

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ»**

**Новороссийский филиал Финуниверситета
Кафедра «Экономика, финансы и менеджмент»**

МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ

Комплаенс в системе корпоративного управления

Направление подготовки: 38.04.02 Менеджмент

Направленность: Корпоративное управление

Программа подготовки: академическая

Форма обучения: очно-заочная

Квалификация (степень) выпускника: магистр

Новороссийск 2019

Составитель: к.э.н., доцент Л.А. Четошникова

Рекомендованы решением кафедры «Экономика, финансы и менеджмент» протокол № 1 от 28.08.2019 г.

Методические рекомендации к составлены в соответствии с ОС ВО Финуниверситета по направлению подготовки 38.04.02 «Менеджмент», утвержденного приказом Финансового университета при Правительстве РФ № 2325/о от 26 декабря 2017 года.

Изучение дисциплины должно способствовать развитию у обучающихся стремления к творческому мышлению, к овладению навыками самостоятельной работы современными информационными технологиями.

Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

Изучение дисциплины включает самостоятельную внеаудиторную работу студентов, которая представляет собой важнейшую составляющую процесса обучения и может быть определена как творческая деятельность студентов, направленная на закрепление полученных знаний, приобретение новых навыков и формирование компетенций.

Целями данной формы работы являются:

- систематическое изучение дисциплины в течение семестра, направленное на закрепление и углубление полученных знаний, умений и навыков, формирование компетенций;
- подготовка к занятиям;
- формирование культуры умственного труда и самостоятельности в поиске новой информации.

К числу основных форм самостоятельной внеаудиторной работы студентов относятся:

- подготовка к семинарским занятиям;
- подготовка докладов;
- решение ситуационных и расчетных задач;
- выполнение эссе.

Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
Комплаенс в системе корпоративного управления	Комплексная надлежущая проверка: почему и как она проводится. Взаимодействие с партнерами, агентами и третьими сторонами. Система "красных флажков" в случае несоответствия. Разработка эффективных программ для сотрудников и партнеров. Программы для заявителей о коррупции и телефон доверия.	Изучение основных вопросов данной темы по источникам учебной и научной литературы. Подготовка сообщений по наиболее актуальным темам. Дискуссия и выступление студентов по изученным вопросам.

Комплаенс и деловая этика	Кодекс деловой этики. Необходимые элементы кодекса. Механизмы принятия этических решений. Создание эффективной культуры комплаенса и этики.	Изучение основных вопросов данной темы по источникам учебной и научной литературы. Проведение устного опроса студентов, обсуждение сообщений и выступлений, дискуссия по наиболее актуальным и спорным вопросам.
Управление комплаенс-рисками	Соответствие требованиям разных юрисдикций и регулирующих органов, которые контролируют различные стандарты делового поведения. Модели управления рисками.	Изучение основных вопросов данной темы по источникам учебной и научной литературы. Мониторинг данного вопроса в отечественных компаниях. Подготовка к обсуждению актуальных вопросов, обозначенных преподавателем. Сбор материала для подготовки к семинару
Особенности регулирования деятельности по комплаенсу	Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности. Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP). Принципы МСФО. Консолидированная отчетность МСФО, юридические и нормативно-правовые требования. Соответствие требованиям регулирующих органов. Взаимосвязь требований регулирующих органов и управления рисками в секторе финансовых услуг. Написание отчета по решению проблемы в области регулирования. Как разработать основу для программы соответствия требованиям регулирующих органов.	Изучение основных вопросов данной темы по источникам учебной и научной литературы. Дискуссия и выступление студентов по изученным вопросам, дискуссия. Тестирование по пройденным темам

Примерная тематика эссе

1. Роль комплаенса в защите прав акционеров (собственников)
2. Комплаен – контроль: формы и механизмы формирования
3. Особенности комплаенс контроля в России
4. Система комплаенс и ее эволюция

5. Комплаенс риски
6. Корпоративное законодательство России о деятельности совета директоров
7. Организация работы комитетов совета директоров
8. Высшее исполнительное руководство корпорации: понятие, функции и предназначение
9. Контроль за эффективностью деятельности топ-менеджмента
10. Зарубежная практика комплаенс контроля
11. Решает ли комплаенс система проблему безопасности инвестиций?
12. Роль корпоративной культуры в формировании комплаенс системы
13. Органы контроля и аудита
14. Роль кодекса корпоративного поведения и управления деятельностью корпорации
15. Роль корпоративной культуры в формировании ответственного поведения бизнеса.

Текущий контроль: осуществляется в ходе учебного процесса и консультирования студентов, по результатам написания эссе, подготовки докладов.

Основными формами текущего контроля знаний являются:

- обсуждение вынесенных в планах семинарских занятий вопросов тем и контрольных вопросов;
- выполнение тестовых и контрольных заданий по пройденным темам и обсуждение результатов;
- участие в дискуссии по наиболее актуальным темам дисциплины;
- подготовка докладов и устных сообщений по отдельным вопросам с последующей оценкой выступления группой;

Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля успеваемости содержатся в соответствующих методических рекомендациях кафедры.