

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о документе:

ФИО: Хоружий Людмила Ивановна

Должность: Директор института экономики и управления АПК

Дата подписания: 13.07.2023 14:33:28

Уникальный программный ключ:

1e90b132d9b04dce67585160b015dddf2cb1e6a9



**МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ

**РОССИЙСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ –**

**МСХА имени К.А. ТИМИРЯЗЕВА»**

**(ФГБОУ ВО РГАУ - МСХА имени К.А. Тимирязева)**

Институт экономики и управления АПК  
Кафедра экономической безопасности, анализа и аудита



**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ  
Б1.О.17.06 Комплаенс**

для подготовки экономистов

ФГОС ВО

Специальность: 38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Курс 5

Семестр 9

Форма обучения очная

Год начала подготовки 2022

Москва, 2022

Разработчики: Катков Ю.Н. к.э.н., доцент, Каткова Е.А., к.э.н., доцент



«01» июня 2022 г.

Рецензент: Хоружий Л.И., д.э.н., профессор



«01» июня 2022 г..

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, профессиональных стандартов и учебного плана 2022 года начала подготовки

Программа обсуждена на заседании кафедры экономической безопасности, анализа и аудита  
протокол № 11 от «09» июня 2022 г.

И.о. заведующий кафедрой Гупалова Т.Н., к.э.н., доцент



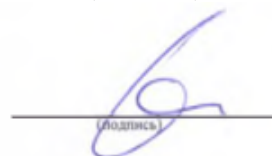
(подпись)

«09» июня 2022 г.

**Согласовано:**

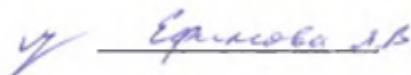
Председатель учебно-методической  
комиссии института экономики и управления АПК

Корольков А.Ф., к.э.н., доцент



протокол № 10 от «30» июня 2022 г.

Заведующий отделом комплектования ЦНБ



## СОДЕРЖАНИЕ

<b>1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ.....</b>	<b>4</b>
<b>2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В УЧЕБНОМ ПРОЦЕССЕ .....</b>	<b>5</b>
<b>3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ</b> <b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>	
<b>4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ .....</b>	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
4.1 РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ТРУДОЁМКОСТИ ДИСЦИПЛИНЫ ПО ВИДАМ РАБОТ ..	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
ПО СЕМЕСТРАМ .....	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
4.2 СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.....	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
4.3 ЛЕКЦИИ /ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАНЯТИЯ.....	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
<b>5. ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ .....</b>	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
<b>6. ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ УСПЕВАЕМОСТИ И ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ ПО ИТОГАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ .....</b>	<b>12</b>
6.1. ТИПОВЫЕ КОНТРОЛЬНЫЕ ЗАДАНИЯ ИЛИ ИНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, НЕОБХОДИМЫЕ ДЛЯ ОЦЕНКИ ЗНАНИЙ, УМЕНИЙ И НАВЫКОВ И (ИЛИ) ОПЫТА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....	12
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	12
ВОПРОСЫ К ЗАЧЕТУ ПО ДИСЦИПЛИНЕ .....	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
6.2. ОПИСАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И КРИТЕРИЕВ КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ, ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ	<b>ОШИБКА!</b>
<b>ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>	
<b>7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.....</b>	<b>20</b>
7.1 ОСНОВНАЯ ЛИТЕРАТУРА .....	20
7.2 ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ЛИТЕРАТУРА.....	20
7.3 НОРМАТИВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ .....	21
<b>8. ПЕРЕЧЕНЬ РЕСУРСОВ ИНФОРМАЦИОННО-ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОЙ СЕТИ «ИНТЕРНЕТ», НЕОБХОДИМЫХ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ.....</b>	<b>21</b>
<b>9. ПЕРЕЧЕНЬ ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ (ПРИ НЕОБХОДИМОСТИ).....</b>	<b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>
<b>10. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ</b> <b>ОШИБКА! ЗАКЛАДКА НЕ ОПРЕДЕЛЕНА.</b>	
<b>11. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ СТУДЕНТАМ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ.....</b>	<b>23</b>
Виды и формы отработки пропущенных занятий .....	24
<b>12. МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ ПРЕПОДАВАТЕЛЯМ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ.....</b>	<b>24</b>

## АННОТАЦИЯ

**рабочей программы учебной дисциплины Б1.О.17.06 Комплаенс ОПОП ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности (квалификация выпускника – экономист)**

**Цель освоения дисциплины:** формирование и развитие знаний, умений и навыков использования комплаенс - процедур с учетом новейшего законодательства и международной практики; научиться применять в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации такие программные продукты как Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

**Место дисциплины в учебном плане:** дисциплина включена в обязательную часть учебного плана по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность».

**Требования к результатам освоения дисциплины:** в результате освоения дисциплины формируются следующие компетенции: ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3

**Краткое содержание дисциплины:** Определение комплаенса. История комплаенса. Функции комплаенса. Цели комплаенса. Методология осуществления комплаенса. Международные нормы в системе правового регулирования комплаенс. Международный стандарт ISO 19600:2014 Compliance Management Systems. Guidelines. Правовое регулирование комплаенс в РФ. Локальное нормативное регулирование системы комплаенс в организации. Комплаенс в структуре управления организации. Отличие комплаенс-контроля от других видов внутреннего контроля. Комплаенс в корпоративной культуре. Кодекс корпоративной этики. Налоговый комплаенс. Антикоррупционный комплаенс. Комплаенс в области защиты конфиденциальной информации и персональных данных. Сущность и определение комплаенс-риска. Виды комплаенс рисков. Источники комплаенс-рисков. Комплаенс-политика организации. Меры управленческого и административного воздействия на хозяйственные бизнес-процессы в целях минимизации рисков.

**Общая трудоемкость дисциплины** составляет 5 зачетных единиц (180 часов).

**Промежуточный контроль по дисциплине:** экзамен.

### 1. Цель освоения дисциплины

Целью учебной дисциплины «Комплаенс» является формирование и развитие знаний, умений и навыков использования комплаенс - процедур с учетом новейшего законодательства и международной практики;. Научится применять в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации такие программные продукты как Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

**Основными задачами дисциплины «Комплаенс» для достижения цели являются:**

- сформировать у обучающихся знания современной комплаенс-системы, международных практик и стандартов, нормативных правовых актов РФ в сфере реализации комплаенс-функции;
- научить использовать приемы комплаенс при проведении внутреннего контроля;
- привить практические навыки идентификации и снижения комплаенс-рисков в деятельности организации.

