных оценок используются групповые взаимооценки:

рецензирование студентами работ друг друга; групповые дискуссии по практическим работам, участие в тренингах.

- самостоятельную работу над рекомендованными источниками литературы и иной информации;
- обработку материалов и подготовку к лабораторным занятиям;
- самостоятельное изучение отдельных тем, отдельных вопросов по отдельным темам;
- выполнение рефератов, подготовка докладов и устных сообщений.

Формы контроля самостоятельной работы: опросы на лабораторных занятиях, подготовка докладов и сообщений по заданным темам, текущее тестирование, зачет.

7. Фонд оценочных средств по дисциплине (модулю)

7.1. Паспорт фонда оценочных средств по дисциплине

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины (результаты по разделам)	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства
	Тема 1. Понятие комплаенс-риска. Виды и источники комплаенс-рисков	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 2. Нормативно-правовое регулирование в области управления комплаенс-рисками.	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 3. Управление комплаенс-рисками в сфере ПОД/ФТ	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 4. Защита прав инвесторов	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 5. Санкционный комплаенс	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 6. Инсайд и манипулирование	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 7. Другие области осуществления комплаенс-контроля	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 8. Управление комплаенс-рисками в сфере противодействия коррупции	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 9. Комплаенс-менеджмент	ПК-2.2	Реферат, тест
	Тема 10. Организация эффективной службы комплаенс в российской компании.	ПК-2.2	Реферат, тест

7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы

7.2.1 Подготовка рефератов, докладов, эссе, презентаций и т.д.

Методические рекомендации по выполнению эссе, докладов и рефератов

Выполнение рефератов, подготовка докладов и устных сообщений является одной из основных форм самостоятельной работы студентов наряду с такими, как работа над конспектами лекций, рекомендованными источниками информации, обработка материалов и подготовка к семинарским и практическим занятиям, самостоятельное изучение отдельных тем и вопросов.

Для выполнения рефератов, подготовки эссе и докладов студентам рекомендуется:

1. Тема доклада (реферата, эссе) выбирается из списка, предложенного преподавателем. Допускается выбор свободной темы, но по согласованию с преподавателем и в рамках тем учебного плана по данной дисциплине.

2. Для написания реферата и выполнения доклада, эссе студенту необходимо ознакомиться, изучить и проанализировать по выбранной теме законодательные и нормативные документы, инструктивный материал, специализированную литературу, включая периодические публикации в журналах и газетах, сборники статей, монографии, учебники.

3. Реферат должен содержать план работы, включающий введение, логически связанный перечень вопросов позволяющих раскрыть выбранную тему и сформулировать полученные выводы, заключение, библиографический список. Доклад выполняется устно по собственным (черновым) записям докладчика. Однако его можно оформить письменно по тем же правилам, что и реферат за исключением введения и заключения. При этом доклад обязательно должен быть зачитан на семинарском занятии и студент должен ответить на вопросы аудитории.

4. Объём реферата должен составлять от 20 до 30 страниц машинописного текста (доклада – 5-10 стр.). Работа должна быть выполнена на белой бумаге стандартного листа А4. Текст должен быть отпечатан на компьютере в текстовом редакторе MicrosoftWord и отвечать следующим требованиям: параметры полей страниц должны быть в пределах: верхнее и

нижнее – по 20 мм, правое – 10 мм, левое – 30 мм, шрифт – TimesNewRomanCyr, размер шрифта – 14, межстрочный интервал – полуторный. Нумерация страниц в реферате (докладе) должна быть сквозной, начиная со второй страницы. Номер проставляется арабскими цифрами посередине сверху каждой страницы.

