

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_2018_95893
Актуализировано: 15.04.2021

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

Киров, 2018 г.

Сведения о разработчиках рабочей программы дисциплины

Домрачева Лариса Петровна

ФИО

Цели и задачи дисциплины

Цель дисциплины	Углубленное изучение теоретических и методических основ организации системы комплаенса-контроля и финансового мониторинга, выработка практических навыков организации комплаенса-контроля, изучение порядка создания в структуре хозяйствующего субъекта эффективной системы комплаенса-контроля с учетом риск -ориентированного подхода
Задачи дисциплины	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-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	анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации; использовать полученные	навыками комплексного экономического анализа на основе учетно-отчетной документации, принятия управленческих решений по нейтрализации угроз экономической

нейтрализации угроз экономической безопасности	сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности	безопасности
--	---	--------------

Компетенция ПСК-1

способность применять методы идентификации, оценки и диагностики и оценивать уровень рисков финансово-хозяйственной деятельности, уровень финансовой безопасности; формировать карту рисков предприятий и организаций различных сфер и направлений деятельности

Знает	Умеет	Владеет
методы идентификации, оценки и диагностики рисков финансово-хозяйственной деятельности, финансовой безопасности в процессе реализации функций комплаенс-контроля	применять методы идентификации, оценки и диагностики и оценивать уровень рисков финансово-хозяйственной деятельности, уровень финансовой безопасности в процессе реализации функций комплаенс-контроля; формировать карту рисков предприятий и организаций различных сфер и направлений деятельности	методами идентификации, оценки и диагностики рисков финансово-хозяйственной деятельности, финансовой безопасности в процессе реализации функций комплаенс-контроля; навыками формирования карты рисков предприятий и организаций различных сфер и направлений деятельности

Компетенция ПСК-6

способность 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 управления рисками и экономической безопасности	применять законодательство и строить нормативно-правовые модели (разрабатывать методические рекомендации) в сфере формирования системы комплаенс-контроля рисков и экономической безопасности	навыками применения законодательства и построения нормативно-правовых моделей (разработки методических 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 России	ПК-28, ПК-33, ПСК-6
2	Антикоррупционный комплаенс-контроль	ПК-28, ПСК-1, ПСК-6
3	Комплаенс-контроль как форма саморегулирования	ПК-28, ПК-33, ПСК-1, ПСК-6
4	Антимонопольный комплаенс-контроль в России	ПК-28, ПК-33, ПСК-6
5	Подготовка и прохождение промежуточной аттестации	ПК-28, ПК-33, ПСК-1, 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 России»		36.00
Лекции		
Л1.1	Международная практика развития системы комплаенс-контроля и комплаенс-рисков в России	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. Внедрение аудита комплаенс-систем в российских бизнес-структурах	10.00
Самостоятельная работа		
С1.1	Мониторинг рисков в соответствии с требованиями ФСРА\УКВА	10.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР1.1	Контактная внеаудиторная работа	10.00
Раздел 2 «Антикоррупционный комплаенс-контроль»		36.00
Лекции		
Л2.1	Комплаенс-контроль как достижение соответствия деятельности предприятия антикоррупционному законодательству.	4.00
Л2.2	КОРПОРАТИВНЫЙ АНТИКОРРУПЦИОННЫЙ КОМПЛАЕНС: ПРОБЛЕМЫ И РЕСУРСЫ ПРАКТИЧЕСКОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ	2.00
Семинары, практические занятия		
П2.1	Антикоррупционный аудит как средство обеспечения экономической безопасности предприятия	10.00
Самостоятельная работа		
С2.1	Теневые процессы в экономике	10.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР2.1	Контактная внеаудиторная работа	10.00
Раздел 3 «Комплаенс-контроль как форма саморегулирования»		42.00
Лекции		
Л3.1	Оценка экономической эффективности корпоративного комплаенс-контроля с позиции защиты финансовой организации от проникновения незаконных доходов	2.00
Л3.2	Комплаенс как модель нормативного регулирования предпринимательской деятельности	2.00
Семинары, практические занятия		
П3.1	Правовая составляющая предпринимательского риска	10.00