## **2. Место дисциплины в учебном процессе**

Дисциплина «Комплаенс» включена в вариативный перечень дисциплин учебного плана.

Дисциплина «Комплаенс» реализуется в соответствии с требованиями ФГОС ВО, ОПОП ВО и Учебного плана по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность».

Дисциплина «Комплаенс» базируется на курсах следующих дисциплин: «Контроль и ревизия», «Судебная экономическая экспертиза», «Аудит», «Система внутреннего контроля в АПК».

Особенностью дисциплины «Комплаенс» является то, что она позволяет студенту узнать комплаенс - процедуры сотрудника службы экономической безопасности.

Рабочая программа дисциплины «Комплаенс» для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья разрабатывается индивидуально с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья таких обучающихся.

Таблица 1

## Требования к результатам освоения учебной дисциплины

№ п/п	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	Индикаторы компетенций	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны:		
				Знать	Уметь	Владеть
1.	ОПК-5	Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключающими противоправное поведение.	ОПК-5.1 Знать нормы права и этики для исполнения профессиональных задач	- трудовое, гражданское, административное, антимонопольное законодательство Российской Федерации, уголовное законодательство в сфере экономической преступности; - основные задачи организации работы по исполнению профессиональных задач; - возможности интернет ресурсов и программных продуктов при решении профессиональных задач (Консультант)		
			ОПК-5.2 Уметь идентифицировать нормы права и этики для исполнения профессиональных задач	- выявлять, классифицировать и группировать знания в компании, в том числе в сфере компетенс; - повышать эффективность управления знаниями с приме-		

№ п/п	Индекс компетенции	Содержание компетенции (или её части)	Индикаторы компетенций	В результате изучения учебной дисциплины обучающиеся должны:		
				Знать	Уметь	Владеть
				<p>Знание современных информационных технологий.</p> <p>- разрабатывать программы профилактики правонарушений, организовывать работу службы комплаенс в компании и «горячей линии», проводить оценку правонарушений в сфере комплаенс.</p>		
			<p>ОПК-5.3</p> <p>Владеть навыками оценки соблюдения норм права и этики для исполнения профессиональных задач</p>			<p>- навыками оценивать возможные негативные последствия для компании, законодательную базу и механизмы предотвращения негативного воздействия на компанию результатов деятельности объектов управления;</p> <p>- навыками поиска информации посредством электронных ресурсов (Яндекс, Mail, Бизнес-навигатор МСП), официальных сайтов различных ведомств.</p>

#### 4. Структура и содержание дисциплины

##### 4.1 Распределение трудоёмкости дисциплины по видам работ по семестрам

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 5 зачетных единицы (180 часа), их распределение по видам работ представлено в таблице 2.

Таблица 2

##### Распределение трудоёмкости дисциплины по видам работ по семестрам

Вид учебной работы	Трудоёмкость	
	всего/*	в т.ч. в семестре №9
<b>Общая трудоёмкость</b> дисциплины по учебному плану	<b>144</b>	<b>144</b>
<b>1. Контактная работа:</b>	<b>70,4/24</b>	<b>70,4/24</b>
<b>Аудиторная работа</b>	<b>70,4/24</b>	<b>70,4/24</b>
<i>в том числе:</i>		
<i>лекции (Л)</i>	34/12	34/12
<i>практические занятия (ПЗ)</i>	34/12	34/12
<i>консультации перед экзаменом</i>	2	2
<i>контактная работа на промежуточном контроле (КРА)</i>	0,4	0,4
<b>2. Самостоятельная работа (СРС)</b>	<b>76</b>	<b>76</b>
<i>самостоятельное изучение разделов, самоподготовка (проработка и повторение лекционного материала и материала учебников и учебных пособий, подготовка к практическим занятиям)</i>	42,4	42,4
<i>Подготовка к экзамену (контроль)</i>	33,6	33,6
Вид промежуточного контроля:	Экзамен	

\* в том числе практическая подготовка (см. учебный план)

##### 4.2 Содержание дисциплины

Таблица 3

##### Тематический план учебной дисциплины

Наименование разделов и тем дисциплин (укрупнёно)	Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа СР
		Л	ПЗ всего/*	ПКР всего/*	
Тема 1. Сущность и характеристика комплаенса	20	4	4		12
Тема 2. Правовое регулирование и методология современного комплаенса	24	6	6		12
Тема 3. Сфера применения комплаенса	28	6	6		16
Тема 4. Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	24	6/4	6/4		12
Тема 5. Оценка эффективности комплаенс-контроля	24	6/4	6/4		12
Тема 6. Противодействие мошенничеству	24	6/4	6/4		12
<b>Контактная работа на</b>					



Наименование разделов и тем дисциплин (укрупнёно)	Всего	Аудиторная работа			Внеаудиторная работа СР
		Л	ПЗ всего/*	ПКР всего/*	
промежуточном контроле (КРА)	0,4			0,4	
Консультации перед экзаменом	2			2	
Подготовка к экзамену (контроль)	33,6			33,6	
<b>Итого по дисциплине</b>	<b>180</b>	<b>34/12</b>	<b>34/12</b>	<b>36</b>	<b>76</b>

\* в том числе практическая подготовка (см. учебный план)

### ***Тема 1. Сущность и характеристика комплаенса***

Определение комплаенса. История комплаенса. Функции комплаенса. Цели комплаенса. Методология осуществления комплаенса. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

### ***Тема 2. Правовое регулирование и методология современного комплаенса***

Международные нормы в системе правового регулирования комплаенса. Международный стандарт ISO 19600:2014 Compliance Management Systems. Guidelines. Правовое регулирование комплаенса в РФ. Локальное нормативное регулирование системы комплаенса в организации. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