5. Каждый пункт плана реферата должен начинаться с новой страницы. Это же правило относится к другим основным структурным частям работы: введению, заключению, библиографическому списку. Текстовая часть работы начинается с введения, которое не считается самостоятельным разделом, поэтому не имеет порядкового номера. Введение есть структурная часть работы, в которой аргументируется выбор конкретной темы, обозначается её актуальность, ставятся цели и задачи, которые предполагается решить. Введение по объёму может быть от одной до двух страниц. Текстовая часть работы завершается заключением, которое, как и введение не рассматривается в качестве самостоятельного раздела и тоже не имеет порядкового номера. Заключение может быть выполнено в объёме от одной до двух страниц и содержит основные выводы, к которым пришёл студент при выполнении реферата.

6. Библиографический список составляется на основе источников, которые были просмотрены и изучены студентом при написании реферата (доклада). Данный список отражает самостоятельную творческую работу студента, что позволяет судить о степени его подготовки и углублении в выбранную тематику. Чтобы избежать ошибок при описании какого-либо источника, необходимо тщательно сверить его со сведениями, которые содержатся в соответствующих выписках из каталогов и библиографических указателях. Вся использованная литература размещается в следующем порядке: законодательные акты, постановления, нормативные документы; вся остальная литература в алфавитном порядке; источники из сети Интернет.

Типовые темы рефератов

1 Роль и место комплаенс-контроля в системе минимизации коррупционных

рисков.

2 Интегрированная концепция внутреннего контроля (Модель COSO).

3 Стандарты управления рисками COSO-1, COSO-2.

4 Стандарты управления рисками KING-1,2,3.

5 Стандарты, руководства и рекомендации по управлению рисками, разработанные профессиональными объединениями и работодателями.

6 Развитие международной стандартизации в области риск-менеджмента – разработка стандарта ИСО/МЭК 31010 «Риск-менеджмент – Руководство по оценке риска».

7 Стандарт 2002 г. Комиссии Тредвэя (США) как интегрированная модель управления рисками предприятия.

8 Стандарт управления рисками, разработанный совместно Институтом риск-менеджмента (IRM), Ассоциацией риск-менеджмента и страхования (AIRMIC) при участии Национального форума риск-менеджмента в Общественном секторе Великобритании (модель RMS).

9 Международная конвергенция измерения достаточности капитала и ликвидности, принятая Банком международных расчетов (Basel III).

10 Совершенствование управления комплаенс рисками использования инсайдерской информации.

11 Совершенствование инструментов управления комплаенс (регуляторными) рисками («Китайская стена», списки финансовых инструментов, мониторинг, политика принятия и дарения подарков

12 Исследование когнитивных аспектов распространения информации о комплаенс рисках в организации.

13 Оценка эффективности процессов контроля на основе агрегирования множества отдельных оценок и самооценок.

14 Понятие комплаенс инцидента (события регуляторного рис-

15 Совершенствование порядка расследований комплаенс инцидентов.

- 16 Формирование базы данных о комплаенс инцидентах.
- 17 Соотношение между компонентами системы внутреннего контроля – службой Комплаенс, СВА и СВК.
- 18 Разработка антикоррупционной комплаенс- политики.
- 19 Правовые основы противодействия коррупции в России.
- 20 Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции.
- 21 Антикоррупционная политика организации.
- 22 Основные принципы противодействия коррупции в организации

критерии оценивания компетенций

Критерии оценки реферата.

Изложенное понимание реферата как целостного авторского текста определяет критерии его оценки: новизна текста; обоснованность выбора источника; степень раскрытия сущности вопроса; соблюдения требований к оформлению.

Новизна текста:

- а) актуальность темы исследования;
- б) новизна и самостоятельность в постановке проблемы, формулирование нового аспекта известной проблемы в установлении новых связей (межпредметных, внутрипредметных, интеграционных);
- в) умение работать с исследованиями, критической литературой, систематизировать и структурировать материал;
- г) явленность авторской позиции, самостоятельность оценок и суждений;
- д) стилевое единство текста, единство жанровых черт.

Степень раскрытия сущности вопроса:

- а) соответствие плана теме реферата;
- б) соответствие содержания теме и плану реферата;
- в) полнота и глубина знаний по теме;
- г) обоснованность способов и методов работы с материалом;
- е) умение обобщать, делать выводы, сопоставлять различные точки зрения

по одному вопросу (проблеме).

