

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

(Финансовый университет)

Новороссийский филиал

Кафедра «Экономика, финансы и менеджмент»

СОГЛАСОВАНО

Заместитель генерального директора
по безопасности ООО «Контейнерный
терминал «ФУТЭН»»



А.И. Скороход
2020 г.

УТВЕРЖДАЮ
Директор филиала



Цыгалов Ю.М.

Комплаенс в системе корпоративного управления

Рабочая программа дисциплины

для обучающихся по направлению подготовки 38.04.02 Менеджмент
программа «Корпоративное управление»
(очно-заочная форма обучения)

*Рекомендовано Ученым советом Новороссийского филиала Финуниверситета
протокол № 26 от 27 августа 2020 г.*

*Одобрено кафедрой «Экономика, финансы и менеджмент»
протокол № 1 от 26 августа 2020 г.*

Новороссийск 2020

Составитель: Вобляя И.Н. Комплаенс в системе корпоративного управления: Рабочая программа дисциплины предназначена для обучающихся по направлению подготовки 38.04.02 «Менеджмент», программа «Корпоративное управление» очно-заочное обучение (программа подготовки магистрантов). - Новороссийск: Финансовый университет при Правительстве РФ, кафедра «Экономика, финансы и менеджмент», 2020. – 20 с.

В программе представлен перечень компетенций, формирование которых обеспечивает данная дисциплина, учебно-тематический план изучения дисциплины, содержание тем дисциплины, содержание семинарских занятий, формы внеаудиторной самостоятельной работы, фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации, учебно-методическое и программное обеспечение, методические рекомендации для освоения дисциплины студентами.

Содержание рабочей программы дисциплины

| | |
|--|--|
| 1. Наименование дисциплины | 4 |
| 2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине | 4 |
| 3. Место дисциплины в структуре образовательной программы | 6 |
| 4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся | 7 |
| 5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий | 7 |
| 5.1 Содержание дисциплины | 7 |
| 5.2. Учебно-тематический план | 9 |
| 5.3. Содержание семинаров, практических занятий | 10 |
| 6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине | 10 |
| 6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы | 11 |
| 6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю | 11 |
| 7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине | Ошибка! Закладка не определена. |
| 8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины | 17 |
| 9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины | 17 |
| 10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины | 18 |
| 11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости) | 19 |
| 11.1 комплект лицензионного программного обеспечения: | 19 |
| 11.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы: | Ошибка! Закладка не определена. |
| 11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации | 19 |
| 12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине | 20 |

1. Наименование дисциплины

Комплаенс в системе корпоративного управления

2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине

Дисциплина «Комплаенс в системе корпоративного управления» по направлению 38.04.02 «Менеджмент» программы «Корпоративное управление» обеспечивает формирование следующих компетенций:

| Код компетенции | Наименование компетенции | Индикаторы достижения компетенции | Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции |
|-----------------|---|---|---|
| ДКН-2 | Способность применять основные механизмы организации эффективной деятельности компаний в защите прав собственников и других заинтересованных сторон | 1. Применяет современные механизмы защиты прав акционеров и других заинтересованных сторон | Знать: права акционеров и других заинтересованных сторон, принципы организации деятельности корпорации по защите прав акционеров, механизмы и условия их применения для защиты прав акционеров, принципы комплаенс в организациях. Уметь: выбирать эффективные методы защиты прав акционеров и применять их надлежащим образом, формировать программу комплаенс компании, организовывать работу по защите прав акционеров. |
| | | 2. Определяет способы повышения эффективности защиты прав акционеров и других заинтересованных сторон | Знать: нормативные документы, защищающие права акционеров, законодательные акты, регламентирующие комплаенс, механизмы защиты прав акционеров и других заинтересованных сторон, механизмы оценки эффективности защиты прав акционеров. Уметь: выявлять нарушения прав акционеров и других заинтересованных сторон, проводить поиск и оценку методов защиты прав акционеров, разрабатывать мероприятия по защите прав акционеров и давать им обоснованную оценку. |
| | | 3. Организует мониторинг практики эффективной деятельности компании в защите прав акционеров и других | Знать: мировой и отечественный опыт защиты прав акционеров, принципы комплаенс, механизмы проведения мониторинга правонарушений, механизмы организации профилактики правонарушений, механизмы реагирования на правонарушения в сфере комплаенс. Уметь: Разрабатывать программы |

