

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего
образования «Вятский государственный университет»
(ВятГУ)
г. Киров

Утверждаю
Директор/Декан Горячих С. П.



Номер регистрации
РПД_3-38.05.01.01_2021_124930
Актуализировано: 11.05.2021

Рабочая программа дисциплины
Комплаенс-контроль в системе обеспечения экономической безопасности

	наименование дисциплины
Квалификация выпускника	Экономист
Специальность	38.05.01
	шифр
	Экономическая безопасность
	наименование
Специализация	Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности
	наименование
Направленность (профиль)	Диагностика и обеспечение экономической безопасности хозяйствующих субъектов
	наименование
Формы обучения	Очная
	наименование
Кафедра-разработчик	Кафедра финансов и экономической безопасности
	наименование
Выпускающая кафедра	Кафедра финансов и экономической безопасности
	наименование

Сведения о разработчиках рабочей программы дисциплины

Домрачева Лариса Петровна

ФИО

Цели и задачи дисциплины

Цель дисциплины	Цель изучения дисциплины "Комплаенс-контроль в системе обеспечения экономической безопасности" - углубленное изучение теоретических и методических основ организации системы комплаенс-контроля и финансового мониторинга, выработка практических навыков организации комплаенс-контроля, изучение порядка создания в структуре хозяйствующего субъекта эффективной системы комплаенс-контроля с учетом риск - ориентированного подхода и разработка главных политик комплекс-контроля
Задачи дисциплины	<ul style="list-style-type: none"> -изучить теоретические основы организации комплаенса, современные взгляды, идеи и концепции по корпоративному комплаенсу и соответствующие практики; - рассмотреть отечественные и зарубежные законодательные акты, и стандарты, регулирующие саморегулирование предприятий; - изучить фундаментальные понятия и термины управления рисками с использованием комплаенс-контроля - приобрести навыки по разработке и реализации программы комплаенса, процедур реализации современных моделей противодействия криминальным угрозам путем саморегулирования и самоуправления рисками;

Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенция ПК-28

способностью осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач		
Знает	Умеет	Владеет
методы сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для решения профессиональных задач в сфере комплаенс-контроля обеспечения экономической безопасности	осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач в сфере комплаенс-контроля обеспечения экономической безопасности	навыками сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных, необходимых для решения профессиональных задач в сфере комплаенс-контроля обеспечения экономической безопасности

Компетенция ПК-29

способностью выбирать инструментальные средства для обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации и обосновывать свой выбор		
Знает	Умеет	Владеет
современные инструментальные средства и методы обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации	выбирать инструментальные средства для обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации и обосновывать свой выбор	навыками аналитической работы, способностью анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности на основе выбора

		современных инструментальных средств и технологий
--	--	---

Компетенция ПК-32

способностью проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности		
Знает	Умеет	Владеет
показатели и методы анализа и оценки финансово-экономических рисков, обоснования динамики развития угроз экономической безопасности	проводить анализ и давать оценку возможных экономических рисков, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности	навыками анализа и оценки возможных финансово-экономических рисков, прогнозирования вероятности банкротства в системе основных угроз экономической безопасности

Компетенция ПК-33

способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности		
Знает	Умеет	Владеет
методы анализа финансовой и бухгалтерской информации, содержащейся в отчетной документации, принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности	анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации; использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности	навыками комплексного экономического анализа на основе учетно-отчетной документации, принятия управленческих решений по нейтрализации угроз экономической безопасности

Компетенция ПСК-6

способностью применять законодательство и строить нормативно-правовые модели (разрабатывать методические рекомендации) в сфере формирования системы управления рисками и экономической безопасности		
Знает	Умеет	Владеет
законодательство и нормативно-правовые модели в сфере формирования системы комплаенс-контроля	применять законодательство и строить нормативно-правовые модели (разрабатывать методические	навыками применения законодательства и построения нормативно-правовых моделей (разработки методических

управления рисками и экономической безопасности	рекомендации) в сфере формирования системы комплаенс-контроля рисков и экономической безопасности	рекомендаций) в сфере формирования системы комплаенс-контроля рисков и экономической безопасности
---	---	---