### ***Тема 3. Сфера применения комплаенса***

Комплаенс в структуре управления организации. Отличие комплаенс-контроля от других видов внутреннего контроля. Комплаенс в корпоративной культуре. Кодекс корпоративной этики. Налоговый комплаенс. Антикоррупционный комплаенс. Комплаенс в области защиты конфиденциальной информации и персональных данных. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

### ***Тема 4. Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры***

Сущность и определение комплаенс-риска. Виды комплаенс рисков. Источники комплаенс-рисков. Комплаенс-политика организации. Меры управленческого и административного воздействия на хозяйственные бизнес-процессы в целях минимизации рисков. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

### ***Тема 5. Оценка эффективности комплаенс-контроля***

Осуществление мониторинга. Проведение комплаенс-аудита. Каналы информирования. Проведение расследований и меры реагирования. IT-решения

для осуществления комплаенс-контроля. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

### **Тема 6. Противодействие мошенничеству**

Причины и признаки мошенничества. Типы мошенничества. Сопутствующие структуры в схемах нанесения экономического ущерба хозяйствующему субъекту (классификация, общая последовательность создания и основные способы нанесения ущерба). Анализ нанесения ущерба предприятию во времени. Виды и способы учета в деятельности хозяйствующего субъекта. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации финансовой информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24.

### **4.3 Лекции/практические занятия**

Таблица 4

#### **Содержание лекций/практических занятий и контрольные мероприятия**

№ п/п	№ раздела	№ и название лекций/практических занятий	Формируемые компетенции	Вид контрольного мероприятия	Кол-во часов/*
	Тема 1. Сущность и характеристика комплаенса	Лекция №1 Сущность и характеристика комплаенса	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3		4
		Практическая работа №1 Сущность и характеристика комплаенса	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	устный опрос, ситуационные задания	4
2.	Тема 2. Правовое регулирование и методология современного комплаенса	Лекция №2 Правовое регулирование и методология современного комплаенса	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3		6
		Практическая работа №2 Правовое регулирование и методология современного комплаенса	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	устный опрос, ситуационные задания	6
3.	Тема 3. Сфера применения комплаенса	Лекция №3 Сфера применения комплаенса	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3		6
		Практическая работа №3 Сфера применения комплаенса	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	устный опрос, ситуационные задания	6
	Тема 4. Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	Лекция №4 Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	Интерактивная лекция	6/4
	Практическая работа №4 Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	устный опрос, ситуационные задания задач	6/4	
5.	Тема 5.	Лекция №5	ОПК-5.1,	Интерактив-	6/4

№ п/п	№ раздела	№ и название лекций/ практических занятий	Формируемые компетенции	Вид контрольного мероприятия	Кол-во часов/*
	Оценка эффективности комплаенс-контроля	Оценка эффективности комплаенс-контроля	ОПК-5.2, ОПК-5.3	ная лекция	
		Практическая работа №5 Оценка эффективности комплаенс-контроля	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	устный опрос, ситуационные задания	6/4
6.	Тема 6. Противодействие мошенничеству	Лекция №6 Противодействие мошенничеству	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	Интерактивная лекция	6/4
		Практическая работа №6 Противодействие мошенничеству	ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3	устный опрос, ситуационные задания	6/4

\* в том числе практическая подготовка

Таблица 5

### Перечень вопросов для самостоятельного изучения дисциплины

№ п/п	№ раздела темы	Перечень рассматриваемых вопросов для самостоятельного изучения
1.	Тема 1. Сущность и характеристика комплаенса	1. Комплаенс как часть культуры и политики компании (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3). 2. Федеральные директивы по назначению наказаний для организаций (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
2.	Тема 2. Правовое регулирование и методология современного комплаенса	1. Международный стандарт ISO 19600:2014 Compliance Management Systems. Guidelines (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
3.	Тема 3. Сфера применения комплаенса	1. Основные зарубежные антикоррупционные законы: FCPA США, UKBA Великобритании (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3). 2. Российское антикоррупционное законодательство (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
4.	Тема 4. Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	1. Меры управленческого и административного воздействия на хозяйственные бизнес-процессы в целях минимизации рисков (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
5.	Тема 5. Оценка эффективности комплаенс-контроля	1. Проведение расследований и меры реагирования 2. Формирование базы данных о комплаенс инцидентах (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
6.	Тема 6. Противодействие мошенничеству	1. Анализ источников правового риска: внешние и внутренние факторы (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3). 2. Анализ нанесения ущерба предприятию во времени (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)

## 5. Образовательные технологии

Таблица 6

### Применение активных и интерактивных образовательных технологий

№ п/п	Тема и форма занятия		Наименование используемых активных и интерактивных образовательных технологий
1	Тема 1. Сущность и характеристика комплаенса	ПЗ	Технология активного обучения (ситуационные задания)
2	Тема 2. Правовое регулирование и методология современного комплаенса	ПЗ	Технология активного обучения (ситуационные задания)
3	Тема 3. Сфера применения комплаенса	ПЗ	Технология активного обучения (ситуационные задания)
4	Тема 4. Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	ПЗ	Технология активного обучения (ситуационные задания)
5	Тема 5. Оценка эффективности комплаенс-контроля	ПЗ	Технология активного обучения (ситуационные задания)
6	Тема 6. Противодействие мошенничеству	ПЗ	Технология активного обучения (ситуационные задания)

### 6. Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация по итогам освоения дисциплины

#### 6.1. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности деятельности

#### Контрольные вопросы текущего контроля по дисциплине «Комплаенс»

1. В чем заключается необходимость комплаенса в управлении организацией?
2. Назовите области применения системы комплаенса.
3. Какие функции осуществляет система комплаенса в организации?
4. Назовите виды комплаенс-процедур?
5. Что такое субсидиарная ответственность?
6. Назовите федеральные законы, регулирующие систему комплаенс-контроля в российском законодательстве?
7. В чем состоит важность организационной культуры и деловой этики для комплаенса?
8. В организации разрабатывается проект Положения о службе внутреннего аудита. Обсудите, какие обязательные условия необходимо закрепить в этом проекте?
9. Обсудите, для анализа каких существенных рисков бизнес-процессов эффективнее внутренний контроль, а когда комплаенс.
10. Опишите процедуры документирования результатов осуществления комплаенс-контроля
11. Средства контроля в компьютерной системе обработки информации делятся на общие и прикладные средства контроля.