| | | | |
|--------------|---|---|---|
| | | заинтересованных сторон | профилактики правонарушений и защиты прав акционеров, организовывать работу службы комплаенс в компании и «горячей линии», проводить оценку правонарушений в сфере комплаенс. |
| ДКН-5 | Способность к взаимодействию с внутренними и внешними стейкхолдерами и компании | 1. Применяет современные методы определения и ранжирования внутренних и внешних стейкхолдеров компании | Знать: признаки и характеристики внутренних и внешних стейкхолдеров, методы классификации и ранжирования стейкхолдеров, механизмы оценки значимости групп стейкхолдеров для компании. Уметь: выявлять стейкхолдеров компании, проводить их ранжирование, оценивать возможные действия стейкхолдеров. |
| | | 2. Определяет способы эффективного взаимодействия компании с внутренними и внешними стейкхолдерами | Знать: принципы и условия взаимодействия со стейкхолдерами, механизмы взаимодействия со стейкхолдерами, методы оценки эффективности коммуникаций. Уметь: определять способы взаимодействия со стейкхолдерами, выявлять эффективные каналы коммуникаций со стейкхолдерами и оценивать последствия взаимодействия. |
| | | 3. Организует мониторинг практики взаимодействия со стейкхолдерами компании. | Знать: методы анализа практик взаимодействия со стейкхолдерами, приемы мониторинга практики взаимодействия, методы обработки и предоставления информации по практике взаимодействия со стейкхолдерами. Уметь: определять значимых стейкхолдеров компании, организовывать и проводить мониторинг взаимодействия компании со стейкхолдерами, обрабатывать и представлять информацию о взаимодействии со стейкхолдерами. |
| ПКН-2 | Способность применять современные методы и техники сбора, обработки и анализа данных, а также определения и прогнозирования основных социально- | 1. Разрабатывает методы, техники и инструментарий для анализа и прогнозирования тенденций и социально-экономических показателей | Знать: методы, техники и инструментарий анализа социально-экономических показателей, методы прогнозирования развития социально-экономических показателей и их влияние на компанию и поведение стейкхолдеров. Уметь: проводить анализ изменения технико-экономических показателей и оценивать их влияние на компанию и поведение стейкхолдеров, прогнозировать развитие технико-экономических показателей, прогнозировать изменение потребностей и поведения стейкхолдеров. |

| | | |
|---|---|---|
| экономических показателей объектов управления | 2. Использует инструменты диагностики изменения состояния объектов управления на ранних стадиях в целях прогнозирования результатов их деятельности и предотвращения негативных последствий | Знать: принципы и инструменты диагностики состояния объектов управления, принципы прогнозирования результатов деятельности объектов управления и оценивать возможные негативные последствия для компании, законодательную базу и механизмы предотвращения негативного воздействия на компанию результатов деятельности объектов управления. Уметь: выбирать эффективные инструменты и проводить диагностику результатов деятельности объектов управления, оценивать, выявлять и предотвращать возможные негативные последствия результатов деятельности объектов управления. |
| | 3. Владеет способностью анализировать проблемы финансово-экономического состояния организаций и прогнозировать их последствия | Знать: основные показатели финансово-экономического состояния компании, основные методы оценки финансово-экономического состояний компании, уровень надлежащего состояния финансово-экономических показателей, механизмы прогнозирования последствий изменения финансово-экономических показателей. Уметь: выбирать для оценки финансово-экономические показатели деятельности компании, проводить анализ и оценку изменения финансово-экономических показателей, прогнозировать последствия изменения основных финансово-экономических показателей деятельности компании |
| | 4. Применяет интеллектуальные информационные технологии для повышения эффективности управления знаниями | Знать: классификации знаний в компании, принципы и подходы к управлению знаниями в компании, современные информационные технологии, эффективные для сохранения и развития знаний компании. Уметь: выявлять, классифицировать и группировать знания в компании, в том числе в сфере комплаенс, повышать эффективность управления знаниями с применение современных информационных технологий. |

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Комплаенс в системе корпоративного управления» относится к модулю направленности программы магистратуры, формируемой участниками образовательных отношений образовательной программы по направлению подготовки 38.04.02- «Менеджмент».