Структура дисциплины
Тематический план

№ п/п	Наименование разделов дисциплины	Шифр формируемых компетенций
1	Международный опыт комплаенс-практик и их адаптация в бизнес-структурах России	ПК-28, ПК-29, ПК-33
2	Корпоративный антикоррупционный комплаенс: проблемы и ресурсы практического применения	ПК-29, ПК-32, ПК-33
3	Антимонопольный комплаенс-контроль в России	ПК-28, ПК-32, ПК-33, ПСК-6
4	Управление финансовыми рисками	ПК-28, ПК-29, ПК-32
5	Подготовка и прохождение промежуточной аттестации	ПК-28, ПК-29, ПК-32, ПК-33, ПСК-6

Формы промежуточной аттестации

Зачет	9 семестр (Очная форма обучения)
Экзамен	Не предусмотрен (Очная форма обучения)
Курсовая работа	Не предусмотрена (Очная форма обучения)
Курсовой проект	Не предусмотрена (Очная форма обучения)

Трудоемкость дисциплины

Форма обучения	Курсы	Семестры	Общий объем (трудоемкость)		Контактная работа, час	в том числе аудиторная контактная работа обучающихся с преподавателем, час				Самостоятельная работа, час	Курсовая работа (проект), семестр	Зачет, семестр	Экзамен, семестр
			Часов	ЗЕТ		Всего	Лекции	Семинарские, практические занятия	Лабораторные занятия				
Очная форма обучения	5	9	144	4	92.5	54	18	36	0	51.5		9	

Содержание дисциплины

Очная форма обучения

Код занятия	Наименование тем занятий	Трудоемкость, академических часов
Раздел 1 «Международный опыт комплаенс-практик и их адаптация в бизнес-структурах России»		33.50
Лекции		
Л1.1	Исторические этапы развития комплекс	2.00
Л1.2	Особенности комплаенс-контроля в российских банках и его взаимосвязь в системе внутреннего контроля	2.00
Л1.3	Комплаенс как модель нормативного регулирования предпринимательской деятельности	2.00
Семинары, практические занятия		
П1.1	Адаптация международного опыта комплаенс-контроля в бизнесе России.	4.00
П1.2	Внедрение аудита комплаенс-систем в российских бизнес-структурах	4.00
Самостоятельная работа		
С1.1	История развития корпоративного финансового контроля	15.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР1.1	Контактная внеаудиторная работа	4.50
Раздел 2 «Корпоративный антикоррупционный комплаенс: проблемы и ресурсы практического применения»		45.00
Лекции		
Л2.1	Комплаенс-контроль как достижение соответствия деятельности предприятия антикоррупционному законодательству	2.00
Л2.2	Антикоррупционный аудит как средство обеспечения экономической безопасности предприятия	4.00
Семинары, практические занятия		
П2.1	Способы получения доказательств в ходе проведения антикоррупционного комплекс-контроля	4.00
П2.2	Планирование контрольного мероприятия и разработка главных политик комплекс-контроля	6.00
Самостоятельная работа		
С2.1	Основные этапы внедрения комплаенс-контроля	9.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР2.1	Контактная внеаудиторная работа	20.00
Раздел 3 «Антимонопольный комплаенс-контроль в России»		33.00
Лекции		
Л3.1	Оценка экономической эффективности корпоративного комплаенс-контроля с позиции защиты финансовой организации от проникновения незаконных доходов	2.00
Л3.2	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ЗНАЧЕНИЕ И	2.00

	ПЕРСПЕКТИВЫ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ	
Семинары, практические занятия		
ПЗ.1	Правовая составляющая предпринимательского риска	6.00
ПЗ.2	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ИНСТРУКЦИЯ К ПРИМЕНЕНИЮ	6.00
Самостоятельная работа		
СЗ.1	Внедрение института комплаенса в российское конкурентное право: проблемы и возможные пути решения	13.50
Контактная внеаудиторная работа		
КВРЗ.1	Контактная внеаудиторная работа	3.50
Раздел 4 «Управление финансовыми рисками»		28.50
Лекции		
Л4.1	Управление финансовыми рисками и методы их нейтрализации	2.00
Семинары, практические занятия		
П4.1	Финансовые риски и составление карты рисков	6.00
Самостоятельная работа		
С4.1	Мониторинг рисков в соответствии с требованиями ФСРА\УКВА	10.50
Контактная внеаудиторная работа		
КВР4.1	Контактная внеаудиторная работа	10.00
Раздел 5 «Подготовка и прохождение промежуточной аттестации»		4.00
35.1	Подготовка к сдаче зачета	3.50
КВР5.1	Сдача зачета	0.50
ИТОГО		144.00

Содержание дисциплины данной рабочей программы используется при обучении по индивидуальному учебному плану, при ускоренном обучении, при применении дистанционных образовательных технологий и электронном обучении (при наличии).

