

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Абдрахманов Данияр Мавлярович
Должность: ректор ГБОУ ВО "БАГСУ"
Дата подписания: 18.05.2023 09:13:54
Уникальный программный ключ:
6caf317d71a2c7d2f749ed2578795b666901352dd

Государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
**«Башкирская академия государственной службы и управления
при Главе Республики Башкортостан»**

Кафедра государственного и муниципального управления

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

Комплаенс-менеджмент

Б1.В.ДВ.02.01

Уровень высшего образования

МАГИСТРАТУРА

Направление подготовки

38.04.01. «Экономика»

Направленность (профиль) программы
Экономика предпринимательства

Квалификация

Магистр

Форма обучения

заочная

Уфа 2021

Рабочая программа дисциплины «Б1.В.ДВ.02.01
«Комплаенс-менеджмент» / сост. Я.В. Ободец - Уфа: ГБОУ ВО «БАГСУ»,
2021

Рабочая программа предназначена для обучающихся заочной форм
обучения по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика»

РЕКОМЕНДОВАНА заседанием кафедры государственного и
муниципального управления
протокол № 10 от "26" мая 2021 г.

@ Ободец Я.В., 2021 год
@ ГБОУ ВО «БАГСУ», 2021 год

Содержание

1 Цели и задачи освоения дисциплины.....	4
2 Место дисциплины в структуре образовательной программы.....	4
3 Требования к результатам обучения по дисциплине	5
4 Структура и содержание дисциплины	6
4.1 Структура дисциплины.....	6
4.2 Содержание разделов дисциплины	7
5 Учебно-методическое обеспечение дисциплины	8
5.1 Основная литература.....	8
5.2 Дополнительная литература.....	8
5.3 Периодические издания	9
5.4 Интернет-ресурсы.....	9
5.5 Методические указания к практическим занятиям (семинарам) ..	9
5.6 Программное обеспечение, профессиональные базы данных и 10 информационные справочные системы современных информационных технологий	10
6 Материально-техническое обеспечение дисциплины.....	11
Приложения:	
Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.....	

1 Цели и задачи освоения дисциплины

Цель (цели) освоения дисциплины:

Целью учебной дисциплины «Комплаенс-менеджмент» является формирование у студентов системы знаний, умений и практических навыков разработки организационно-управленческих решений, необходимых для предотвращения, выявления и реагирования на нарушение международных и российских нормативных требований и стандартов поведения.

Задачи:

Задачами освоения дисциплины «Комплаенс-менеджмент» являются: сформировать у обучающихся знания современной комплаенс-системы, международных практик и стандартов, нормативных правовых актов РФ в сфере реализации комплаенс-функции; развитие навыков разработки проектов организационно-управленческих решений для предотвращения, выявления и реагирования на нарушение нормативных требований и стандартов поведения в профессиональной сфере деятельности; выработать практические навыки идентификации и снижения комплаенс-рисков в деятельности организации.

2 Требования к результатам обучения по дисциплине

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих результатов обучения

Код компетенции	Содержание компетенции	Индикаторы компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине характеризующие этапы формирования компетенций
ПК-1	Способен формировать экономически обоснованные стратегические и оперативные планы развития организации (в том числе дает оценку и определяет возможность реализации отдельных инвестиционных проектов организации) с учетом особенностей современного этапа развития как национальной, так и мировой экономики и осуществляет контроль за ходом реализации этих планов	ПК-1.1 Способен разрабатывать экономически обоснованные стратегические и оперативные планы развития организации, включая разработку инвестиционных проектов	<p><u>Знать:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - современные формы и методы комплаенс-менеджмента, - законодательные и нормативные правовые акты, методические материалы, касательно комплаенс-программ ; - сущность, принципы и основные задачи комплаенса; <p><u>Уметь:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - осуществлять профилактику и своевременно выявлять правонарушения в деятельности организации, - отслеживать и внедрять изменения законодательства в практику контроля; - применять методы предотвращения и регулирования конфликтов, обучения и коммуникаций области комплаенса <p><u>Владеть:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками проведения мониторинга соблюдения внутренних процедур и согласование нештатных ситуаций.

3 Структура и содержание дисциплины

3.1 Структура дисциплины

3.1.1 Заочная форма обучения

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

Вид работы	Трудоемкость, академических часов	
	2 семестр	всего
Общая трудоёмкость	108	108
Контактная работа:	14	14
Лекции (Л)	6	6
Практические занятия (ПЗ)	8	8
Промежуточная аттестация (зачет)	-	-
Самостоятельная работа:	90	90
- выполнение индивидуального творческого задания (ИТЗ): устный индивидуальный, групповой вопрос, тесты, типовые задачи для решения, творческие задания;	20	20
- самостоятельное изучение разделов;	20	20
- самоподготовка (проработка и повторение лекционного материала и материала учебников и учебных пособий);	20	20
- подготовка к практическим занятиям;	20	20
- подготовка к рубежному контролю и т.п.	10	10
Вид итогового контроля	4	4
	Зачет	Зачет

Разделы дисциплины, изучаемые во 2 семестре

№ раздела	Наименование разделов	Количество часов			
		всего	аудиторная работа		внеауд. работа
			Л	ПЗ	
1	Сущность и роль комплаенс-менеджмента в управлении современной организацией	48	4	4	40
2	Формирование комплаенс-программы в организации	60	2	4	54
	Итого:	108	6	8	94