4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся

Очно-заочная форма обучения, 2020 год набора

| Вид учебной работы по дисциплине | Всего (в з/е и часах) | Модуль 1 (в часах) | Модуль 2 (в часах) |
|---|--|------------------------------------|---------------------------|
| Общая трудоемкость дисциплины | 4/144 | 72 | 72 |
| Контактная работа - Аудиторные занятия | 48 | 24 | 24 |
| <i>Лекции</i> | 16 | 8 | 8 |
| <i>Семинары, практические занятия</i> | 32 | 16 | 16 |
| Самостоятельная работа | 96 | 48 | 48 |
| <i>Вид текущего контроля</i> | <i>Домашнее творческое задание, контрольная работа</i> | <i>Домашнее творческое задание</i> | <i>Контрольная работа</i> |
| Вид промежуточной аттестации | зачет, экзамен | зачет | экзамен |

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий

5.1 Содержание дисциплины

Тема 1. COMPLIANCE в системе корпоративного управления

Цель и задачи курса. COMPLIANCE как элемент системы корпоративного управления. Функция COMPLIANCE. Элементы эффективной COMPLIANCE-программы и ее дизайн. Обязанности уполномоченного по COMPLIANCE (COMPLIANCE-комиссару), требования к его подготовке и его роль: взаимодействие с главным юрисконсультантом, разработка политик и процедур, поддержка деятельности Совета директоров, экономические стимулы к внедрению системы COMPLIANCE. Вопросы внутреннего контроля.

Элементы эффективной программы COMPLIANCE. Управление проектом: политики и процедуры. Использование управления проектом в качестве основы для экономически эффективного дизайна COMPLIANCE-системы. Подготовка корпоративных документов в сфере COMPLIANCE, внедрение и управление в области политик и процедур как приоритетный проект в финансовой организации. Применение принципов управления проектом при разработке руководства по COMPLIANCE с учетом лучших практик и процедур.

Комплексная надлежащая проверка: принципы и организация проведения. Взаимодействие с партнерами, агентами и третьими сторонами. Система "красных флажков" в случае несоответствия.

Разработка эффективных программ комплаенс для сотрудников и партнеров. Программы для заявителей о коррупции и телефон доверия.

Тема 2. Комплаенс и деловая этика

Деловая этика. Основы деловой этики и ее структура. Модели принятия этических решений. Создание этической культуры в компании. Лидерство и этика. Профессиональные этические кодексы и стандарты.

Кодекс деловой этики: принципы формирования, элементы кодекса, порядок внедрения. Механизмы принятия этических решений. Создание эффективной культуры комплаенса и этики.

Тема 3. Управление комплаенс-рисками

Классификация комплаенс-рисков. Существующие законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом. Создание структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками внутри организации. Соответствие требованиям разных юрисдикций и регулирующих органов, которые контролируют различные стандарты делового поведения. Модели управления комплаенс - рисками.

Тема 4. Особенности регулирования деятельности в сфере комплаенс

Законодательная база России. Закон о взяточничества (Великобритания) (UK Anti-bribery Act). Закон о коррупции за рубежом (США) (FCPA). Положения уголовно-наказуемые деяния, исключения и смягчающие обстоятельства. Требования и применение Федерального руководства по вынесению приговоров в части бухгалтерских стандартов согласно "Закону о коррупции за рубежом США". Российское антикоррупционное законодательство. Национальная стратегия противодействия коррупции и Национальный план противодействия коррупции", Федеральный закон №273 ст. 13.3, указы Президента Российской Федерации. Антимонопольное законодательство и борьба с хищениями.

Доступ к инсайдерской информации, охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона №224-ФЗ " О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации".

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. Соответствие требованиям Закона о налоговом соответствии иностранных счетов (FATCA)

5.2. Учебно-тематический план

Учебно-тематический план представлен для обучающихся по направлению 38.04.02 «Менеджмент» программы «Корпоративное управление» (заочное обучение) (программа подготовки магистрантов).