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Успешное освоение дисциплины предполагает активное, творческое участие обучающегося на всех этапах ее освоения путем планомерной, повседневной работы. Обучающийся обязан посещать лекции, семинарские, практические и лабораторные занятия (при их наличии), получать консультации преподавателя и выполнять самостоятельную работу.

Изучение дисциплины следует начинать с проработки настоящей рабочей программы, методических указаний и разработок, указанных в программе, особое внимание уделить целям, задачам, структуре и содержанию дисциплины.

Главной задачей каждой лекции является раскрытие сущности темы и анализ ее основных положений. Тематика лекций определяется настоящей рабочей программой дисциплины.

Лекции – это систематическое устное изложение учебного материала. На них обучающийся получает основной объем информации по каждой конкретной теме. Лекции обычно носят проблемный характер и нацелены на освещение наиболее трудных и дискуссионных вопросов.

Предполагается, что обучающиеся приходят на лекции, предварительно проработав соответствующий учебный материал по источникам, рекомендованным программой. Часто обучающимся трудно разобраться с дискуссионными вопросами, дать однозначный ответ. Преподаватель, сравнивая различные точки зрения, излагает свой взгляд и нацеливает их на дальнейшие исследования и поиск научных решений. После лекции желательно вечером перечитать и закрепить полученную информацию, тогда эффективность ее усвоения значительно возрастает. При работе с конспектом лекции необходимо отметить материал, который вызывает затруднения для понимания, попытаться найти ответы на затруднительные вопросы, используя предлагаемую литературу. Если самостоятельно не удалось разобраться в материале, сформулируйте вопросы и обратитесь за помощью к преподавателю.

Целью семинарских занятий является проверка уровня понимания обучающимися вопросов, рассмотренных на лекциях и в учебной литературе.

Целью практических и лабораторных занятий является формирование у обучающихся умений и навыков применения теоретических знаний в реальной практике решения задач; восполнение пробелов в пройденной теоретической части курса.

Семинарские, практические и лабораторные занятия в равной мере направлены на совершенствование индивидуальных навыков решения теоретических и прикладных задач, выработку навыков интеллектуальной работы, а также ведения дискуссий. Для успешного участия в семинарских, практических и лабораторных занятиях обучающемуся следует тщательно подготовиться.

Основной формой подготовки обучающихся к практическим (лабораторным) занятиям является самостоятельная работа с учебно-методическими материалами, научной литературой, статистическими данными и т.п.

Изучив конкретную тему, обучающийся может определить, насколько хорошо он в ней разобрался. Если какие-то моменты остались непонятными, целесообразно составить список вопросов и на занятии задать их преподавателю. Практические (лабораторные) занятия предоставляют обучающемуся возможность творчески раскрыться, проявить инициативу и развить навыки публичного ведения дискуссий и общения.

Самостоятельная работа обучающихся включает в себя выполнение различного рода заданий (изучение учебной и научной литературы, материалов лекций, систематизацию прочитанного материала, подготовку контрольной работы, решение

задач, подготовка докладов, написание рефератов, публикация тезисов, научных статей, подготовка и защита курсовой работы / проекта и другие), которые ориентированы на глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины.

Обучающимся рекомендуется систематически отводить время для повторения пройденного материала, проверяя свои знания, умения и навыки.

Внутренняя система оценки качества освоения дисциплины включает входной контроль уровня подготовленности обучающихся, текущий контроль успеваемости, промежуточную аттестацию, направленную на оценивание промежуточных и окончательных результатов обучения по дисциплине (в том числе результатов курсового проектирования (выполнения курсовых работ) при наличии).

При проведении промежуточной аттестации обучающегося учитываются результаты текущего контроля, проводимого в течение освоения дисциплины.

Процедура оценивания результатов освоения дисциплины осуществляется на основе действующих локальных нормативных актов ФГБОУ ВО «Вятский государственный университет», с которыми обучающиеся знакомятся на официальном сайте университета www.vyatsu.ru.

Учебно-методическое обеспечение дисциплины, в том числе учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающегося по дисциплине

Учебная литература (основная)

- 1) Маслова, Т. С. Контроль и ревизия в бюджетных учреждениях : учебное пособие / Т. С. Маслова. - 2-е изд., перераб. - Москва : Магистр: ИНФРА-М, 2017. - Б. ц.
- 2) Каранина, Елена Валерьевна. Финансовая безопасность : учеб. для студентов высших и средних проф. образоват. организаций / Е. В. Каранина ; Вятский государственный университет. - Киров : ВятГУ, 2018. - 235 с. - Библиогр.: с. 210-219. - 300.00 р. - Текст : непосредственный.