Обоснованность выбора источников:

а) оценка использованной литературы: привлечены ли наиболее известные работы по теме исследования (в т.ч. журнальные публикации последних лет, последние статистические данные, сводки, справки и т.д.).

Соблюдение требований к оформлению:

а) насколько верно оформлены ссылки на используемую литературу, список литературы;

б) оценка грамотности и культуры изложения (в т.ч. орфографической, пунктуационной, стилистической культуры), владение терминологией;

в) соблюдение требований к объёму реферата.

описание шкалы оценивания

Оценка 5(отлично) ставится, если выполнены все требования к написанию и защите реферата: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы.

Оценка 4(хорошо) – основные требования к реферату и его защите выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объём реферата; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы.

Оценка 3(удовлетворительно) – имеются существенные отступления от требований к реферированию. В частности: тема освещена лишь частично; допущены фактические ошибки в содержании реферата или при ответе на дополнительные вопросы; во время защиты отсутствует вывод.

Оценка 2(неудовлетворительно) – тема реферата не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы.

7.2.2 Кейс-задачи по дисциплине

Задача 1.

Важной частью плана развития и повышения квалификации персонала внутреннего аудита должно являться обучение в процессе работы. Какое из перечисленных направлений деятельности является наиболее важным с точки зрения получения новых знаний:

- ротация штатных внутренних аудиторов;
- развитие узкой специализации аудиторов в определенной об-
- прикрепление штатных внутренних аудиторов к определен-

Задача 2.

Руководитель службы комплаенс-контроля готовит план проверок на следующий год, но имеет ограниченные ресурсы. Какиерекомендации можно дать при принятии решения о выборе между подразделением управления персоналом и научно- исследовательским отделом в качестве объекта будущей проверки.

Торговая компания, владеющая разветвленной сетью магазинов, решает провести сравнительную оценку деятельности одногоиз магазинов с целью анализа точности и достоверности его финансовой отчетности. Какие показатели необходимо отобрать длявключения их финансовыйбенчмаркинг?

Задача 3.

Для некоторой компании (на примере хозяйствующего субъекта, рассматриваемого в УНК):

- Выделите риски, присущие всей отрасли в целом;
- Предложите способы оценки рисков, с которыми сталкивается данная компания;

Определите соотношение функций комплаенс-контроля и системы управления рисками в данной ситуации.

Задача 4.

На примере хозяйствующего субъекта:

- Идентифицируйте наиболее критичные риски;
- Опишите источники статистической информации для выявленных рисков;
- Предложите перечень мероприятий по комплаенс-контролю и обеспечению достаточности для покрытия выявленных рисков.

Задача 5.

На основе изучения развития корпоративных стандартов проанализировать динамику их обновлений, подготовить аналитическую записку на тему «Временные горизонты внедрения комплаенс-политик и частота их обновления для сохранения адекватности

требованиям корпоративной политики и мировым трендам».

Имеется следующая информация о деятельности бюджетного учреждения:

- 1) Имеет место недостаточность оборотного капитала, необходимого для продолжения деятельности.
- 2) Руководство учреждения осуществляет операции со связанными сторонами, которые могут быть источником получения незаконного дохода.
- 3) Утвержден регламент по распределению ответственности и полномочий, а также подотчетности сотрудников друг другу.
- 4) Не установлен предел суммы сделок, которые не могут производиться без разрешения руководителя. Сотрудничество с посредническими организациями, которое не является экономически обоснованным.
- 5) Отсутствует программа выявления операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, и операций (сделок), имеющих признаки связи с легализацией (отмыванием) доходов.

Какие «красные флаги» Вы видите в предоставленной информации?