12. В чем заключается основная задача общих средств контроля в компьютерной среде.

13. Вступает ли в противоречие принцип «соответствия СУР общим целям и задачам организации» с принципом «учёта внешних ограничений», проявляющихся в форме законодательных ограничений, в случае, когда организация находится в кризисной ситуации.

14. Объяснить, как проявляются принципы управления риском в случае экстренной ситуации (на примере хозяйствующего субъекта, рассматриваемого в УНК).

15. Поясните роль комплаенс-контроля.

16. Проанализируйте современные методологии обработки информации и объясните, какие препятствия с учётом национальных особенностей разных стран могут возникнуть (или возникали) при внедрении современных методологий обработки информации по управлению рисками.

17. Выявление и урегулирование конфликта интересов

18. Обязанности работников в связи с раскрытием и урегулированием конфликта интересов

19. Кодекс этики и служебного поведения работников организации.

20. Консультирование и обучение работников организации.

21. Внутренний контроль и аудит

22. Корпоративный конфликт и его роль в планах реализации рейдерского захвата компании-цели.

23. Диаграмма PERT как инструмент финансово-экономического обеспечения и контрольной функции внутренней структуры управления.

24. Качественные и количественные показатели, характеризующие эффективность комплаенс.

25. Описать процедуры документирования процесса управления рисками.

26. Информирование работников об антикоррупционной политике.

27. Реализация предусмотренных политикой антикоррупционных мер.

28. Содержание антикоррупционной политики конкретной организации.

29. Антикоррупционные мероприятия и порядок их выполнения (применения).

30. Задачи, функции и полномочия структурного подразделения или должностных лиц, ответственных за противодействие коррупции.

31. Оценка коррупционных рисков. «Карта коррупционных рисков организации».

32. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков

33. Механизмы реализации угроз на этапе приобретения ТМЦ и иных ресурсов.

34. Механизмы реализации угроз на этапе хранения ТМЦ.

35. Механизмы реализации угроз на этапах перемещения ТМЦ внутри хозяйствующего субъекта и отпуски ТМЦ в производстве.

36. Механизмы реализации угроз на этапах

37. Выпуск готовой продукции, работ, услуг и реализации готовой продукции.

38. Механизмы реализации угроз на пути движения денежных средств – расчетов хозяйствующего субъекта по оплате труда.
39. Механизмы реализации угроз на пути движения денежных средств – выплате налогов.
40. Механизмы реализации угроз на пути движения денежных средств – при осуществлении финансовых операций.
41. Сопутствующие структуры в схемах нанесения экономического ущерба хозяйствующему субъекту (классификация, общая последовательность создания и основные способы нанесения ущерба).
42. Анализ нанесения ущерба предприятию во времени.
43. Виды и способы учета в деятельности хозяйствующего субъекта.
44. Организационные аспекты работы бухгалтерии и их связь с негативными явлениями в ФХД хозяйствующего субъекта.
45. Функциональные аспекты работы бухгалтерии и их связь с негативными явлениями в ФХД хозяйствующего субъекта.
46. Методико-технологические аспекты работы бухгалтерии и их связь с негативными явлениями в ФХД хозяйствующего субъекта
47. Заключение государственных (муниципальных) контрактов на торгах и с использованием неторговых процедур: основные правила.
48. Принципы добросовестности и свободы договора: границы и возможности действия с открытыми условиями
49. Предварительные и рамочные государственные (муниципальные) контракты, контракты допустимого.
50. Цена, срок и количество (объём) как существенные условия контракта.
51. Применение национального режима при заключении государственных (муниципальных) контрактов
52. Заключение государственных (муниципальных) контрактов на торгах и с использованием неторговых процедур: основные правила.
53. Принципы добросовестности и свободы договора: границы и возможности действия
54. Предварительные и рамочные государственные (муниципальные) контракты, контракты допустимого.
55. Цена, срок и количество (объём) как существенные условия контракта.
56. Применение национального режима при заключении государственных (муниципальных) контрактов

### **Пример ситуационного задания**

Тема 1. Сущность и характеристика комплаенса

Тема 2. Правовое регулирование и методология современного комплаенса

Тема 3. Сфера применения комплаенса

Тема 4. Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры

Тема 5. Оценка эффективности комплаенс-контроля

Тема 6. Противодействие мошенничеству

### **Ситуационная задание**

Проанализируйте законодательство субъектов РФ (доступное в ИПС «КонсультантПлюс», «ГАРАНТ») по вопросам организации проведения конкурсов на право осуществления пассажирских перевозок по маршрутам регулярных перевозок, в т.ч. силами государственных унитарных предприятий пассажирского транспорта.

Проанализируйте следующие нормативные правовые акты:

- Закон Санкт-Петербурга от 08.02.2000 № 19-4 «О наземном пассажирском маршрутном транспорте общего пользования в Санкт-Петербурге»;
- Постановление Правительства Санкт-Петербурга от 23 июня 2009 г. № 683 «О мерах по реализации Закона Санкт-Петербурга «О наземном пассажирском маршрутном транспорте общего пользования в Санкт-Петербурге»;
- Распоряжение Комитета по транспорту Правительства Санкт-Петербурга от 26.02.2010 N 112-р «О порядке организации и проведения конкурсов на право осуществления пассажирских перевозок по маршрутам регулярных перевозок».

Проведите экспертизу указанных правовых актов в целях выявления в этих актах положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции, сформулируйте предложения по внесению изменений в указанные выше нормативные правовые акты Санкт-Петербурга, касающиеся организации пассажирских перевозок наземным транспортом по маршрутам регулярных перевозок.

В ходе проведения анализа дайте ответ на следующие вопросы:

Что представляет собой организация пассажирских перевозок наземным транспортом по маршрутам регулярных перевозок?

Является ли законным определение порядка организации и проведения конкурсов на право осуществления пассажирских перевозок по маршрутам регулярных перевозок в форме распоряжения Комитета по транспорту Правительства Санкт-Петербурга?

