

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_3-38.04.01.03_2020_114214
Актуализировано: 26.03.2021

Рабочая программа дисциплины
Комплаенс-контроль в системе экономической безопасности организации

	наименование дисциплины
Квалификация выпускника	Магистр
Направление подготовки	38.04.01 шифр
	Экономика наименование
Направленность (профиль)	3-38.04.01.03 шифр
	Экономическая безопасность организации наименование
Формы обучения	Заочная, Очная наименование
Кафедра-разработчик	Кафедра финансов и экономической безопасности (ОРУ) наименование
Выпускающая кафедра	Кафедра финансов и экономической безопасности (ОРУ) наименование

Киров, 2020 г.

Сведения о разработчиках рабочей программы дисциплины

Домрачева Лариса Петровна

ФИО

Цели и задачи дисциплины

Цель дисциплины	Цель изучения дисциплины "Комплаенс-контроль в системе экономической безопасности организации" - 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 и главных политик комплекс-контроля, 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 ОПК-3

способностью принимать организационно-управленческие решения		
Знает	Умеет	Владеет
основные понятия, функции, принципы процесса разработки и реализации организационно-управленческих решений в области экономики	разрабатывать качественные и эффективные организационно-управленческие решения, использовать адекватные методы принятия управленческих решений в области экономики	современной методологией, принципами и средствами разработки и реализации организационно-управленческих решений в области экономики

Компетенция ПК-5

способностью самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать проектные решения с учетом фактора неопределенности, разрабатывать соответствующие методические и нормативные документы, а также предложения и мероприятия по реализации разработанных проектов и программ		
Знает	Умеет	Владеет
методы подготовки заданий и разработки проектных решений в сфере комплаенс-контроля в	применять методы разработки проектных решений в сфере комплаенс-контроля в	способностью самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать

<p>системе обеспечения экономической безопасности с учетом фактора неопределенности и рисков</p>	<p>системе обеспечения экономической безопасности с учетом фактора неопределенности и рисков</p>	<p>проектные решения с учетом фактора неопределенности; разрабатывать соответствующие методические и нормативные документы, а также предложения по реализации разработанных проектов и программ; самостоятельно осуществлять подготовку заданий и разрабатывать проектные решения в сфере комплаенс-контроля в системе обеспечения экономической безопасности</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Структура дисциплины
Тематический план

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

Формы промежуточной аттестации

Зачет	Не предусмотрен (Очная форма обучения) Не предусмотрен (Заочная форма обучения)
Экзамен	3 семестр (Очная форма обучения) 5 семестр (Заочная форма обучения)
Курсовая работа	Не предусмотрена (Очная форма обучения) Не предусмотрена (Заочная форма обучения)
Курсовой проект	Не предусмотрена (Очная форма обучения) Не предусмотрена (Заочная 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	2	3	144	4	69	30	10	20	0	75			3
Заочная форма обучения	2, 3	4, 5	144	4	22.5	20	10	10	0	121.5			5

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»		28.50
Лекции		
Л1.1	Исторические этапы развития комплекс	1.00
Л1.2	Особенности комплаенс-контроля в российских банках и его взаимосвязь в системе внутреннего контроля	1.00
Л1.3	Комплаенс как модель нормативного регулирования предпринимательской деятельности	1.00
Семинары, практические занятия		
П1.1	Адаптация международного опыта комплаенс-контроля в бизнесе России.	2.00
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»		36.00
Лекции		
Л2.1	Комплаенс-контроль как достижение соответствия деятельности предприятия антикоррупционному законодательству	1.00
Л2.2	Антикоррупционный аудит как средство обеспечения экономической безопасности предприятия	1.00
Семинары, практические занятия		
П2.1	Способы получения доказательств в ходе проведения антикоррупционного комплекс-контроля	2.00
П2.2	Планирование контрольного мероприятия и разработка главных политик комплекс-контроля	4.00
Самостоятельная работа		
С2.1	Основные этапы внедрения комплаенс-контроля	10.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР2.1	Контактная внеаудиторная работа	18.00
Раздел 3 «Антимонопольный комплаенс-контроль в России»		22.00
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	1.00

	ПЕРСПЕКТИВЫ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ	
Семинары, практические занятия		
ПЗ.1	Правовая составляющая предпринимательского риска	2.00
ПЗ.2	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ИНСТРУКЦИЯ К ПРИМЕНЕНИЮ	2.00
Самостоятельная работа		
СЗ.1	Внедрение института комплаенса в российское конкурентное право: проблемы и возможные пути решения	15.00
Раздел 4 «Управление финансовыми рисками»		30.50
Лекции		
Л4.1	Управление финансовыми рисками и методы их нейтрализации	2.00
Семинары, практические занятия		
П4.1	Финансовые риски и составление карты рисков	4.00
Самостоятельная работа		
С4.1	Мониторинг рисков в соответствии с требованиями ФСРА\УКВА	10.50
Контактная внеаудиторная работа		
КВР4.1	Контактная внеаудиторная работа	14.00
Раздел 5 «Подготовка и прохождение промежуточной аттестации»		27.00
Э5.1	Подготовка к сдаче экзамена	24.50
КВР5.2	Консультация перед экзаменом	2.00
КВР5.1	Сдача экзамена	0.50
ИТОГО		144.00