Кейс-задачи могут быть представлены как в форме письменных работ, так и в форме

докладов и презентаций и оформлены в соответствии с требованиями к письменным или устным работам. Они отражают степень владения теоретическим материалом, уровень закрепления полученных знаний для использования на практике, а также корректность и строгость рассуждений.

7.2.3. Контрольные вопросы для самостоятельной оценки качества освоения учебной дисциплины

Задания по дисциплине

1. Вам предстоит определить цели контроля и описать контрольную процедуру по процессу поиска партнеров для дистрибуции товаров
2. Вы возглавили комплаенс промышленного холдинга, включающего разноплановые активы совет директоров поставил задачу представить структуру кодекса этики для всех компаний группы
3. Вы планируете найти head of compliance . Составьте детальное описание вакансии
4. Вы возглавили комплаенс промышленного холдинга, включающего разноплановые активы совет директоров поставил задачу представить структуру whistleblowing политики
5. Вы возглавили комплаенс промышленного холдинга, включающего разноплановые активы совет директоров поставил задачу представить структуру основ организации внутреннего контроля в группе компаний

Методические указания по выполнению и оценке заданий

Кейс-задачи могут быть представлены как в форме письменных работ, так и в форме докладов и презентаций и оформлены в соответствии с требованиями к письменным или устным работам. Они отражают степень владения теоретическим материалом, уровень закрепления полученных знаний для использования на практике, а также корректность и строгость рассуждений.

7.2.4. Примерные тестовые задания

1. Правило, согласно которому руководители организаций должны активно участвовать в формировании её норм и правил (формальных и неформальных),

называется:

- а) принцип Парето (80/20)
- б) принцип «nothing ventured, nothing gained»
- в) принцип «tone at the top»
- г) принцип «политика мягкости вредна для экономики»

2 По оценкам экспертов Национальной Ассоциации Комплаенс (РФ), доля «неосознанных» рисков, актуальных для современных организаций (прежде всего, сферы бизнеса), составляет:

- а) 20%
- б) 30%
- в) 70%
- г) 100%

3 Что из нижеперечисленного является элементом организационной комплаенс-системы?

- а) кодекс корпоративной этики
- б) политика о конфиденциальности данных
- в) политика по формированию организационной культуры
- г) кодекс корпоративного поведения
- д) политика о конфликте интересов
- е) директива о подарках
- ж) все варианты являются верными

4 С точки зрения теории риск-менеджмента, комплаенс можно определить как:

- а) систему внутреннего обеспечения соответствия требованиям законодательства

б) действие в соответствии с законом или указанием

г) стратегию профилактического воздействия на риск

5 По оценке автора книги «The Origins of Ethical Failures. Lessons for Leaders»

(«Психологическое расследование корпоративных скандалов») Денниса Джентилина, предпосылками недобросовестного поведения персонала и руководителей организации являются:

а) доминирование неэтичных неформальных норм в организационной культуре

б) отсутствие жёсткого контроля со стороны государства за подготовкой и предоставлением финансовой отчётности

в) склонность человека действовать скорее нерационально, вопреки формальным нормам и правилам

г) все варианты являются верными

критерии оценивания компетенций (результатов)

За тест студент может получить оценки «удовлетворительно», «хорошо» либо «отлично».

описание шкалы оценивания

Оценка «удовлетворительно» ставится, если студент дал верных ответов от 40 % до 70 %, оценка «хорошо» - если количество верных ответов от 70 % до 90 %, оценка «отлично» - не менее 90 %.

Промежуточная аттестация

Форма промежуточной аттестации: зачет

При проведении промежуточной аттестации студент должен ответить на вопросы теоретического характера и практического характера.

При оценивании ответа на вопрос теоретического характера учитывается:

- теоретическое содержание не освоено, знание материала носит фрагментарный характер, наличие грубых ошибок в ответе;
- теоретическое содержание освоено частично, допущено не более двух-трех недочетов;

- теоретическое содержание освоено почти полностью, допущено не более одного-двух недочетов, но обучающийся смог бы их исправить самостоятельно;
- теоретическое содержание освоено полностью, ответ построен по собственному плану.