2020 года приема

Таблица 2.

| № | Наименование темы (раздела) дисциплины | Трудоёмкость в часах | | | | | | Формы текущего контроля успеваемости |
|----------|--|----------------------|-------------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|--|
| | | Всего | Аудиторная работа | | | | Самостоятельная работа | |
| | | | Общая | Лекции | Семинары, практические занятия | Занятия в интерактивных формах | | |
| 1 модуль | | | | | | | | |
| 1 | Комплаенс в системе корпоративного управление | 36 | 12 | 4 | 8 | 6 | 24 | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| 2 | Комплаенс и деловая этика | 36 | 12 | 4 | 8 | 6 | 24 | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| | Итого | 72 | 24 | 8 | 16 | 12 | 48 | |
| 2 модуль | | | | | | | | |
| 3 | Управление комплаенс-рисками | 36 | 12 | 4 | 8 | 6 | 24 | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| 4 | Особенности регулирования деятельности в сфере комплаенс | 36 | 12 | 4 | 8 | 6 | 24 | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| | Итого | 72 | 24 | 8 | 16 | 12 | 48 | |
| | В целом по дисциплине | 144 | 48 | 16 | 32 | 24 | 96 | |
| | ИТОГО в % | | | | | 50 % | | |

5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Таблица 3

| Наименование темы (раздела) дисциплины | Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8,9 (указывается раздел и порядковый номер источника) | Форма проведения занятий |
|---|--|--|
| 1. Комплаенс в системе корпоративного управление | <p>Вопросы для обсуждения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Предназначение системы комплаенс. 2. Законодательное ограничение возможных правонарушений. 3. Организация комплаенс в компании. 4. Взаимодействие комплаенс с органами корпоративного управления. <p>Рекомендуемые источники: 8.10; 8.11; 8.12.</p> | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| 2. Комплаенс и деловая этика | <p>Вопросы для обсуждения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Роль деловой этики в предупреждении правонарушений в корпоративном управлении. 2. Защита прав акционеров механизмами комплаенс. 3. Корпоративный кодекс деловой этики. <p>Рекомендуемые источники: 8.10; 8.11; 8.12.</p> | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| 3. Управление комплаенс-рисками | <p>Вопросы для обсуждения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Регулирующие системы в сфере комплаенс. 2. Необходимость и принципы создания системы управления комплаенс рисками. 3. Модели управления комплаенс рисками. <p>Рекомендуемые источники: 8.10; 8.11; 8.12.</p> | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |
| 4. Особенности регулирования деятельности в сфере комплаенс | <p>Вопросы для обсуждения:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Основные положения законодательной базы США, Великобритании, возможности и условия применения зарубежного законодательства в российских компаниях. 2. Российские федеральные законы противодействия коррупции. соответствие требованиям регулирующих органов. взаимодействие компании с регулируемыми органами. <p>Рекомендуемые источники: 8.10; 8.11; 8.12.</p> | опрос, сравнительный анализ, защиты результатов практических заданий |

6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

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

Таблица 4

| Наименование тем (разделов) дисциплины | Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение | Формы внеаудиторной самостоятельной работы |
|---|---|---|
| 1. Комплаенс в системе корпоративного управления | Нормативно-правовое регулирование деятельности комплаенс в России. Формирование комплаенс программы компании. организация обучения и поддержки знаний в сфере комплаенс. | Работа с нормативными документами, изучение учебной и научной литературы, подготовка к семинарским занятиям |
| 2. Комплаенс и деловая этика | Проблемы внедрения и развития комплаенс в России. Роль этических установок лидера в деятельности компании. Развитие в компании культуры комплаенс и этики | Работа с нормативными документами, изучение учебной и научной литературы, подготовка к семинарским занятиям |
| 3. Управление комплаенс-рисками | Отличительные особенности комплаенс-рисков в различных сферах деятельности компании. механизмы выявления комплаенс рисков и способы уменьшения их воздействия на компанию | Работа с нормативными документами, изучение учебной и научной литературы, подготовка к семинарским занятиям |
| 4. Особенности регулирования деятельности в сфере комплаенс | Выявление, исследование и оценка комплаенс системы в кредитных организациях, промышленных компаниях, учебных заведениях. | Работа с нормативными документами, изучение учебной и научной литературы, подготовка к семинарским занятиям |

6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю

Самостоятельная аудиторная работа студентов по учебной дисциплине «Комплаенс в системе корпоративного управления» включает конспектирование лекционного материала, выполнение расчетно-аналитических задач по исходным данным, в том числе предложенным преподавателем. Задания для самостоятельной работы выполняются студентом с использованием ПК. Работа выполняется с использованием текстового редактора MS WORD, MS EXCEL – для таблиц, диаграмм, MS Power Point – для подготовки презентаций. При необходимости в процессе работы над заданием студент может получить индивидуальную консультацию у преподавателя.

Самостоятельная внеаудиторная работа включает изучение и конспектирование основной и дополнительной литературы, изучение законодательных и нормативных актов, подготовку к семинарским и практическим занятиям, написание эссе.