Учебная литература (дополнительная)

- 1) Ковалева, Э. Р. Государственный финансовый контроль : учебное пособие / Э.Р. Ковалева. - Казань : Познание, 2014. - 300 с. - Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=364172/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.
- 2) Макоев, Олег Сольянович. Контроль и ревизия : учеб. пособие / О. С. Макоев; под ред. В. И. Подольского. - М. : ЮНИТИ, 2007. - 256 с. - Библиогр.: с. 247-251. - ISBN 5-238-00984-4 : 106.25 р. - Текст : непосредственный.
- 3) Анисимова, В. И. Сборник задач по курсу «Контроль, ревизия и аудит» : учебное пособие / В.И. Анисимова. - Нижний Новгород : ННГАСУ, 2014. - 109 с. - Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=427524/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.
- 4) Адамайтис, Людмила Афанасьевна. Анализ финансовой отчетности и финансовый анализ : практикум для студентов направления 38.03.01 "Экономика". профиля "Бухгалтерский учет, анализ и аудит", 38.04.08 "Финансы и кредит" магистер. прогр. "Корпоративные финансы", 38.04.02 "Менеджмент" магистер. прогр. "Финансовый менеджмент", специальности 38.05.01 "Экономическая безопасность" / Л. А. Адамайтис, Е. В. Петрова, Е. А. Агапитова ; ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. БУАиА. - Киров : ВятГУ, 2017. - 232 с. - Б. ц. - URL: <https://lib.vyatsu.ru> (дата обращения: 19.12.2016). - Режим доступа: для авториз. пользователей. - Текст : электронный.

Учебно-методические издания

- 1) Федотова, Елена Сергеевна. Контроль и ревизия : учеб.-метод. комплекс / Е. С. Федотова. - М. : Экзамен, 2004. - 144 с. - Библиогр.: с. 141-142. - ISBN 5-472-00009-2 : 53.00 р., 32.34 р. - Текст : непосредственный.

2) Физические методы контроля : учебное пособие. - Санкт-Петербург : ПГУПС. - Текст : электронный. Ч. 4 : Контроль герметичности. Электрический контроль. - Санкт-Петербург : ПГУПС, 2020. - 100 с. - ISBN 978-5-7641-1433-0 : Б. ц. - URL: <https://e.lanbook.com/book/156035> (дата обращения: 15.05.2020). - Режим доступа: ЭБС Лань.

3) Корпоративный финансовый контроль : методический материал / ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. ФЭБ ; сост. Л. П. Домрачева. - Киров : ВятГУ, 2016. - 95 с. - Б. ц. - URL: <https://lib.vyatsu.ru> (дата обращения: 24.11.2015). - Режим доступа: для авториз. пользователей. - Текст : электронный.

4) Контроль и ревизия : учебно-методическое пособие к практическим занятиям и самостоятельной работе студентов. - Кызыл : ТувГУ, 2018. - 64 с. - Б. ц. - URL: <https://e.lanbook.com/book/156273> (дата обращения: 15.05.2020). - Режим доступа: ЭБС Лань. - Текст : электронный.

5) Каранина, Елена Валерьевна. Программа научно-исследовательской работы : учеб.-метод. пособие для магистрантов кафедры финансов и экономической безопасности, обучающихся по направлениям подготовки 38.04.02 "Менеджмент", направленность "Финансовый менеджмент" / Е. В. Каранина ; ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. ФЭБ. - Киров : ВятГУ, 2019. - Б. ц. - Текст : электронный.

Периодические издания

1) Контроль. Диагностика : журн. рос. общ-ва по неразруш. контролю и техн. диагностике. - М. : Машиностроение. - Выходит ежемесячно. - ISSN 0201-7032. - Текст : непосредственный.