Самостоятельная работа		
С3.1	Внедрение института комплаенса в российское конкурентное право: проблемы и возможные пути решения	18.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР3.1	Контактная внеаудиторная работа	10.00
Раздел 4 «Антимонопольный комплаенс-контроль в России»		26.00
Лекции		
Л4.1	Система Комплаенс (Compliance System) – признанная международная система противодействия угрозам и управления рисками	1.00
Л4.2	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ЗНАЧЕНИЕ И ПЕРСПЕКТИВЫ ПРАВОВОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ	1.00
Семинары, практические занятия		
П4.1	АНТИМОНОПОЛЬНЫЙ КОМПЛАЕНС: ИНСТРУКЦИЯ К ПРИМЕНЕНИЮ	6.00
Самостоятельная работа		
С4.1	Сфера антимонопольного регулирования в России	10.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР4.1	Контактная внеаудиторная работа	8.00
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) Муравьева, И. В. Методы контроля и анализа веществ. Потенциометрический метод контроля и анализа веществ / И. В. Муравьева, О. Л. Скорская. - [Б. м.] : МИСИС, 2012. - 45 с. - ISBN 978-5-87623-589-3 : Б. ц. - URL: http://e.lanbook.com/books/element.php?pl1_id=47430 (дата обращения: 15.05.2020). - Режим доступа: ЭБС Лань. - Текст : электронный.

2) Осипенко, О. В. Корпоративный контроль: экспертные проблемы эффективного управления дочерними компаниями. Книга первая Установление корпоративного контроля / О.В. Осипенко. - Москва : Статут, 2013. - 517 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-8354-0904-4 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=450263/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

3) Осипенко, О. В. Корпоративный контроль: экспертные проблемы эффективного управления дочерними компаниями. Книга вторая Обеспечение корпоративного контроля / О.В. Осипенко. - Москва : Статут, 2014. - 686 с. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-8354-0961-7 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=449285/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

Учебно-методические издания

1) Крючкова, Л. В. Контроль и ревизия : учебно-методическое пособие для самостоятельной работы по дисциплине "Контроль и ревизия" для студентов направления 38.05.01 "Экономическая безопасность" (профиль "Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности") / Л. В. Крючкова. - Киров : [б. и.], 2021. - 30 с. - Б. ц. - Текст : электронный.

2) Беденко, Сергей Владимирович. Надзор и контроль в сфере безопасности. Учет и контроль делящихся материалов : Учебное пособие Для СПО / С. В. Беденко, И. В. Шаманин. - Москва : Юрайт, 2020. - 90 с. - (Профессиональное образование). - ISBN 978-5-534-14181-8 : 259.00 р. - URL: <https://urait.ru/bcode/468007> (дата обращения: 20.04.2020). - Режим доступа: Образовательная платформа Юрайт. - Текст : электронный.

3) Домрачева, Лариса Петровна. Практический аудит : учеб. пособие / А. П. Домрачева. - Киров : Изд-во ВятГГУ, 2011. - 173 с. : ил. - Библиогр.: с. 110. - ISBN 978-5-93825-992-8 : 150.00 р., 150.00 р. - Текст : непосредственный.

4) Домрачева, Лариса Петровна. Внутрихозяйственный контроль расчетов с бюджетом как средство снижения бухгалтерских рисков : монография / Л. П.

Домрачева. - Киров : Радуга-ПРЕСС, 2012. - 171 с. : ил. - Библиогр.: с. 122-131. - ISBN 978-5-906013-59-0 : 268.00 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.

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.

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
Компьютер персональный
Монитор Philips 17" 170S6FB TFT
МУЛЬТИМЕДИА ПРОЕКТОР CASIO XJ-F210WN С ДОПОЛНИТЕЛЬНЫМ КАБЕЛЕМ HDMI
ПЕРСОНАЛЬНЫЙ КОМПЬЮТЕР ICL RAY 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=95893