Практические занятия

№ занятия	№ раздела	Тема	Кол-во часов
1	1	Сущность и значение комплаенс-менеджмента. Принципы комплаенса.	2
2	1	Сфера применения комплаенса	2
3	1	Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	2
4	2	Организация комплаенс-системы в организациях	2
		Итого:	8

3.2 Содержание разделов дисциплины

№ раздела	Наименование раздела	Содержание раздела
1	Сущность и роль комплаенс-менеджмента в управлении современной организацией	Понятие и история возникновения комплаенса в России. Субъекты, объекты и принципы комплаенс–менеджмента. Основные функциональные области комплаенса. Преимущества комплаенс–менеджмента. Функции комплаенс-менеджмента. Международные и национальные стандарты комплаенса. Организационные структуры комплаенса. Существующие законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенс. Методология осуществления комплаенса. Обучение сотрудников в области противодействия и выявления нарушений. Мониторинг и аудит в системе комплаенс-менеджмента. Оценка комплаенс–рисков. Комплаенс в структуре управления организации. Отличие комплаенс-контроля от других видов внутреннего контроля. Сущность и определение комплаенс-риска. Виды комплаенс-рисков. Источники комплаенс-рисков.
2	Формирование комплаенс-программы в организации	Комплаенс-политика организации. Меры управленческого и административного воздействия на хозяйственные бизнес-процессы в целях минимизации рисков. Компетенции комплаенс-менеджера и требования к его подготовке. Подбор и подготовка персонала для комплаенс-программы. Оценка эффективности комплаенс–программы. Корректирующие мероприятия. Организация комплаенс-системы в малом и среднем предпринимательстве

4.3 Курсовой проект (курсовая работа) – не предусмотрена

5 Учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1.Основная литература

1. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руководство / В.А. Черепанова. — 5-е изд., испр. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 285 с. — DOI 10.12737/1221793. - ISBN 978-5-16-016722-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1851136>

2. Руководство по применению комплаенс-контроля в различных сферах хозяйственной деятельности: практическое пособие / В.Ю. Абрамов. — М.: Юстицинформ, 2020. – 45 с.

3. Земсков, В. В. Внутренний контроль в управлении рисками хозяйствующих субъектов : учебное пособие / В. В. Земсков, В. И. Прасолов ; под редакцией В. В. Земскова, В. И. Прасолова. — Москва : Прометей, 2021. — 378 с. — ISBN 978-5-00172-133-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/166791>

5.2.Дополнительная литература

1. Примаков, Д. Я. Специальные виды комплаенса: антикоррупционный, банковский, санкционный и розыск активов (форензик) / Д. Я. Примаков. — Москва : Infotropic Media, 2019. — 270 с. — ISBN 978-5-9998-0319-1. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/234221>

2. 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>

3. Аудит & комплаенс: закон, доктрина, практика : монография / ответственный редактор И. В. Ершова. — Москва : Проспект, 2022. — 304 с. — ISBN 978-5-392-36124-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/280016>

5.3 Периодические издания

1. Журналы по внутреннему контролю, аудиту и комплаенсу. Режим доступа: <https://futurebanking.ru/reglamentbank/category/165>

2. Информационно-аналитический журнал «Антимонопольный комплаенс в России». Режим доступа: <https://dex.ru/antimonopolnyj-komplaens-v-rossii-1-2022>

5.4 Интернет-ресурсы

- Справочно-правовая система Консультант Плюс - <http://www.consultant.ru>
- Справочно-правовая система Гарант – <http://www.garant.ru>
- Поддержка решений коллегии адвокатов по санкционному комплаенсу – <https://www.pen-paper.ru>
- Государственный комитет Республики Башкортостан по конкурентной политике – <https://zakupki.bashkortostan.ru/activity/34946/>
- Национальная Ассоциация комплаенса – <https://compliance.su/>

5.5 Методические указания к практическим занятиям (семинарам)

Для подготовки к практическим занятиям необходимо ознакомиться с планом занятий, изучить конспект лекций, рекомендованную литературу, самостоятельно проверить знания по теме.

Практические занятия проходят в учебных группах по всем темам курса. Основные методы, используемые в ходе проведения практических занятий по дисциплине «Комплаенс-менеджмент» - это методы опроса, докладов, дискуссий, творческих работ с последующим их обсуждением и анализом допускаемых ошибок. При ответе на вопросы необходимо внимательно прочитать их текст и попытаться дать аргументированное объяснение. Порядок ответа на вопрос может быть различным: либо вначале делается вывод, а затем приводятся аргументы в его защиту, либо дается развернутая аргументация решения, на основании которой предлагается ответ.

При сомнении в правильности ответа, можно посоветоваться с другими обучающимися или обратиться за консультацией к преподавателю.

Занятия проводятся в форме свободной дискуссии при активном участии всех обучающихся, у которых всегда имеется возможность дополнить выступающих, не соглашаться с ними, высказывать альтернативные точки зрения и отстаивать их, поправлять выступающих, задавать им вопросы, предлагать для обсуждения новые проблемы. Вопросы могут быть заданы и преподавателю.

Обсуждение каждого вопроса, упражнения, задачи (ситуации) обычно заканчиваются кратким заключением преподавателя. По окончании занятия преподаватель подводит итоги дискуссии и высказывает свою точку зрения, отмечая положительные или отрицательные моменты.

5.6 Программное обеспечение, профессиональные базы данных и информационные справочные системы современных информационных технологий

В образовательном процессе применяются аудитории 205, 310.

Аудитория 310.