Может ли быть определено такое определение порядка в Законе Санкт-Петербурга?

Как соотносится предусмотренный нормативными правовыми актами Санкт-Петербурга порядок организации и проведения конкурсов на право осуществления пассажирских перевозок по маршрутам регулярных перевозок с требованиями Федерального закона от 21.07.2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд»?

Допустимо ли применять нормы этого закона к отношениям по проведению конкурсов на право осуществления пассажирских перевозок по маршрутам регулярных перевозок?

## Примерные вопросы к экзамену по дисциплине

1. Раскройте понятие комплаенс-функции в бизнесе (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
2. Приведите факты из истории комплаенса (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
3. Назовите основные международные стандарты в области правового регулирования комплаенса (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
4. Охарактеризуйте основные положения стандарта ИСО 19600:2014 «Системы управления соответствием» (ISO «Compliance management systems – Guidelines») (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
5. Охарактеризуйте российские стандарты в области правового регулирования комплаенса (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
6. Охарактеризуйте положения федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
7. Оцените роль комплаенс в структуре управления организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
8. Приведите примеры локального нормативного регулирования системы комплаенс в организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
9. Оцените значимость Кодекса корпоративной этики предприятия (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
10. Назовите часто встречающиеся на практике виды комплаенс-нарушений в деятельности предприятия (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
11. Охарактеризуйте функциональные направления комплаенса (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
12. Охарактеризуйте сущность и значимость комплаенс-контроля (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
13. Оцените роль комплаенса во внутреннем контроле организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
14. Охарактеризуйте деловую этику как основу комплаенс-контроля (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
15. Охарактеризуйте суть контроля за соблюдением законодательства в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
16. Приведите критерии оценки эффективности комплаенс-контроля (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
17. Раскройте понятие и сущность комплаенс-рисков (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
18. Назовите основные методы выявления комплаенс-рисков (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
19. Приведите основные методы оценки комплаенс-рисков (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
20. Охарактеризуйте способы минимизации комплаенс-рисков (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).



21. Охарактеризуйте связь риск-менеджмента и комплаенса в системе корпоративного управления (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
22. Приведите примеры локального нормативного регулирования системы комплаенс в организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
23. Охарактеризуйте комплаенс-политику организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
24. Перечислите ключевые требования к комплаенс-программе организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
25. Охарактеризуйте комплаенс-программу известной российской компании (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
26. Охарактеризуйте особенности создания и внедрения этического регулирования в организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
27. Оцените роль антикоррупционного комплаенса в организации (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
28. Оцените значимость антимонопольного комплаенса (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
29. Охарактеризуйте комплаенс в области защиты конфиденциальной информации и персональных данных (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
30. Охарактеризуйте суть налогового комплаенса (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3).
31. Работа с Трудовым кодексом РФ на платформе Гарант (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
32. Электронные ресурсы (Яндекс, Mail, Бизнес-навигатор МСП) (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
33. Информационное обеспечение целесообразности сделки (Проведение совещаний при помощи Zoom, обмен информацией посредством системы Google –документов, Outlook, Power Point) (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
34. Способы анализа экономической целесообразности сделок (1С, Statistica, Project Expert, TABLEAU) (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
35. Применение в коммуникационном процессе для ускорения передачи, обработки и интерпретации информации программные продукты Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1С: ERP, Битрикс24 (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
36. Документирование целесообразности сделок (работа в Word, Excel, Power Point) (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)
37. Инструменты моделирования и оптимизации решений Project Expert, TABLEAU, Power Point для формирования объективного акта ревизии (ОПК-5.1, ОПК-5.2, ОПК-5.3)

## **6.2. Описание показателей и критериев контроля успеваемости, описание шкал оценивания**

Текущий контроль проводится в виде индивидуальных заданий, результатов решения задач и ситуационных заданий.

Устные опросы оцениваются по 10-балльной шкале. Максимальное количество баллов по 4 заданиям – 40.

Ситуационные задания оцениваются по 4-балльной шкале. Максимальное количество баллов по 17 ситуационным заданиям – 68. В отчете по ситуационному заданию оцениваются: профессиональные теоретические знания в области судебной экономической экспертизы; умение работать со справочной и научной литературой; умение делать выводы и научно их обосновывать на основании имеющейся информации, креативность. Круглы стол оценивается по 6-балльной шкале, максимальное количество баллов по одному круглому столу – 6 баллов.

Решение задач оценивается по 5-балльной шкале. Максимальное количество баллов по 6 задачам – 30.

Таблица 7

### Диапазоны итоговой оценки текущего контроля в 8 семестре

БРС	Итоговая оценка
Устные опросы	0-40
Ситуационные задания	0-68
Решение ситуационных задач	0-36
Итого	0-144

Таблица 8

### Общее количество баллов для оценки текущего контроля

Максимальная сумма баллов	Оценка			
	Неудовлетворительно	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
144	0-85	86-102	103-123	124-144

К промежуточному испытанию (экзамену) не допускаются студенты, набравшие по результатам текущего контроля менее 86 баллов. Для допуска к экзамену они должны переделать отчеты по деловым играм, переписать тестовые задания.

Преподаватель может по результатам текущего контроля зачесть промежуточное испытание с оценкой отлично, если студент набрал более 123 баллов.

Промежуточный контроль (экзамен) проводится в 8 семестре в виде устных ответов на два вопроса из перечня вопросов к экзамену (промежуточной аттестации). Ответы на вопросы оцениваются по 5-балльной шкале:

- оценка «5 баллов» выставляется студенту, если он свободно ориентируется в вопросе, показывает требуемые знания, умения и навыки;
- оценка «4 балла» выставляется студенту, если он хорошо ориентируется в вопросе, показывает требуемые знания, умения и навыки;
- оценка «3 балла» выставляется студенту, если он слабо ориентируется в вопросе, но показывает требуемые знания, умения и навыки;
- оценка «2 балла» выставляется студенту, если он слабо ориентируется в вопросе и может отвечать только при постоянной помощи преподавателя;
- оценка «0 баллов» выставляется студенту, если он дает ответ не на заданный вопрос, или дает ошибочный ответ.

Максимальное количество по промежуточному контролю – 10 баллов.