Заочная форма обучения

Код занятия	Наименование тем занятий	Трудоемкость, академических часов
Раздел 1 «Международный опыт комплаенс-практик и их адаптация в бизнес-структурах России»		35.00
Лекции		
Л1.1	Исторические этапы развития комплекс	1.00
Л1.2	Особенности комплаенс-контроля в российских банках и его взаимосвязь в системе внутреннего контроля	1.00
Л1.3	Комплаенс как модель нормативного регулирования предпринимательской деятельности	1.00
Семинары, практические занятия		
П1.1	Адаптация международного опыта комплаенс-контроля в бизнесе России.	1.00
П1.2	Внедрение аудита комплаенс-систем в российских бизнес-структурах	1.00
Самостоятельная работа		
С1.1	История развития корпоративного финансового контроля	30.00

Контактная внеаудиторная работа		
КВР1.1	Контактная внеаудиторная работа	
Раздел 2 «Корпоративный антикоррупционный комплаенс: проблемы и ресурсы практического применения»		37.00
Лекции		
Л2.1	Комплаенс-контроль как достижение соответствия деятельности предприятия антикоррупционному законодательству	1.00
Л2.2	Антикоррупционный аудит как средство обеспечения экономической безопасности предприятия	2.00
Семинары, практические занятия		
П2.1	Способы получения доказательств в ходе проведения антикоррупционного комплекс-контроля	2.00
П2.2	Планирование контрольного мероприятия и разработка главных политик комплекс-контроля	2.00
Самостоятельная работа		
С2.1	Основные этапы внедрения комплаенс-контроля	30.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР2.1	Контактная внеаудиторная работа	
Раздел 3 «Антимонопольный комплаенс-контроль в России»		35.00
Лекции		
Л3.1	Оценка экономической эффективности корпоративного комплаенс-контроля с позиции защиты финансовой организации от проникновения незаконных доходов	1.00
Л3.2	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ЗНАЧЕНИЕ И ПЕРСПЕКТИВЫ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ	1.00
Семинары, практические занятия		
П3.1	Правовая составляющая предпринимательского риска	1.00
П3.2	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ИНСТРУКЦИЯ К ПРИМЕНЕНИЮ	2.00
Самостоятельная работа		
С3.1	Внедрение института комплаенса в российское конкурентное право: проблемы и возможные пути решения	30.00
Раздел 4 «Управление финансовыми рисками»		28.00
Лекции		
Л4.1	Управление финансовыми рисками и методы их нейтрализации	2.00
Семинары, практические занятия		
П4.1	Финансовые риски и составление карты рисков	1.00
Самостоятельная работа		
С4.1	Мониторинг рисков в соответствии с требованиями ФСРА\УКВА	25.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР4.1	Контактная внеаудиторная работа	
Раздел 5 «Подготовка и прохождение промежуточной аттестации»		9.00
Э5.1	Подготовка к сдаче экзамена	6.50
КВР5.2	Консультация перед экзаменом	2.00

КВР5.1	Сдача экзамена	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) Земсков, В. В. Внутренний контроль и аудит в системе экономической безопасности хозяйствующего субъекта: учебное пособие для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.04.01 «Экономика», магистерская программа «Финансовые расследования в организациях» : учебное пособие / В.В. Земсков. - Москва : Прометей, 2019. - 159 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-907100-58-9 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=576140/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

Учебная литература (дополнительная)

1) Миронова, О. А. Организация ведомственного финансового контроля : конспект лекций / О.А. Миронова. - Йошкар-Ола : ПГТУ, 2017. - 76 с. : табл. - ISBN 978-5-8158-1903-0 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=483703/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

Учебно-методические издания

1) Бровкина, Наталья Дмитриевна. Основы финансового контроля : учеб. пособие / Н. Д. Бровкина ; Счетная палата Российской Федерации, Финансовая академия при Правительстве РФ. - М. : Магистр, 2009. - 382 с. - ISBN 978-5-9776-0014-9 : 172.48 р. - Текст : непосредственный.

2) 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.

3) Савельев, М. Г. Оценка финансового контроля на предприятии / М.Г. Савельев. - Москва : Лаборатория книги, 2009. - 167 с. - Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=97556/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

4) Селезнев, А. З. Контроль финансовых потоков : учеб. пособие / А. З. Селезнев ; МГИМО МИД России. - М. : ИНФРА-М, 2010. - 303, [1] с. + 1 эл. опт. диск (CD-ROM). - (Высшее образование). - Библиогр.: с. 287-291. - ISBN 978-5-16-003591-8 : 323.40 р. - Текст : непосредственный.

Периодические издания

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

2) Библиотечка "Российской Газеты". Вып. 8 Новое в региональном и муниципальном финансовом контроле. - Электрон. журн.. - М. : Библиотечка "Российской Газеты", 2012 - . - Полный текст находится в ЭБС "Университетская библиотека ONLINE". - ISSN 1605-7449 - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=131149/> (дата обращения: 28.03.2019). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE.. - Текст : электронный.

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.

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=3-38.04.01.03

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
МУЛЬТИМЕДИА ПРОЕКТОР CASIO XJ-F210WN С ДОПОЛНИТЕЛЬНЫМ КАБЕЛЕМ HDMI
ПЕРСОНАЛЬНЫЙ КОМПЬЮТЕР ICL S253.MI (МОНОБЛОК)
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=114214