Приложение: Microsoft Office 2010 Standart (договор поставки программного обеспечения № 178-ПО/2010 от 30.11.2010 г. (ООО "Абсолют-Информ"). Кол-во лицензий: 55 шт.)

Microsoft Office Professional Plus 2007 (договор поставки программного обеспечения № 007-ПО/2009 от 24.11.2009 г. (ООО "Абсолют-Информ"). Кол-во лицензий: 37 шт.)

Учебные программы:

- Деловая игра "Бизнес-курс. Максимум. Фирма" (договор № 110622/1 от 22.06.2011 г. на предоставление неисключительных (пользовательских) прав на программу для ЭВМ (ООО "Высшие компьютерные курсы бизнеса"). Кол-во лицензий: 10 шт.)

- Microsoft Vizio Standart 2007 (договор поставки программного обеспечения № 028 – ПО/2009 от 10.12.2009 г (ООО "Аир-Информ"). Кол-во лицензий: 12 шт.)

- СПС "Консультант Плюс" (соглашение об информационной поддержке от 09.06.2016 г. (ООО Компания права "Респект", РИЦ 33. Кол-во лицензий: сетевая версия (неограниченно))

- СДО "Прометей" (лицензия на право использования ПО по договору поставки программного обеспечения № 1/БАГСУ/02/07 от 14.03.2007 г. (ООО "Виртуальные технологии в образовании"). Кол-во лицензий: сетевая версия (неограниченно)).

6 Материально-техническое обеспечение дисциплины

Лекционные и практические занятия будут проходить в специализированных аудиториях, которые оборудованы необходимым информационным обеспечением.

Аудитория 205.

Доска – классная -1 шт.

Доска белая магнитная M007100281 - 1 шт.

Герб РФ и РБ.

Флаги РФ и РБ.

Слова гимна РФ и РБ.

Трибуна настольная - 1 шт.

56 посадочных мест.

Аудитория 310.

Персональный компьютер – 13 шт. с выходом в Интернет.

Доска маркерно-магнитная TZ 7484- 1 шт.

Доска классная -1 шт.

29 посадочных мест.

К рабочей программе прилагаются:

- Фонд оценочных средств для проведения аттестации уровня сформированности компетенций обучающихся по дисциплине (модулю), который разрабатывается в виде отдельного документа;
- Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля).

Государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
**«Башкирская академия государственной службы и управления
при Главе Республики Башкортостан»**

Кафедра государственного и муниципального управления

**Фонд
оценочных средств**

по дисциплине
Б1.В.ДВ.02.01 «Комплаенс-менеджмент»

Уровень высшего образования
МАГИСТРАТУРА

Направление подготовки
38.04.01 «Экономика»

Профиль
Экономика предпринимательства

Квалификация
Магистр

Форма обучения
заочная

Уфа 2021

Фонд оценочных средств предназначен для контроля знаний обучающихся заочной форм обучения по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика» по дисциплине Б1.В.ДВ.02.01 «Комплаенс-менеджмент»

Составитель: Я.В. Ободец

РЕКОМЕНДОВАН заседанием кафедры государственного и муниципального управления
протокол № 10 от "26" мая 2021 г.

Фонд оценочных средств является приложением к рабочей программе по дисциплине Б1.В.ДВ.02.01 «Комплаенс-менеджмент»

**Паспорт фонда оценочных средств
по дисциплине «Комплаенс-менеджмент»**

1. Основные сведения о дисциплине

4.1.1 Заочная форма обучения

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетных единиц (108 академических часов).

Вид работы	Трудоемкость, академических часов	
	2 семестр	всего
Общая трудоёмкость	108	108
Контактная работа:	14	14
Лекции (Л)	6	6
Практические занятия (ПЗ)	8	8
Промежуточная аттестация (зачет)	-	-
Самостоятельная работа: - выполнение индивидуального творческого задания (ИТЗ): устный индивидуальный, групповой вопрос, тесты, типовые задачи для решения, творческие задания; - самостоятельное изучение разделов; - самоподготовка (проработка и повторение лекционного материала и материала учебников и учебных пособий); - подготовка к практическим занятиям; - подготовка к рубежному контролю и т.п.	90	90
	20	20
	20	20
	20	20
	20	20
	10	10
Вид итогового контроля	4	4
	Зачет	Зачет

Разделы дисциплины, изучаемые во 2 семестре

№ раздела	Наименование разделов	Количество часов			
		всего	аудиторная работа		внеауд. работа
			Л	ПЗ	
1	Сущность и роль комплаенс-менеджмента в управлении современной организацией	48	4	4	40
2	Формирование комплаенс-программы в организации	60	2	4	54
	Итого:	108	6	8	94

Практические занятия

№ занятия	№ раздела	Тема	Кол-во часов
1	1	Сущность и значение комплаенс-менеджмента. Принципы комплаенса.	2
2	1	Сфера применения комплаенса	2
3	1	Комплаенс-контроль и риск-менеджмент: функции и процедуры	2
4	2	Организация комплаенс-системы в организациях	2
		Итого:	8

2 Требования к результатам обучения по дисциплине, формы их контроля и виды оценочных средств

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих результатов обучения:

Формируемые компетенции	Планируемые результаты обучения по дисциплине, характеризующие этапы формирования компетенций	Типы контроля
ПК-1 Способен формировать экономически обоснованные стратегические и оперативные планы развития организации (в том числе дает оценку и определяет возможность реализации отдельных инвестиционных проектов организации) с учетом особенностей современного этапа развития как национальной, так и мировой экономики и осуществляет контроль за ходом реализации этих планов	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - современные формы и методы комплаенс-менеджмента, - законодательные и нормативные правовые акты, методические материалы, касательно комплаенс-программ ; - сущность, принципы и основные задачи комплаенса; <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - осуществлять профилактику и своевременно выявлять правонарушения в деятельности организации, - отслеживать и внедрять изменения законодательства в практику контроля; - применять методы предотвращения и регулирования конфликтов, обучения и коммуникаций области комплаенса 	<p>Тестирование по лекционному материалу.</p> <p>Письменные контрольные работы.</p> <p>Устное индивидуальное собеседование и опрос на практических и семинарских занятиях (см. п.4 Вопросы для самопроверки обучающихся)</p> <p>Зачет</p> <p>Письменные и устные работы на решение типовых задач.</p> <p>Устное индивидуальное собеседование</p> <p>Подготовка к докладам</p> <p>Зачет</p>
	<p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - навыками проведения мониторинга соблюдения внутренних процедур и согласование нештатных ситуаций. 	<p>Выполнение индивидуального творческого задания.</p> <p>Зачет</p>

3 Организация и учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся

Самостоятельная работа обучающихся (СРО) направлена на закрепление и углубление освоенного учебного материала, развитие практических умений и навыков.

Виды СРО:

Изучение литературы в соответствии с темами рабочей программы, конспектирование текстов для подготовки выступлений на семинарских занятиях;

работа со словарями и справочниками по уточнению ключевых понятий изучаемой темы; ознакомление с нормативными документами в соответствии с задачами рассматриваемой темы занятия.

Составление плана и тезисов ответа на семинарских занятиях; подготовка сообщений к выступлению на семинаре.

Решение типовых и творческих заданий.

Подготовка к рубежному контролю и т.п.

Темы для самостоятельного изучения:

1. Комплаенс как элемент системы корпоративного управления.
2. Вопросы внутреннего контроля.
3. Элементы эффективной программы комплаенс.
4. Применение принципов управления проектом при разработке руководства по комплаенс с учетом лучших практик и процедур.
5. Взаимодействие с партнерами, агентами и третьими сторонами. Система «красных флажков» в случае несоответствия.
6. Разработка эффективных программ комплаенс для сотрудников и партнеров.
7. Программы для заявителей о коррупции и телефон доверия.
8. Комплаенс и деловая этика. Основы деловой этики и ее структура.
9. Существующие законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом.
10. Создание структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками внутри организации.
11. Соответствие требованиям разных юрисдикций и регулирующих органов, которые контролируют различные стандарты делового поведения.
12. Модели управления комплаенс - рисками.
13. Закон о взяточничества (Великобритания) (UK Antibribery Act).
14. Закон о коррупции за рубежом (США) (FCPA).
15. Требования и применение Федерального руководства по вынесению приговоров в части бухгалтерских стандартов согласно "Закону о коррупции за рубежом США".
16. Российское антикоррупционное законодательство.
17. Национальная стратегия противодействия коррупции и Национальный план противодействия коррупции", Федеральный закон №273 ст. 13.3, указы Президента Российской Федерации.
18. Антимонопольное законодательство и борьба с хищениями.
19. Налоговый комплаенс.
20. Антикоррупционный комплаенс.
21. Комплаенс в области защиты конфиденциальной информации и персональных данных.

Домашние задания:

– чтение текста (учебника, первоисточника, дополнительной литературы), конспектирование текста;

- ознакомление с нормативными документами;
- повторная работа над учебным материалом (учебника, первоисточника, дополнительной литературы);
- составление плана и тезисов ответа; изучение нормативных материалов;
- подготовка сообщений к выступлению на семинаре.

Работа в системе дистанционного обучения БАГСУ. При необходимости обучающийся может получить логин и пароль для работы в системе дистанционного обучения БАГСУ. В этом случае обеспечивается доступ к электронным курсам «Комплаенс-менеджмент». Электронные курсы включают тексты лекций, мультимедийные презентации, тесты и контрольные задания.

Устный индивидуальный опрос

Устный индивидуальный опрос проводится после изучения каждой новой темы с целью выяснения наиболее сложных вопросов, степени усвоения информации.

Обучающийся излагает содержание вопроса изученной темы.

Критерии и методика оценивания:

- 5 баллов выставляется обучающемуся, если точно используется терминология, показано уверенное владение нормативной базой;
- 4 балла выставляется обучающемуся, допущены один-два недочета при освещении основного содержания ответа, нет определенной логической последовательности, не в полной мере точно используется терминология;
- 3 балла выставляется обучающемуся, нет общего понимания вопроса, имеются затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии.

Устный групповой опрос

Устный групповой опрос проводится после изучения каждой новой темы с целью выяснения наиболее сложных вопросов, степени усвоения информации, поддержания внимания слушающей аудитории.

Критерии и методика оценивания:

- 5 баллов выставляется обучающемуся, если точно используется терминология, показано уверенное владение нормативной базой;
- 4 балла выставляется обучающемуся, допущены один-два недочета при освещении основного содержания ответа, нет определенной логической последовательности, неточно используется терминология;
- 3 балла выставляется обучающемуся, нет общего понимания вопроса, имеются затруднения или допущены ошибки в определении понятий, использовании терминологии.