При оценивании ответа на вопрос практического характера учитывается объем правильного решения.

Основой для определения оценки служит уровень усвоения студентами материала, предусмотренного рабочей программой дисциплины.

критерии оценивания компетенций (результатов):

зачтено, не зачтено.

описание шкалы оценивания:

Оценка «зачтено» ставится при: правильном, полном и логично построенном ответе; умении оперировать специальными терминами; умении приводить примеры; Либо, если в полном и логичном ответе: имеются негрубые ошибки или неточности; делаются не вполне законченные выводы или обобщения. Ошибки при ответе могут быть отредактированы постановкой дополнительного вопроса или решением ситуационной задачи по теме.

Оценка «не зачтено» ставится при: ответе на вопрос с грубыми ошибками; неумении оперировать специальной терминологией; неумении приводить примеры практического использования научных знаний

8.Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

8.1. Основная литература

1.Гарейшин, Р.З. Стратегический менеджмент / Р.З. Гарейшин .— Москва : ГАОУ ВПО МГИИТ имени Ю.А. Сенкевича, 2012 .— 16 с. — URL: <https://lib.rucont.ru/efd/197294> (дата обращения: 14.11.2022)

8.2. Дополнительная литература

2.Примаков Д.Я. Специальные виды комплаенса. — М.:Инфотропик Медиа 2019: — 238 с.

3.Черепанова В.А. Комплаенс-программа организации — М.: Вузовский учебник: ИН-

ФРА-М, 2017. — 288 с. - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/774993>

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. Негосударственное образовательное учреждение высшего образования «Институт экономики и правоведения (г.Назрань)». URL: <http://institut-nazran.ru>

2. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU. URL: <https://elibrary.ru>

3. Библиотека / marketolog.info: Стратегия развития бизнеса. URL: <http://marketolog.info/>

4. Федеральная служба государственной статистики [Электронный ресурс] URL: <http://www.gks.ru>.

5. РосБизнесКонсалтинг [Электронный ресурс] – новостной бизнес-портал. URL: <http://www.rbc.ru>.

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

10.1. Организация образовательного процесса по дисциплине (модулю)

Образовательный процесс по дисциплине организован в форме учебных занятий (контактная работа (аудиторной и внеаудиторной) обучающихся с преподавателем и самостоятельная работа обучающихся). Учебные занятия представлены следующими видами, включая учебные занятия, направленные на проведение текущего контроля успеваемости:

- семинары, лабораторные занятия (занятия семинарского типа);
- групповые консультации;
- индивидуальные консультации и иные учебные занятия, предусматривающие индивидуальную работу преподавателя с обучающимся;

- самостоятельная работа обучающихся;
- занятия иных видов.

На учебных занятиях обучающиеся выполняют запланированные настоящей программой отдельные виды учебных работ. Учебное задание (работа) считается выполненным, если оно оценено преподавателем положительно.

В рамках самостоятельной работы обучающиеся осуществляют теоретическое изучение дисциплины с учётом лекционного материала, готовятся к лабораторным занятиям, выполняют домашнее задания, осуществляют подготовку к промежуточной аттестации.

Содержание дисциплины, виды, темы учебных занятий и форм контрольных мероприятий дисциплины представлены в разделе 5 настоящей программы и фонде оценочных средств по дисциплине.

Текущая аттестация по дисциплине (модулю). Оценивание обучающегося на занятиях осуществляется в соответствии с положением о текущей аттестации обучающихся в институте.

По итогам текущей аттестации, ведущий преподаватель (лектор) осуществляет допуск обучающегося к промежуточной аттестации.

Допуск к промежуточной аттестации по дисциплине (модулю). Обучающийся допускается к промежуточной аттестации по дисциплине в случае выполнения им всех заданий и мероприятий, предусмотренных настоящей программой дисциплины в полном объеме. Преподаватель имеет право изменять количество и содержание заданий, выдаваемых обучающимся (обучающемуся), исходя из контингента (уровня подготовленности).