Таблица 9

**Общее количество баллов для оценки промежуточного контроля**

Максимальная сумма баллов	Оценка			
	Неудовлетворительно	Удовлетворительно	Хорошо	Отлично
10	0-4	5-6	7-8	9-10

Если по результатам промежуточного контроля студент набирает менее 5 баллов, ему выставляется оценка «неудовлетворительно». Пересдача экзамена осуществляется в соответствии с Положением о промежуточной аттестации студентов в Университете.

Таблица 10

**Критерии оценивания результатов обучения**

Оценка	Критерии оценивания
Высокий уровень «5» (отлично)	оценку <b>«отлично»</b> заслуживает студент, освоивший знания, умения, компетенции и теоретический материал без пробелов; выполнивший все задания, предусмотренные учебным планом на высоком качественном уровне; практические навыки профессионального применения освоенных знаний сформированы; демонстрирует возможности интернет-ресурсов и программных продуктов при решении профессиональных задач (Консультант, Гарант, официальные сайты министерств и ведомств, Nalog.ru, CRM, ERP системы, Бизнес-навигатор МСП); владеет навыками поиска информации посредством электронных ресурсов (Яндекс, Mail), официальных сайтов различных ведомств; навыками расчёта влияния различных факторов на размер прибыли, используя программу Statistica, осуществлять расчет показателей экономической эффективности проекта с использованием программных продуктов Project Expert, Бизнес-конструктор, Бизнес-навигатор МСП, осуществлять обмен информацией при осуществлении финансовых проверок с применением системы Google, Miro с целью принятия экономически обоснованных управленческих решений при осуществлении ревизии, владения навыками распределения задач в системе Битрикс24, навыками визуализации данных в процессе ревизии с применением TABLEAU; умения применять в коммуникационном процессе для ускорения процесса передачи, обработки и интерпретации финансовой информации такие программные продукты, как Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1 С: ERP. <b>Компетенции</b> , закреплённые за дисциплиной, <b>сформированы на уровне – высокий.</b>
Средний уровень «4» (хорошо)	оценку <b>«хорошо»</b> заслуживает студент, практически полностью освоивший знания, умения, компетенции и теоретический материал, учебные задания не оценены максимальным числом баллов, в основном сформировал практические навыки; демонстрирует возможности интернет-ресурсов и программных продуктов при решении профессиональных задач (Консультант, Гарант, официальные сайты министерств и ведомств, Nalog.ru, CRM, ERP системы, Бизнес-навигатор МСП); владеет навыками поиска информации посредством электронных ресурсов (Яндекс, Mail), официальных сайтов различных ведомств; навыками расчёта влияния различных факторов на

	<p>размер прибыли, используя программу Statistica, осуществлять расчет показателей экономической эффективности проекта с использованием программных продуктов Project Expert, Бизнес-конструктор, Бизнес-навигатор МСП, осуществлять обмен информацией при осуществлении финансовых проверок с применением системы Google, Miro с целью принятия экономически обоснованных управленческих решений при осуществлении ревизии, владения навыками распределения задач в системе Битрикс24, навыками визуализации данных в процессе ревизии с применением TABLEAU. <b>Компетенции</b>, закреплённые за дисциплиной, <b>сформированы на уровне – хороший (средний)</b>.</p>
<p>Пороговый уровень «3» (удовлетворительно)</p>	<p>оценку <b>«удовлетворительно»</b> заслуживает студент, частично с пробелами освоивший знания, умения, компетенции и теоретический материал, многие учебные задания либо не выполнил, либо они оценены числом баллов близким к минимальному, некоторые практические навыки не сформированы; демонстрирует возможности интернет-ресурсов и программных продуктов при решении профессиональных задач (Консультант, Гарант, официальные сайты министерств и ведомств, Nalog.ru, CRM, ERP системы, Бизнес-навигатор МСП); владеет навыками поиска информации посредством электронных ресурсов (Яндекс, Mail), официальных сайтов различных ведомств. <b>Компетенции</b>, закреплённые за дисциплиной, <b>сформированы на уровне – достаточный</b>.</p>
<p>Минимальный уровень «2» (неудовлетворительно)</p>	<p>оценку «неудовлетворительно» заслуживает студент, не освоивший знания, умения, компетенции и теоретический материал, учебные задания не выполнил, практические навыки не сформированы; студент не владеет возможностями интернет-ресурсов и программных продуктов при решении профессиональных задач (Консультант, Гарант, официальные сайты министерств и ведомств, Nalog.ru, CRM, ERP системы, Бизнес-навигатор МСП); не владеет навыками поиска информации посредством электронных ресурсов (Яндекс, Mail), официальных сайтов различных ведомств; не имеет навыков расчёта влияния различных факторов на размер прибыли, используя программу Statistica, не владеет навыками распределения задач в системе Битрикс24, не владеет навыками визуализации данных в процессе ревизии с применением TABLEAU; не умеет применять в коммуникационном процессе для ускорения процесса передачи, обработки и интерпретации финансовой информации такие программные продукты, как Excel, Word, Outlook, Power Point, Project Expert, Miro, Zoom, Trello, 1 С: ERP. <b>Компетенции</b>, закреплённые за дисциплиной, <b>не сформированы</b>.</p>

## 7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

### 7 1. Основная литература

1. Панарина, М. М. Корпоративная безопасность: система управления рисками и комплаенс в компании: учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 158 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15342-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/497632> (дата обращения: 25.09.2022).

2. Скловский, К. И. Собственность в гражданском праве : учебное пособие для вузов / К. И. Скловский. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 1016 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13090-4. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL— URL: <https://urait.ru/bcode/489708> (дата обращения: 24.09.2022).

## **7.2 Дополнительная литература**

1. Каракеян, В. И. Надзор и контроль в сфере безопасности : учебник для вузов / Е. А. Севрюкова ; под общей редакцией В. И. Каракеяна. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 397 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-8837-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/468780> (дата обращения: 18.11.2021).

2. Мельник, М. В., Пантелеев, А. С., Звездин, А. Л. Ревизия и контроль / М. В. Мельник, А. С. Пантелеев, А. Л. Звездин, - М.: Изд-во Кнорус, 2009. - 640с.