5. Учебно-методическое обеспечение дисциплины

5.1. Основная литература

1. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руководство / В.А. Черепанова. — 5-е изд., испр. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 285 с. — DOI 10.12737/1221793. - ISBN 978-5-16-016722-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1851136>

2. Руководство по применению комплаенс-контроля в различных сферах хозяйственной деятельности: практическое пособие / В.Ю. Абрамов. — М.: Юстицинформ, 2020. – 45 с.

3. Земсков, В. В. Внутренний контроль в управлении рисками хозяйствующих субъектов : учебное пособие / В. В. Земсков, В. И. Прасолов ; под редакцией В. В. Земскова, В. И. Прасолова. — Москва : Прометей, 2021. — 378 с. — ISBN 978-5-00172-133-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/166791>

5.2. Дополнительная литература

1. Примаков, Д. Я. Специальные виды комплаенса: антикоррупционный, банковский, санкционный и розыск активов (форензик) / Д. Я. Примаков. — Москва : Infotropic Media, 2019. — 270 с. — ISBN 978-5-9998-0319-1. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/234221>

2. 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>

3. Аудит & комплаенс: закон, доктрина, практика : монография / ответственный редактор И. В. Ершова. — Москва : Проспект, 2022. — 304 с. — ISBN 978-5-392-36124-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/280016>

5.3 Периодические издания

1. Журналы по внутреннему контролю, аудиту и комплаенсу. Режим доступа: <https://futurebanking.ru/reglamentbank/category/165>

2. Информационно-аналитический журнал «Антимонопольный комплаенс в России». Режим доступа: <https://dex.ru/antimonopolnyj-komplaens-v-rossii-1-2022>

5.4 Интернет-ресурсы

- Справочно-правовая система Консультант Плюс - <http://www.consultant.ru>
- Справочно-правовая система Гарант – <http://www.garant.ru>
- Поддержка решений коллегии адвокатов по санкционному комплаенсу – <https://www.pen-paper.ru>

- Государственный комитет Республики Башкортостан по конкурентной политике – <https://zakupki.bashkortostan.ru/activity/34946/>
- Национальная Ассоциация комплаенса – <https://compliance.su/>

6 Оценочные средства для проверки освоения изученных компетенций

6.1 ПК-1 Способен формировать экономически обоснованные стратегические и оперативные планы развития организации (в том числе дает оценку и определяет возможность реализации отдельных инвестиционных проектов организации) с учетом особенностей современного этапа развития как национальной, так и мировой экономики и осуществляет контроль за ходом реализации этих планов

БЛОК А

Фонд тестовых заданий по дисциплине:

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. Что из нижеперечисленного является элементом организационной комплаенс-системы?

- а) кодекс корпоративной этики
- б) политика о конфиденциальности данных
- в) политика по формированию организационной культуры
- г) все варианты являются верными

3. 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
- в) стратегию борьбы с коррупцией
- г) стратегию профилактического воздействия на риск

4. 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%.

5. Процедура комплаенс-контроля состоит из следующих элементов:

а) организационного; регуляторных; внедренческих; функциональных; элементов мониторинга и контроля; элементов, связанных с использованием АИС; оценки комплаенс-рисков.

б) организационного; регуляторных; функциональных; элементов мониторинга и контроля; оценки комплаенс-рисков.

в) организационного; внедренческих; функциональных; элементов мониторинга и контроля; элементов, связанных с использованием АИС.

г) организационного; регуляторных; внедренческих; функциональных; элементов мониторинга и контроля; элементов, связанных с использованием АИС; контроля качества; оценки комплаенс-рисков.

6. Основными комплаенс-рисками для любой организации являются:

а) заморозка банковских счетов;

б) выездные проверки регулирующих органов;

в) административные штрафы;

г) санкции в отношении сотрудников и должностных лиц;

д) все ответы верны

7. Комплаенс-риски – это

а) риски упущенной прибыли или убытков вследствие возникновения конфликтов интересов и вследствие несоответствия действий сотрудников внутренним и внешним нормативным документам;

б) основанная на договоре вероятность возникновения у одной из сторон убытков и (или) иных отрицательных имущественных последствий;

в) это система экономических опасностей, сопровождающих предпринимательскую или иную хозяйственную деятельность вследствие незаконных и непродуманных действий органов управления и работников предприятий, а также противоправных действий третьих лиц.

г) нет верного ответа.

8. Что из нижеперечисленного, скорее всего, будет отражено в Руководстве по комплаенс-менеджменту?

а) требования к ведению записей, учета

б) требования по обучению и компетентности

в) подробности начисления вознаграждения сотрудников

г) требования к ведению торговли с личных лицевых счетов

9. Что из нижеперечисленного принято считать передовой практикой при организации подразделения комплаенс-менеджмента?

а) независимость от операционной деятельности

б) нахождение в другом здании от основной части бизнеса, чтобы мешать бизнесу как можно меньше

- в) наличие легкого доступа к высшему руководству
- г) возложение на подразделение ответственности за комплаенс всей организации

10. Какой документ представляет собой исчерпывающую основу режима ПОД/ФТ и предназначен для применения всеми странами, с учетом особенностей национальной правовой системы?

а) Венская конвенция о борьбе против незаконного оборота наркотических средств и психотропных веществ 1988 г.

б) Рекомендации ФАТФ: 40 Рекомендаций 1990 г. (с изменениями от 1996 и 2003 гг.), девять специальных Рекомендаций 2001 г.

в) Международная конвенция о борьбе с финансированием терроризма 1999 г

г) Палермская конвенция против транснациональной организованной преступности 2000 г.