Учебно-наглядное пособие

1) Аудит и внутренний контроль. Демонстрационный материал : учебное наглядное пособие по дисциплинам "Аудит и внутренний контроль". Демонстрационный материал", которое может быть использовано в качестве учебного наглядного пособия по дисциплинам "Аудит", "Внутренний контроль", "Финансовый контроль и аудит", "Контроль и ревизия" всех направлений / ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. БУА ; сост.: В. П. Лубнина, Л. П. Домрачева. - Киров : ВятГУ, 2021. - 104 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

2) Домрачева, Лариса Петровна. Комплаенс-контроль в системе экономической безопасности организации : учебное наглядное пособие для студентов направления подготовки 38.04.01 "Экономика" (профиль - "Экономическая безопасность организаций") / Л. П. Домрачева ; ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. ФЭБ. - Киров : ВятГУ, 2021. - 28 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

3) Домрачева, Лариса Петровна. Теневая экономика и экономическая безопасность : учебное наглядное пособие для студентов направления подготовки 38.04.01 "Экономика" (профиль - "Экономическая безопасность организаций") / Л. П. Домрачева ; ВятГУ, ИЭМ, ФЭиФ, каф. ФЭБ. - Киров : ВятГУ, 2021. - 28 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

Электронные образовательные ресурсы

- 1) Портал дистанционного обучения ВятГУ [электронный ресурс] / - Режим доступа: <http://mooc.do-kirov.ru/>
- 2) Раздел официального сайта ВятГУ, содержащий описание образовательной программы [электронный ресурс] / - Режим доступа: https://www.vyatsu.ru/php/programms/eduPrograms.php?Program_ID=3-38.05.01.01
- 3) Личный кабинет студента на официальном сайте ВятГУ [электронный ресурс] / - Режим доступа: <https://new.vyatsu.ru/account/>
- 4) Единое окно доступа к образовательным ресурсам <http://window.edu.ru/>

Электронные библиотечные системы (ЭБС)

- ЭБС «Научная электронная библиотека eLIBRARY» (<http://elibrary.ru/defaultx.asp>)
- ЭБС «Издательства Лань» (<http://e.lanbook.com/>)
- ЭБС «Университетская библиотека online» (www.biblioclub.ru)
- Внутренняя электронно-библиотечная система ВятГУ (<http://lib.vyatsu.ru/>)
- ЭБС «ЮРАЙТ» (<https://urait.ru>)

Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

- ГАРАНТ
- КонсультантПлюс
- Техэксперт: Нормы, правила, стандарты
- Роспатент (<https://www1.fips.ru/elektronnye-servisy/informatsionno-poiskovaya-sistema>)
- Web of Science® (<http://webofscience.com>)

Материально-техническое обеспечение дисциплины

Демонстрационное оборудование

Перечень используемого оборудования
Акустическая система
Коммутатор D-Link Des-3350
Монитор Philips 17" 170S6FB TFT
МУЛЬТИМЕДИА ПРОЕКТОР CASIO XJ-F210WN С ДОПОЛНИТЕЛЬНЫМ КАБЕЛЕМ HDMI
ПЕРСОНАЛЬНЫЙ КОМПЬЮТЕР ICL RAY S253.Mi (МОНОБЛОК)
ЭКРАН DINON
Экран настенный 198*264

Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, в том числе лицензионное и свободно распространяемое ПО (включая ПО отечественного производства)

№ п.п	Наименование ПО	Краткая характеристика назначения ПО
1	Программная система с модулями для обнаружения текстовых заимствований в учебных и научных работах «Антиплагиат.ВУЗ»	Программный комплекс для проверки текстов на предмет заимствования из Интернет-источников, в коллекции диссертация и авторефератов Российской государственной библиотеки (РГБ) и коллекции нормативно-правовой документации LEXPRO
2	Microsoft Office 365 ProPlusEdu ALNG SubsVL MVL AddOn toOPP	Набор веб-сервисов, предоставляющий доступ к различным программам и услугам на основе платформы Microsoft Office, электронной почте бизнес-класса, функционалу для общения и управления документами
3	Office Professional Plus 2016	Пакет приложений для работы с различными типами документов: текстами, электронными таблицами, базами данных, презентациями
4	Windows Professional	Операционная система
5	Kaspersky Endpoint Security для бизнеса	Антивирусное программное обеспечение
6	Справочная правовая система «Консультант Плюс»	Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации
7	Электронный периодический справочник ГАРАНТ Аналитик	Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации
8	Security Essentials (Защитник Windows)	Защита в режиме реального времени от шпионского программного обеспечения, вирусов.
9	МойОфис Стандартный	Набор приложений для работы с документами, почтой, календарями и контактами на компьютерах и веб браузерах

Обновленный список программного обеспечения данной рабочей программы находится по адресу:
https://www.vyatsu.ru/php/list_it/index.php?op_id=124930