3. Никитин, С. В. Судебный контроль за законностью нормативных правовых актов : учебное пособие для вузов / С. В. Никитин. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 150 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06163-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/473990> (дата обращения: 18.11.2021).

## **7.3 Нормативные правовые акты**

Конституция Российской Федерации, 1993 г. (с учетом поправок, внесенных Законами Российской Федерации о поправках к Конституции Российской Федерации от 30.12.2008 №6-ФКЗ, от 30.12.2008 №7-ФКЗ, от 05.02.2014, от 21.07.2014 №11-ФКЗ).

2. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18.12.2001 №174-ФЗ.

3. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 №95-ФЗ.

4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях, от 30 декабря 2001 г. №195-ФЗ.

5. Налоговый кодекс Российской Федерации. Часть первая от 31.10.1998 г №146-ФЗ (ред. от 29.12.2015) и часть 2 от 05.08.2000 №117-ФЗ (ред. от 29.12.2015).

6. Гражданский кодекс РФ. часть первая от 30 ноября 1994 г. №51-ФЗ, часть вторая от 26 января 1996 г. №14-ФЗ, часть третья от 26 ноября 2001 г. №146-ФЗ и часть четвертая от 18 декабря 2006 г. №230-ФЗ.

7. Федеральный закон от 7 февраля 2011 г. №3-ФЗ «О полиции» (в ред. от 21.07.2014 г.).

8. Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ (в ред. от 28.12.2013 г.).

9. Федеральный закон от 12 августа 1995 №144-ФЗ «Об оперативно-розыскной деятельности» (в ред. от 21.12.2013 г.).

10. Федеральный закон от 26 декабря 1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (в ред. от 21.07.2014 г.).

## **8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины**

1. . Правительство Российской Федерации. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://government.ru>.
2. Министерство сельского хозяйства Российской Федерации. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://mcsx.ru>
3. Министерство экономического развития Российской Федерации. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://economy.gov.ru>.
4. Федеральная служба безопасности РФ. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://fsb.ru>.
5. Министерство внутренних дел Российской Федерации. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://мвд.рф>.
6. Электронная библиотека бесплатных электронных книг по бизнесу, финансам, экономике и смежным темам. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://www.finbook.biz>.
7. Библиотека экономической и управленческой литературы. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://eur.ru>.
8. Библиотека экономических журналов на английском языке. – Открытый доступ. – Режим доступа к материалам: <http://www.oswego.edu/~economic/journals.htm>

## **9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»**

Для освоения дисциплины рекомендуются следующие сайты информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

- официальный сайт университета: <https://www.timacad.ru/>
- Федеральная служба государственной статистики. – Режим доступа: <http://www.gks.ru>
- Битрикс24. Официальный сайт. Режим доступа: <https://www.bitrix24.ru/whatisthis/> – <https://www.tableau.com/products>
- Бизнес-портал Бизнес-навигатор МСП. Электронный ресурс. Режим доступа <https://smbn.ru/>
- Справочная правовая система «КонсультантПлюс» Режим доступа [www.consultant.ru](http://www.consultant.ru)
- Справочная правовая система «Гарант» Режим доступа [www.garant.ru](http://www.garant.ru)

## **10. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Лекционные занятия проводятся в аудиториях, оборудованных мультимедийными средствами.

Особых требований к мультимедийному оборудованию нет.

Требований к программному обеспечению учебного процесса дисциплины «Профессиональная этика»: Google-документы, Zoom, Miro, Яндекс, Mail, Битрикс24.

Таблица 11

**Сведения об обеспеченности специализированными аудиториями, кабинетами, лабораториями**

<b>Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы (№ учебного корпуса, № аудитории)</b>	<b>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</b>
1	2
Учебная аудитория (1 учебный корпус, 502 аудитория)	Средства мультимедиа
Учебная аудитория (15 учебный корпус, 226 аудитория)	Средства мультимедиа
Учебная аудитория (12 учебный корпус, 7 аудитория)	Компьютерный класс на 26 компьютеров
Учебная аудитория (12 учебный корпус, 12 аудитория)	Компьютерный класс на 22 компьютера
Учебная аудитория (12 учебный корпус, 13 аудитория)	Компьютерный класс на 26 компьютеров
Учебная аудитория (15 учебный корпус, 102 аудитория)	Компьютерный класс на 21 компьютер
Учебная аудитория (15 учебный корпус, 113 аудитория)	Компьютерный класс на 20 компьютеров
Учебная аудитория (15 учебный корпус, 114 аудитория)	Компьютерный класс на 17 компьютеров
Учебная аудитория (15 учебный корпус, 110 аудитория)	Компьютерный класс на 18 компьютеров
Учебная аудитория (15 учебный корпус, 118 аудитория)	Компьютерный класс на 18 компьютеров
ЦНБ имени Н.И. Железнова	Читальные залы
Помещения для самостоятельной работы студентов: Корпус 2, аудитория 321;	1. Столы – 7 шт. (инв. номер: 632634, 625631, 591194) 2. Стулья – 21 шт. (инв. номер 558590) 3. Проектор NEC NP 200 (G) – 1 шт. (инв. номер 210134000002612) 4. Ноутбук HP 6720s – 1 шт. (инв. номер 210134000006213) 5. Маркерная доска – 1 шт. 6. Компьютеры для индивидуальной работы

**11. Методические рекомендации студентам по освоению дисциплины**

Образовательный процесс по дисциплине «Комплаенс» организован в форме учебных занятий (контактная работа (аудиторной и внеаудиторной) обучающихся с преподавателем и самостоятельная работа обучающихся). Учебные занятия (в том числе по реализации практической подготовки) представлены следующими видами, включая учебные занятия, направленные на практическую подготовку обучающихся и проведение текущего контроля успеваемости: лекции, практические занятия, иные учебные занятия, предусматривающие индивидуальную работу преподавателя с обучающимся, самостоятельная работа обучающихся.

На учебных занятиях обучающиеся выполняют запланированные настоящей программой отдельные виды учебных работ, в том числе отдельных элементов работ, связанных с будущей профессиональной деятельностью.