Примерные темы домашнего творческого задания

1. Проблемы развития комплаенс в России.
2. Для каких российских компаний обязателен 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. Премирование 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.

Задания (типовые) для контрольной работы

1. Рассмотрите функции подразделения комплаенс-менеджмента в вашей организации. Соблюдаются ли рекомендаций Базельского комитета по передовым практикам? Реализует ли подразделение комплаенс-менеджмента в вашей организации риск-ориентированный подход? Какие доказательства этого существуют?
2. Существуют ли в вашей стране нормативные требования об обязательном назначении комплаенс-менеджера или о внедрении комплаенс-механизмов. Что это за требования?
3. Какого рода мониторинг осуществляет подразделение комплаенс-менеджмента в вашей организации. Назовите результаты последнего мониторинга, и что было предпринято на их основании.
4. Подготовьте объявление о вакансии комплаенс-менеджера, подчеркивая навыки, необходимые для выполнения этой работы.
5. Проведение исследования тех видов финансовых преступлений, к которым особенно восприимчива рассматриваемая организация.
6. Анализ особенностей обучения сотрудников, чтобы обеспечить наличие у них умений выявлять и сообщать о подозрительных событиях и операциях.
7. Проведите исследование режима противодействия злоупотреблениям на рынке, действующего в вашей стране.
8. Анализ регулирующего органа, отвечающего за надзор за поведением на рынке.
9. Подготовьте краткую презентацию для человека, не знакомого с концепцией комплаенс-менеджмента, чтобы объяснить ему важность оценки рисков.
10. Подготовьте записку для высшего руководства, с объяснением возможных результатов мер по правоприменению, полномочия на осуществление которых имеются у регулирующих органов в тех случаях, когда организация признается виновной в комплаенс-нарушении.

7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Перечень примерных вопросов к зачету

1. Выгоды эффективной системы комплаенс для компаний
2. Комплаенс - мониторинг контрагентов и партнеров
3. Комплаенс в корпоративном управлении и маркетинге
4. Комплаенс в управлении персоналом и финансах
5. Меры ответственности за комплаенс – нарушения
6. Мониторинг и аудит в системе комплаенс
7. Обеспечение заинтересованности и участия руководства компании в комплаенс
8. Обучение и коммуникации сотрудников компании программе комплаенс
9. Общие принципы комплаенс
10. Обязанности и сертификация сотрудников комплаенс
11. Оценка комплаенс рисков организации
12. Оценка эффективности комплаенс в компании
13. Подчиненность подразделений и координация программы комплаенс
14. Политики и процедуры комплаенс в организации
15. Положения и формы комплаенс политики
16. Причины развития комплаенс
17. Проблемы и законодательная база развития комплаенс в России
18. Проведение исследований нарушений комплаенс
19. Процедуры и оформление комплаенс политики
20. Ресурсы программы комплаенс.

Перечень примерных вопросов к экзамену

1. Роль корпоративной комплаенс - культуры в организации
2. Схемы организации комплаенс в организации
3. Финансовые стороны комплаенс в компании
4. Функции комплаенс подразделений
5. Элементы эффективной комплаенс политики
6. Защита интересов акционеров комплаенс – механизмами
7. Недостатки применения комплаенс в компании
8. Управление комплаенс системой в компании
9. Требования к сотрудникам комплаенс подразделений
10. Требования к каналам информации о комплаенс - нарушениях
11. Отраслевая специфика в деятельности комплаенс
12. Сферы применения комплаенс
13. Документы комплаенс в компаниях
14. Меры наказаний за комплаенс – нарушения
15. Источники финансирования комплаенс
16. Влияние комплаенс на имидж компании
17. Влияние комплаенс на экономические показатели деятельности компании.
18. Влияние комплаенс на взаимоотношения компании с органами государственной власти
19. Влияние комплаенс на взаимоотношения компании с клиентами
20. Влияние комплаенс на взаимоотношения компании со стейкхолдерами
21. Повышение привлекательности программы комплаенс
22. Организационные структуры комплаенс в организации
23. Кадровое обеспечение комплаенс - программы в организации
24. Роль совета директоров в развитии комплаенс в акционерном обществе
25. Роль правления в развитии комплаенс в корпорации
26. Направления совершенствования комплаенс в корпорациях
27. Контроль эффективности комплаенс