11. Укажите верные основания для документального фиксирования информации в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма»:

а) запутанный или необычный характер сделки, не имеющей очевидного экономического смысла или очевидной законной цели.

б) несоответствие сделки целям деятельности организации, установленным учредительными документами этой организации.

в) выявление неоднократного совершения операций или сделок, характер которых дает основание полагать, что целью их осуществления является уклонение от процедур обязательного контроля, предусмотренных Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ.

г) иные обстоятельства, дающие основания полагать, что сделки осуществляются в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма.

д) Все ответы верны

12. Что из перечисленного может служить примером действий при легализации преступных доходов?

а) лицо приобретает за наличные денежные средства крупную сумму иностранной валюты и вывозит ее за границу.

б) лицо делает несколько банковских вкладов, не превышающих суммы, подлежащей обязательному контролю в соответствии с законодательством о ПОД/ФТ операции.

в) лицо обменивает мелкие купюры на крупные купюры. Для этого он посещает несколько банков, чтобы не вызвать подозрения. (Все перечисленное - примеры легализации преступных доходов)

г) все ответы верны

13. Какая организация с большей вероятностью может использоваться для легализации преступных доходов?

- а) коммунальные предприятия.
- б) страховые компании.
- в) казино.
- г) больницы.

14. Когда возможно обнаружить факт легализации преступных доходов:

- а) ввод наличности в финансовую систему.
- б) перевозка наличности через границы.
- в) перевод денег между различными финансовыми учреждениями.
- г) приобретение и использование активов.

15. Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем это:

а) владение, пользование или распоряжение денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления.

б) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления имущественного характера;

в) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления, за исключением преступлений, предусмотренных статьями 193, 194, 198, 199, 199.1 и 199.2 Уголовного кодекса Российской Федерации;

г) нет верного ответа

16. Относится ли к мерам, направленным на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма запрет на информирование клиентов и иных лиц о принимаемых мерах противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма:

а) нет, не относится, такой обязанности не существует;

б) да, относится только применительно к лицам, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, либо юридическое лицо, прямо или косвенно находящееся в собственности или под контролем таких организации или лица, либо физическое или юридическое лицо, действующее от имени или по указанию таких организации или лица;

в) да, относится ко всем лицам.

г) нет верного ответа

17. Внутренний контроль это:

а) деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих внутреннему контролю;

б) деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю;

в) деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

г) нет верного ответа

18. Организация внутреннего контроля это:

а) совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих разработку правил внутреннего контроля, назначение специальных должностных лиц, ответственных за реализацию правил внутреннего контроля;

б) совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих разработку и согласование правил внутреннего контроля и программ его осуществления;

в) совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих назначение специальных должностных лиц, ответственных за соблюдение указанных правил и реализацию указанных программ.

г) все вышеперечисленное

19. К ключевым показателям для оценки эффективности применения антимонопольного комплаенса **не** относятся:

а) коэффициент снижения количества нарушений антимонопольного законодательства предприятием по сравнению с аналогичными периодами предыдущих лет с момента введения антимонопольного.

б) перечень нормативно-правовых актов антимонопольной направленности, которые были нарушены предприятием при осуществлении хозяйственной деятельности.

в) количество работников предприятия, с которыми были проведены обучающие мероприятия по антимонопольному законодательству и антимонопольному комплаенсу.

г) количество выпущенной продукции (оказанных услуг) в денежном эквиваленте.

20. Какими навыками должен обладать руководитель подразделения по комплаенс-контролю:

а) опыт в области контроля соблюдения внутренних требований, общих правовых и этических норм; квалификация в области международного законодательства; коммуникабельность и опыт в разъяснении этики ведения бизнеса

и правил комплаенс-контроля; высокий уровень знаний в области статистики и теории вероятности.

б) квалификация в области международного законодательства; коммуникабельность и опыт в разъяснении этики ведения бизнеса и правил комплаенс-контроля; высокий уровень знаний в области статистики и теории вероятности; стрессоустойчивость; юридическое образование.

в) опыт в области контроля соблюдения внутренних требований, общих правовых и этических норм; высокий уровень знаний в области статистики и теории вероятности; высокий уровень знаний в области управления.

г) опыт в области контроля соблюдения внутренних требований, общих правовых и этических норм; квалификация в области международного законодательства; коммуникабельность и опыт в разъяснении этики ведения бизнеса и правил комплаенс-контроля.

21. Основная функция комплаенс-отдела – это

а) выявление и анализ комплаенс-рисков;

б) подготовка материалов для службы внутреннего аудита;

в) своевременное обнаружение недостатков в деятельности страховой организации и ее работников.

г) нет верного ответа

22. Основными задачами комплаенс-контроля являются

а) обеспечение соблюдения компанией и ее сотрудниками требований законодательства Российской Федерации;

б) противодействие коммерческому подкупу и коррупции;

в) взаимодействие с надзорными органами, саморегулируемыми организациями, ассоциациями и другими участниками финансовых рынков.

г) нет верного ответа

23. Что из перечисленного **не** относится к функциям комплаенса:

а) выявление риска;

б) подготовка рекомендаций по устранению или снижению риска неблагоприятных финансовых последствий;

в) осуществление последующего контроля за минимизацией рисков.

г) разработка плана стратегического развития.

24. Группы комплаенс-рисков можно условно систематизировать на:

а) финансовые, стратегические, человеческие;

б) управленческие финансовые, человеческие;

в) операционные, финансовые, стратегические;

г) финансовые, управленческие, операционные.