Допуск обучающегося к промежуточной аттестации по дисциплине осуществляет преподаватель, ведущий семинарские (практические) занятия.

Обучающийся, имеющий учебные (академические) задолженности (пропуски учебных занятий, не выполнивший успешно задания(е)) обязан отработать их в полном объеме.

Отработка учебных (академических) задолженностей по дисциплине (модулю). В случае наличия учебной (академической) задолженности по дисциплине, обучающийся отрабатывает пропущенные занятия и выполняет запланированные и выданные преподавателем задания. Отработка проводится в период семестрового обучения или в период сессии согласно графику (расписанию) консультаций преподавателя.

Обучающийся, пропустивший *лабораторное занятие*, отрабатывает его в форме реферативного конспекта соответствующего раздела учебной и монографической литературы (основной и дополнительной) по рассматриваемым на *лабораторном занятии* вопросам в соответствии с настоящей программой или в форме, предложенной преподавателем. Кроме того, выполняет все учебные задания. Учебное задание считается выполненным, если оно оценено преподавателем положительно.

Преподаватель имеет право снизить оценку обучающемуся за невыполненное в срок задание (по неуважительной причине).

Промежуточная аттестация по дисциплине (модулю). Формой промежуточной аттестации по дисциплине определен экзамен.

Промежуточная аттестация обучающихся осуществляется в соответствии с положением о промежуточной аттестации обучающихся в институте.

Экзамен принимает преподаватель, ведущий лабораторные (практические) занятия по курсу.

10.2. Методические рекомендации обучающимся по изучению дисциплины (модуля)

Для успешного обучения обучающийся должен готовиться к лабораторному занятию, которое является важнейшей формой организации учебного процесса.

Учтите, что:

- готовиться можно индивидуально, парами или в составе малой группы (последние являются эффективными формами работы);

- рабочая программа дисциплины в части целей, перечню знаний, умений, терминов и учебных вопросов может быть использована вами в качестве ориентира в организации обучения.

Подготовка к промежуточной аттестации. К промежуточной аттестации необходимо готовиться целенаправленно, регулярно, систематически и с первых дней обучения по данной дисциплине. Попытки освоить дисциплину в период зачётно-экзаменационной сессии, как правило, показывают не удовлетворительные результаты.

В самом начале учебного курса познакомьтесь с рабочей программой дисциплины и другой учебно-методической документацией, включающими:

- перечень знаний и умений, которыми обучающийся должен владеть;
- тематические планы лабораторных занятий;
- контрольные мероприятия;
- учебники, учебные пособия, а также электронные ресурсы;
- перечень экзаменационных вопросов (вопросов к зачету).

После этого у вас должно сформироваться чёткое представление об объеме и характере знаний и умений, которыми надо будет овладеть по дисциплине. Систематическое выполнение учебной работы практических занятиях позволит успешно освоить дисциплину и создать хорошую базу для прохождения промежуточной аттестации.

11.Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем

11.1.Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю)

Для реализации образовательной программы имеются:

- лекционные аудитории, оборудованные видеопроекторным оборудованием для презентаций, средствами звуковоспроизведения, экраном;
- для размещения учебных и методических материалов по дисциплине,

а также для проведения контрольно-проверочного тестирования по каждой теме используется виртуальная образовательная среда института;

- библиотека (имеющая рабочие места для студентов, оснащенная компьютерами с доступом к базе данных и Интернету);

- каждый обучающийся во время самостоятельной подготовки обеспечивается рабочим местом в компьютерном классе с выходом в Интернет).

- организация взаимодействия преподавателя со студентами для осуществления консультационной работы по подготовке к практическим занятиям и подбору необходимой литературы.