28. Специфика комплаенс в некоммерческих организациях
 29. Специфика комплаенс в корпорациях с государственным участием
 30. Специфика комплаенс в общественных организациях

Пример экзаменационного билета

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования «Финансовый университет при Правительстве РФ»
Новороссийский филиал Финуниверситета**

Кафедра «Экономика, финансы и менеджмент»

Дисциплина «Комплаенс в системе корпоративного управления»

Форма обучения очно-заочная

Модуль 2

Направление 38.04.02 «Менеджмент» Программа «Корпоративное управление»

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1

1 вопрос (15 баллов) Общие принципы комплаенс

2 вопрос (15 баллов) Повышение привлекательности программы комплаенс

Задача (30 баллов) Случаи нарушения корпоративной этики рядовыми сотрудниками нередко становятся поводом для привлечения их к дисциплинарной ответственности. Чаще всего на нарушителей руководство компаний накладывает взыскания в виде замечаний или выговоров, однако бывают ситуации, когда нарушение корпоративной этики или кодекса корпоративного поведения может привести к увольнению.

Генеральный директор Компании Х Джон Ван Хасл. Женат. По результатам проверки, организованной советом директоров, выявлено нарушение кодекса корпоративного поведения — личные отношения женатого ген.директора с сотрудницей, которая не являлась непосредственной подчиненной Ван Хасла.

Как поступить, если генеральный директор нарушил кодекс корпоративного поведения, принятый в компании?

Подготовил: _____ (Вобляя И.Н.)

Утверждаю:

Зав. кафедрой _____ (Четошникова Л.А.)

Дата «__» _____ 20__ г.

Примеры оценочных средств для проверки каждой компетенции, формируемой дисциплиной

| Компетенция | Типовые задания |
|--|---|
| <u>ДКН-2</u> Способность применять основные механизмы организации эффективной деятельности компаний в защите прав собственников и других заинтересованных | <p>Применяет современные механизмы защиты прав акционеров и других заинтересованных сторон</p> <p>Задание 1. Сформулировать основные права акционеров. Задание 2. Определить основные механизмы защиты прав собственников. Задание 3. Выявить основные права стейкхолдеров компании.</p> <p>Определяет способы повышения эффективности защиты прав акционеров и других заинтересованных сторон.</p> |

| | |
|---|---|
| <p>сторон</p> | <p>Задание 1. Определить границы применения различных способов защиты прав акционеров.</p> <p>Задание 2. Выявить возможные приемы повышения эффективности защиты прав акционеров.</p> <p>Задание 3. Определить юридические основы защиты прав собственников.</p> <p>Организует мониторинг практики эффективной деятельности компании в защите прав акционеров и других заинтересованных сторон</p> <p>Задание 1. Предложить механизмы мониторинга практики защиты прав акционеров.</p> <p>Задание 2. Провести анализ системы комплаенс кредитной организации</p> <p>Задание 3. Разработайте программу мониторинга практики защит прав акционеров в компании.</p> |
| <p><u>ДКН-5</u> Способность к взаимодействию с внутренними и внешними стейкхолдерами компании</p> | <p>Применяет современные методы определения и ранжирования вну тренних и внешних стейкхолдеров компании</p> <p>Задание 1. Проведите ранжировании е стейкхолдеров кредитной организации.</p> <p>Задание 2. Разработайте классификацию стейкхолдеров промышленной копании.</p> <p>Задание 3. Оцените методы определения стейкхолдеров организации.</p> <p>Определяет способы эффективного взаимодействия компании с внутренними и внешними стейкхолдерами</p> <p>Задание 1. Предложите критерии эффективности взаимодействию компании со стейкхолдерами.</p> <p>Задание 2. Выявите различия взаимодействию компании с внешними и внутренними стейкхолерами</p> <p>Организует мониторинг практики взаимодействия со стейкхолдерами компании</p> <p>Задание 1. Предложите мероприятия для мониторинга практики взаимодействия компании со стейкхолдерами.</p> <p>Задание 2. Обоснуйте механизмы предоставления опыта практики мониторинга руководству компании</p> |
| <p><u>ПКН-2</u> Способность применять современные методы и техники сбора, обработки и анализа</p> | <p>Разрабатывает методы, техники и инструментарий для анализа и прогнозирования тенденций и социально-экономических показателей</p> <p>Задание 1. Предложите инструменты для анализа тенденций</p> |