25. К задачам антимонопольного комплаенса **не** относятся:

а) выявление рисков нарушений;

б) управление рисками нарушения антимонопольного законодательства;

- в) контроль за соответствием деятельности антимонопольного органа требованиям антимонопольного законодательства;
- г) оценка эффективности функционирования комплаенса.
- д) формирование политики антимонопольного законодательства.

Комплект разноуровневых практических заданий

Для самостоятельного освоения и / или расширения знаний, умений, владений предусмотрены несколько уровней практических заданий:

- базовый,
- повышенный,
- творческий.

БЛОК В

Типовые задания базового уровня

Задание 1.

Под прикрытием профессиональной деятельности, которая предполагает оборот наличных денежных средств, злоумышленник открывает счет в банке, либо в инвестиционной компании, на который в виде взносов наличными поступают нелегальные доходы. Впоследствии, денежные средства используются для приобретения ценных бумаг и вложения в другие виды активов.

Сформулируйте методы выявления факта прикрытия в процессе деятельности хозяйствующего субъекта.

Задание 2

Андрей Мишанов, генеральный директор «Мишанов и Партнеры», партнер «Альянс Бизнес Девелопмент», экс-заместитель директора департамента внутреннего аудита «Вертолеты России»

Цели: определить, насколько сотрудники бескорыстны при заключении договоров с внешними контрагентами и есть ли между ними взаимосвязь.

Как действовать: проанализировать соответствие затрат доходам, разработать и ввести процедуры контроля.

Ключевой совет: нужно найти разумный баланс между доверием сотрудникам и защитой интересов компании, нельзя допустить ни чрезмерной бюрократии, ни неправомерного обогащения сотрудников за счет интересов компании.

Задание 3.

Вас назначили топ-менеджером отдела обслуживания клиентов в крупной юридической компании. Руководство ввело вас в курс дела, и вы узнали, что последний менеджер этого отдела был уволен из-за сильного недовольства клиентов сервисом. Также снизилась дисциплина в отделе. Тем не менее никто не знает, что вызвало проблему. Вы понимаете, что вас назначили для того, чтобы повлиять на ситуацию. Какие действия вы предпримите?

Критерии оценки заданий базового уровня

Показатель оценки	Распределение баллов
Точность воспроизведения учебного материала (терминов, правил, фактов, описаний и т.д.)	1
Точность различения и выделения изученных материалов	1
Максимальный балл	2

Типовые задания повышенного уровня

Задание 1.

На примере конкретного хозяйствующего субъекта (место вашей профессиональной деятельности):

- Представьте краткое описание 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.

Материал представьте в виде презентации.

Задание 2

Проведите сравнительный анализ по ключевым параметрам двух из стандартов риск-менеджмента (на выбор):

- Стандарты управления рисками COSO-1, COSO-2.
- Стандарты управления рисками KING-1,2,3.
- Стандарты, руководства и рекомендации по управлению рисками, разработанные профессиональными объединениями и работодателями.
- Развитие международной стандартизации в области риск-менеджмента – разработка стандарта ИСО/МЭК 31010 «Риск-менеджмент– Руководство по оценке риска».
- Стандарт 2002 г. Комиссии Тредвэя (США) как интегрированная модель управления рисками предприятия.
- 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).
- Международная конвергенция измерения достаточности капитала и ликвидности, принятая Банком международных расчетов (Basel III).

Материал представьте в виде презентации.

Критерии оценки заданий повышенного уровня

Показатель оценки	Распределение баллов
Способность к поиску и систематизации информации в профес-	1

сиональной сфере	
Наличие обоснованных выводов на основе интерпретации информации	1
Установление причинно-следственных связей, выявление закономерностей	1
Максимальный балл	3

БЛОК С

Учебным планом не предусмотрено написание курсовых работ

Типовые задания творческого уровня

Задание 1.

Подготовить эссе на предложенную тему.

Цель эссе – продемонстрировать понимание ключевых вопросов комплаенс-менеджмента и предложить направления их развития в России и мире.

Эссе – это небольшое сочинение свободной формы, в котором автор выражает личные впечатления и мысли по какому-либо поводу или вопросу. В тексте раскрывается взгляд пишущего только на один вопрос (тему, проблему) без претензий на исчерпывающее изложение.

С помощью эссе оценивается умение автора кратко и оригинально описать своё видение чего-либо.

Работы, содержащие значительные по объему (до 30%) идентичные с работой другого автора фрагменты и/или грубые нарушения правил цитирования (плагиат), оцениваются как неудовлетворительные.

Любые дословно воспроизводимые текстовые фрагменты должны быть снабжены ссылками на источник. Любые сведения, взятые из какого-либо источника, должны снабжаться ссылками на источник.

Минимальный объём текста эссе - 2 страницы печатного текста

Примерный список тем эссе

1. Проблемы развития комплаенс в России.
2. Для каких российских компаний обязательны комплаенс
3. Какие проблемы существуют при внедрении комплаенс в России в настоящее время.
4. Какая подготовка требуется для комплаенс менеджеров.
5. Организация комплаенс по вертикали управления.
6. Нужна ли сертификация комплаенс деятельности.
7. Оценка эффективности программы комплаенс.
8. Подбор и ротация сотрудников комплаенс.
9. Нормативная база комплаенс в России.
10. Мотивация сотрудников комплаенс
11. Документы системы комплаенс в компании
12. Необходимость централизации комплаенс деятельности
13. Оплата труда сотрудников комплаенс
14. Премии сотрудников комплаенс

15. Принципы организации «горячей линии».
16. Механизмы информирования о комплаенс нарушениях.
17. Требования к персоналу службы комплаенс
18. Широта охвата сотрудников компании программами комплаенс.
19. Необходимость комплаенс для российских компаний.
20. Необходимость комплаенс в вузах России.