11.2. Перечень программного обеспечения

Microsoft Open License Microsoft MinSL 8.1 Russian Academic OLP License
NoLevel Legalization GetGenuine

Операционная система для настольных ПК и ноутбуков Windows 8.1
Professional

Операционная система для настольных ПК и ноутбуков Windows 7
Professional

Microsoft Imagine Premium Electronic Software Delivery (все версии Windows,
Office, средства разработки и проектирования ПО)

Microsoft Imagine Premium Electronic Software Delivery (все версии Windows,
Office, средства разработки и проектирования ПО) Договор № 87 от
21.12.2021г.

*Договор № 17/22 об оказании информационных услуг с ООО «Гарант»
официальный Дистрибьютор НПП «Гарант-Сервис» (г.Москва) от 1 января
2022г. (срок действия по 31 декабря 2022г.)*

11.3. Перечень информационных справочных систем

1. Словари и энциклопедии на Академике [Электронный ресурс] // Академик. – URL: <http://dic.academic.ru>.

2. Электронная библиотека РУКОНТ (национальный цифровой ресурс) - <http://rucont.ru>[Электронный ресурс]. – Доступ к системе согласно правилам ЭБС и договором института с ЭБС

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации задействованы специализированные аудитории – компьютерные лаборатории и лаборатории информационных технологий, читальный зал Библиотеки Института.

Учебные аудитории для самостоятельной работы обучающихся представляют собой специальные помещения, оснащенные компьютерной техникой, имеющей доступ к информационно-телекоммуникационной сети Интернет, электронной информационно-образовательной среде Института.

13. Особенности реализации дисциплины для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья

Для осуществления процедур текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся созданы фонды оценочных средств, адаптированные для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья и позволяющие оценить достижение ими запланированных в основной образовательной программе результатов обучения и уровень сформированности всех компетенций, заявленных в образовательной программе. Форма проведения текущей аттестации для студентов-инвалидов устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования и т.п.). При тестировании для слабовидящих студентов используются фонды оценочных средств с укрупненным шрифтом. На экзамен приглашается сопровождающий, который обеспечивает техническое сопровождение студенту. При

необходимости студенту-инвалиду предоставляется дополнительное время для подготовки ответа на экзамене (или зачете). Обучающиеся с ограниченными возможностями здоровья и обучающиеся инвалиды обеспечиваются печатными и электронными образовательными ресурсами (программы, учебники, учебные пособия материалы для самостоятельной работы и т.д.) в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

1) для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:

- **для слепых:** задания для выполнения на семинарах и практических занятиях оформляются рельефно-точечным шрифтом Брайля или в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением для слепых, либо зачитываются ассистентом; письменные задания выполняются на бумаге рельефно-точечным шрифтом Брайля или на компьютере со специализированным программным обеспечением для слепых либо надиктовываются ассистенту; обучающимся для выполнения задания при необходимости предоставляется комплект письменных принадлежностей и бумага для письма рельефно-точечным шрифтом Брайля, компьютер со специализированным программным обеспечением для слепых;

- **для слабовидящих:** обеспечивается индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс; обучающимся для выполнения задания при необходимости предоставляется увеличивающее устройство; возможно также использование собственных увеличивающих устройств; задания для выполнения заданий оформляются увеличенным шрифтом;

2) для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:

- **для глухих и слабослышащих:** обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования, при необходимости обучающимся предоставляется звукоусиливающая

аппаратура индивидуального пользования; предоставляются услуги сурдопереводчика;

- для **слепоглухих** допускается присутствие ассистента, оказывающего услуги тифлосурдопереводчика (помимо требований, выполняемых соответственно для слепых и глухих);

3) для лиц с тяжелыми нарушениями речи, глухих, слабослышащих лекции и семинары, проводимые в устной форме, проводятся в письменной форме;

4) для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорнодвигательного аппарата:

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата, **нарушениями двигательных функций верхних конечностей** или отсутствием верхних конечностей: письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту; выполнение заданий (тестов, контрольных работ), проводимые в письменной форме, проводятся в устной форме путем опроса, беседы с обучающимся.