## **Виды и формы отработки пропущенных занятий**

Студент, пропустивший лекцию, обязан сдать реферат в виде блок-схемы по основным вопросам темы лекции.

Студент, пропустивший практические занятия, обязан сдать письменный отчет по проблемной ситуации, рассматриваемой на практическом занятии, и пройти мероприятия текущего контроля.

## **12. Методические рекомендации преподавателям по организации обучения по дисциплине**

Изучаемый в рамках дисциплины «Комплаенс» материал носит системный характер по отдельным темам и разделам и взаимосвязан с материалами по другим дисциплинам из области бухгалтерского учета, налогового права, трудового права, хозяйственного права, аудита, контроля и ревизии. Поэтому преподаватель должен обращать внимание слушателей на вопросы, которые будут рассматриваться на следующем занятии, и предлагать повторить материал, взаимосвязанный с этими вопросами и рассмотренный ранее при изучении других дисциплин. При рассмотрении вопросов необходимо указывать на взаимосвязи с другими темами дисциплины «Комплаенс» или вопросами из других дисциплин учебного плана.

### **Программу разработали:**

к.э.н., доцент Катков Ю.Н.

к.э.н., доцент Каткова Е.А.





**РЕЦЕНЗИЯ**  
**на рабочую программу дисциплины Б1.О.17.06 Комплаенс**  
**ОПОП ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализации**  
**Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности**  
**(квалификация выпускника – экономист)**

Хоружий Людмилой Ивановной, директором института экономики и управления АПК, профессором кафедры бухгалтерского учета и налогообложения ФГБОУ ВО «РГАУ-МСХА имени К.А. Тимирязева», доктором экономических наук, профессором (далее по тексту рецензент), проведено рецензирование рабочей программы дисциплины «Комплаенс» ОПОП ВО специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализации Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности (квалификация выпускника – экономист), разработанной в ФГБОУ ВО «РГАУ-МСХА имени К.А. Тимирязева», на кафедре экономической безопасности, анализа и аудита (разработчики Катков Ю.Н., к.э.н., доцент и Каткова Е.А., к.э.н., доцент).

Рассмотрев представленные на рецензию материалы, рецензент пришел к следующим выводам:

1. Предъявленная рабочая программа дисциплины «Комплаенс» (далее по тексту Программа) соответствует требованиям ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность. Программа содержит все основные разделы, соответствует требованиям к нормативно-методическим документам.

2. Представленная в Программе актуальность учебной дисциплины в рамках реализации ОПОП ВО не подлежит сомнению – дисциплина относится к обязательной части дисциплин блока Б1.О.

3. Представленные в Программе цели дисциплины соответствуют требованиям ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

4. В соответствии с Программой за дисциплиной «Комплаенс» закреплены 3 компетенции. Дисциплина «Комплаенс» и представленная Программа способна реализовать их в объявленных требованиях.

5. Результаты обучения, представленные в Программе в категориях знать, уметь, владеть соответствуют специфике и содержанию дисциплины и демонстрируют возможность получения заявленных результатов.

6. Общая трудоёмкость дисциплины «Комплаенс» составляет 5 зачётных единиц (180 часов), что позволяет освоить дисциплину в рамках необходимой компетентности выпускников.

7. Информация о взаимосвязи изучаемых дисциплин и вопросам исключения дублирования в содержании дисциплин соответствует действительности. Дисциплина «Комплаенс» взаимосвязана с другими дисциплинами ОПОП ВО и Учебного плана по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность» и возможность дублирования в содержании отсутствует. Поскольку дисциплина не предусматривает наличие специальных требований к входным знаниям, умениям и компетенциям студента, хотя может являться предшествующей для специальных, в том числе профессиональных дисциплин, использующих знания в области судебной экономической экспертизы в профессиональной деятельности специалиста по данной специальности.

8. Представленная Программа предполагает использование современных образовательных технологий, используемых при реализации различных видов учебной работы. Формы образовательных технологий соответствуют специфике дисциплины.

9. Программа дисциплины предполагает занятия в интерактивной форме.

10. Виды, содержание и трудоёмкость самостоятельной работы студентов, предложенные в Программе, соответствуют требованиям к подготовке выпускников, содержащимся во ФГОС ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность.

11. Представленные и описанные в Программе формы *текущей* оценки знаний (выполнение и защита практических заданий, контрольные работы), соответствуют специфике дисциплины и требованиям к выпускникам.

Форма промежуточного контроля знаний студентов, предусмотренная Программой, осуществляется в виде экзамена в 9 семестре, что соответствует требованиям для дисциплин данного объема и Учебному плану.

12. Формы оценки знаний, представленные в Программе, соответствуют специфике дисциплины и требованиям к выпускникам.

13. Учебно-методическое обеспечение дисциплины представлено: основной литературой – 2 источника (базовых учебников), дополнительной литературой – 3 наименований, Интернет-ресурсами – 8 источников, информационно-справочные и поисковые системы и соответствует требованиям ФГОС ВО специальности 38.05.01 – Экономическая безопасность.

14. Материально-техническое обеспечение дисциплины соответствует специфике дисциплины «Комплаенс» и обеспечивает использование современных образовательных, в том числе интерактивных методов обучения.

15. Методические рекомендации студентам и методические рекомендации преподавателям по организации обучения по дисциплине дают представление о специфике обучения по дисциплине «Комплаенс».

## ОБЩИЕ ВЫВОДЫ

На основании вышеизложенного можно сделать заключение, что характер, структура и содержание рабочей программы дисциплины «Комплаенс» ОПОП ВО по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность специализации Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности (квалификация выпускника – экономист), разработанная Катковым Ю.Н. и Катковой Е.А. соответствует требованиям ФГОС ВО, современным требованиям экономики, рынка труда и позволит при её реализации успешно обеспечить формирование заявленных компетенций.

Рецензент: Рецензент: Хоружий Людмила Ивановна, директор института экономики и управления АПК, профессор кафедры бухгалтерского учета и налогообложения ФГБОУ ВО «Российский государственный аграрный университет - МСХА имени К.А. Тимирязева», доктор экономических наук



«01» июня 2022 г.