Критерии оценки заданий творческого уровня

Показатель оценки	Распределение баллов
Способность к поиску и систематизации информации в профессиональной сфере	1
Способность синтезировать новую информацию на основе имеющихся данных	1
Наличие обоснованных выводов на основе интерпретации информации	1
Установление причинно-следственных связей, выявление закономерностей	1
Максимальный балл	4

Примерные темы докладов

1. Понятие и история возникновения комплаенса в России и за рубежом.
2. Система комплаенс–менеджмента: субъекты, объекты и принципы.
3. Основные функциональные области комплаенса.
4. Методы оценки комплаенс–рисков
5. Организация структурного подразделения по комплаенсу.
6. Роль и функции специалиста по комплаенсу.
7. IT-комплаенс.
8. Международные и национальные стандарты комплаенса.
9. Обучение персонала в сфере комплаенс.
10. Коммуникации в системе комплаенс–менеджмента.
11. Антикоррупционный комплаенс.
12. Антикоррупционная экспертиза.
13. Комплаенс–менеджмент в области защиты персональных данных.
14. Комплаенс в сфере охраны труда: проблемы и перспективы развития в России
15. Развитие корпоративной комплаенс–культуры.
16. Кодекс поведения как основа комплаенс–программы.
17. Проведение внутренних расследований в организации.
18. Сертификация комплаенс–программы.
19. Аудит комплаенс–программы.
20. Эффективность комплаенс–программы.

Критерии оценки доклада

Соответствие содержания доклада заявленной теме, поставленным целям и задачам	0,5
Логичность и последовательность в изложении материала	0,5
Привлечение актуальных нормативных актов и современной научной литературы	1
Степень обоснованности аргументов и обобщений (полнота, глубина, всесторонность раскрытия темы, корректность аргументации и системы доказательств, характер и достоверность примеров, наличие знаний интегрированного характера, способность к обобщению)	1
Самостоятельность изучения и анализа материала	1
Речевая культура (научный стиль изложения, владение понятийным аппаратом, четкость, лаконичность)	1
Использование демонстрационных материалов (наличие и качество презентации)	1
ИТОГО	6

Количество контрольно-измерительных материалов

№ п/п	Контролируемые компетенции	Контрольно-измерительные материалы, количество заданий или вариантов				
		<i>Тестовые задания</i>	<i>Типовые задачи/базовые</i>	<i>Типовые задачи\повышенные</i>	<i>Творческие задания</i>	<i>Доклады</i>
1	ПК-1	25	3	2	1	20
	Всего:	25	3	2	1	20

Блок D

Вопросы для самопроверки обучающихся

Вопросы для самопроверки при подготовке к зачету (44 вопроса):

1. Основные международные стандарты в области правового регулирования комплаенса.
2. Российские стандарты в области правового регулирования комплаенса.
3. Роль комплаенса в структуре управления организации.
4. Значимость Кодекса корпоративной этики предприятия.
5. Виды комплаенс-нарушений в деятельности предприятия.
6. Функциональные направления комплаенса.
7. Сущность и значимость комплаенс-контроля.
8. Роль комплаенса во внутреннем контроле организации.

9. Деловая этика как основа комплаенс-контроля.
10. Суть контроля за соблюдением законодательства в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма (ПОД/ФТ).
11. Критерии оценки эффективности комплаенс-контроля.
12. Понятие и сущность комплаенс-рисков.
13. Основные методы выявления комплаенс-рисков.
14. Основные методы оценки комплаенс-рисков.
15. Способы минимизации комплаенс-рисков.
16. Связь риск-менеджмента и комплаенса в системе корпоративного управления.
17. Ключевые требования к комплаенс-программе организации.
18. Роль антикоррупционного комплаенса в организации.
19. Значимость антимонопольного комплаенса.
20. Комплаенс в области защиты конфиденциальной информации и персональных данных.
21. Суть налогового комплаенса.
22. Выгоды эффективной системы комплаенс для компаний
23. Обеспечение заинтересованности и участия руководства компании в комплаенс
24. Обучение и коммуникации сотрудников компании программе комплаенс
25. Общие принципы комплаенс
26. Обязанности и сертификация сотрудников комплаенс
27. Подчиненность подразделений и координация программы комплаенс
28. Политики и процедуры комплаенс в организации
29. Положения и формы комплаенс политики
30. Причины развития комплаенс
31. Проблемы и законодательная база развития комплаенс в России
32. Проведение расследований нарушений комплаенс
33. Процедуры и оформление комплаенс политики
34. Ресурсы программы комплаенс.
35. Понятия «комплаенс», «комплаенс–риск», «комплаенс–менеджмент»
36. Субъекты, объекты и принципы комплаенс–менеджмента.
37. Преимущества комплаенс–менеджмента.
38. Основные функциональные области комплаенса.
39. Международные стандарты комплаенса.
40. Национальные стандарты комплаенса.
41. Организационные структуры комплаенса.
42. Обязанности уполномоченного по комплаенсу, требования к его подготовке и его роль в оргструктуре.
43. Ответственность сотрудников по итогам расследований.
44. Основные подходы к оценке эффективности комплаенс–программы.