| | |
|---|--|
| <p>данных, а также определения и прогнозирования основных социально-экономических показателей объектов управления</p> | <p>изменения социально – экономических показателей.</p> <p>Задание 2. Обоснуйте методы сбора и анализа информации о тенденциях изменения социально – экономических показателей.</p> <p>Задание 3. Выделите важнейшие социально – экономические показатели для организации</p> <p>Использует инструменты диагностики изменения состояния объектов управления на ранних стадиях в целях прогнозирования результатов их деятельности и предотвращения негативных последствий</p> <p>Задание 1. Предложите приоритетные показатели для оценки финансово – экономического состояния кредитной организации.</p> <p>Задание 2. Предложите приоритетные показатели для оценки финансово – экономического состояния промышленной компании.</p> <p>Задание 3. Выполните прогноз изменения показателей при комплаенс нарушениях в компании.</p> <p>Владеет способностью анализировать проблемы финансово-экономического состояния организаций и прогнозировать их последствия</p> <p>Задание 1. Организация ожидает, что объем реализации ее продукции в 20XX году достигнет 10 млн. руб. Предполагается, что расходы, кроме амортизации, составят 70 % объема продаж, амортизационные отчисления – 1 млн. руб. Все доходы от реализации продукции поступят в виде наличных денег, а расходы будут оплачены в течение года. Вам необходимо:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. составить отчет о прибылях и убытках; 2. определить, как изменится финансовый результат деятельности организации, если доходы компании удвоятся; 3. рассчитать, как изменится финансовый результат деятельности, если организация сократит амортизационные отчисления на 50 % по сравнению с первоначальным условием. <p>Применяет интеллектуальные информационные технологии для повышения эффективности управления знаниями</p> <p>Задание 1. Оцените возможности информационных технологий для развития комплаенс в компании.</p> <p>Задание 2. Предложите механизмы управления знаниями в сфере комплаенс.</p> <p>Задание 3. Оцените возможности управления знаниями в корпоративном управлении</p> |
|---|--|

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Нормативно-правовые акты

1. "Конституция Российской Федерации" (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 N 6-ФКЗ, от 30.12.2008 N 7-ФКЗ, от 05.02.2014 N 2-ФКЗ, от 21.07.2014 N 11-ФКЗ) [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
2. Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ) 30 ноября 1994 года N 51-ФЗ [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
3. "Трудовой кодекс Российской Федерации" от 30.12.2001 N 197-ФЗ (ред. от 24.04.2020) [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
4. Федеральный закон "О благотворительной деятельности и добровольчестве (волонтерстве)" от 11.08.1995 N 135-ФЗ (последняя редакция) [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
5. О Федеральный закон "О внесении изменения в статью 81 Федерального закона "Об акционерных обществах" от 31.12.2005 N 208-ФЗ (последняя редакция) [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
6. <Письмо> Банка России от 02.11.2007 N 173-Т "О рекомендациях Базельского комитета по банковскому надзору" [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
7. Положение Банка России от 16.12.2003 N 242-П (ред. от 04.10.2017) "Об организации внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах" (Зарегистрировано в Минюсте России 27.01.2004 N 5489) [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>
9. Федеральный закон "О противодействии коррупции" от 25.12.2008 N 273-ФЗ (последняя редакция) [Электронный ресурс] – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>

Основная литература

10. Буянский, С.Г. Корпоративное управление, комплаенс и риск-менеджмент : учебное пособие / Буянский С.Г., Трунцевский Ю.В. — Москва : Русайнс, 2018. — 342 с. — ISBN 978-5-4365-0813-9. — URL: <https://www.book.ru/book/926789>

Дополнительная литература:

11. Проектирование систем управления рисками хозяйствующих субъектов: учеб. пособие / В.И. Авдийский, В.М. Безденежных, А.В. Дадалко, В.В. Земсков, Н.Г. Синявский. — М. : ИНФРА-М, 2017. — 203 с. + Доп. материалы [Электронный ресурс; Режим доступа <http://www.znaniium.com>]. — (Высшее образование: Магистратура). — www.dx.doi.org/10.12737/23556. - Режим доступа: <http://znaniium.com/catalog/product/563779>
12. Шарамко, М.М. Институциональный комплаенс-контроль : монография / Шарамко М.М. и др. — Москва : Русайнс, 2016. — 136 с. — ISBN 978-5-4365-0885-6. — URL: <https://book.ru/book/920152>

9. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) –<http://el.fa.ru/>
2. Электронно-библиотечная система BOOK.RU –<http://www.book.ru>

3. Электронно-библиотечная система –Znanium <http://www.znanium.com>
4. Интернет сайт Министерства финансов Российской Федерации www.minfin.ru.
5. Интернет сайт Министерства экономического развития Российской Федерации www.economy.gov.ru.
6. Интернет сайт Правительства Москвы www.mos.ru.
8. Интернет сайт Рейтингового агентства «Эксперт» www.raexpert.ru.
9. Федеральная служба по финансовым рынкам : www.fcsm.ru
10. Федеральная служба государственной статистики www.gks.ru

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Основными видами самостоятельной учебной деятельности обучающихся по освоению дисциплины являются:

- 1) Предварительная подготовка к аудиторным занятиям (лекциям, семинарам, практическим занятиям). Такая подготовка предполагает изучение учебной программы дисциплины, установление связи с ранее полученными знаниями, выделение наиболее значимых и актуальных проблем, на изучение которых следует обратить особое внимание, подготовку сообщений и докладов по темам семинаров учебной дисциплины;
- 2) Самостоятельная работа при прослушивании лекций, осмысление учебной информации, сообщаемой преподавателем, ее обобщение и краткая запись, а также своевременная доработка конспектов лекций;
- 3) Подбор, изучение, анализ рекомендованных информационных источников по темам учебной дисциплины;
- 4) Выяснение наиболее сложных вопросов и их уточнение во время консультаций;
- 5) Написание контрольной работы, домашнего творческого задания, при этом необходимо использовать при подготовке работы нормативные документы Финансового университета;
- 6) Подготовка к зачету и экзамену.
- 7) Выполнение собственных научных исследований, участие в научных исследованиях, проводимых в масштабе кафедры, филиала или университета;
- 8) Систематическое изучение периодической печати, научных монографий, поиск и анализ дополнительной информации по учебной дисциплине.

Методические рекомендации по написанию эссе

Эссе по дисциплине выполняется на белой бумаге формат страницы - А4, книжная ориентация, поля 2,5 см со всех сторон, Times New Roman, цвет - чёрный, размер шрифта - 14; 1,5 интервал, ссылки в квадратных скобках, выравнивание – по ширине.

Объем эссе 7-10 страниц машинописного текста. Структура эссе: вводная часть, основная (80-90%), выводы и рекомендации.

В вводной части необходимо описать актуальность исследуемой темы, задачи и возможное решение. В основной части эссе описываются используемые методики исследования, анализируются и обобщаются результаты исследования. В основной части

эссе критически рассматриваются ранее выполненные научные исследования с обязательными ссылками на литературные источники, подробно излагается ход научных исследований, описываются промежуточные результаты. В основной части также описываются суть предложений по решению проблем, по возможности, отражается новизна предложенных путей решения и возможные результаты. Выводы и рекомендации должны являться ответом поставленные в вводной части задачи. Выводы должны быть сформулированы чётко и ясно и быть понятными без чтения основного текста, отражать содержание реферата. В заключении доклада описывается с какой целью выполнялась данная работа.

Желательно в заключении осветить социальный или экономический эффект, который может быть получен при использовании предложений на практике.

Тематика эссе приведена.

Методические рекомендации по выполнению контрольной работы

11. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)

При осуществлении образовательного процесса обучающимися и профессорско-преподавательским составом используются: программное обеспечение, информационно-справочные системы, электронные библиотечные системы.

11.1 комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Windows Microsoft office
2. Антивирусная защита ESET NOD32

11.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

- Информационно-правовая система «Консультант Плюс»
- Аналитическая система Bloomberg Professional.
- SPSS Statistics (Statistical Package for the Social Sciences—статистический пакет для социальных наук).
- базы данных Росстата: ЦБСД, ЕМИСС, ССРД МВФ
- Электронная энциклопедия: <http://ru.wikipedia.org/wiki/Wiki>
- Система комплексного раскрытия информации «СКРИН» <http://www.skrin.ru/>

11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации не предусмотрены.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Для осуществления образовательного процесса в рамках дисциплины необходимо наличие специальных помещений.

Специальные помещения представляют собой учебные аудитории для проведения лекций, семинарских и практических занятий, выполнения курсовых групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы и помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования.

Проведение лекций и семинаров в рамках дисциплины осуществляется в помещениях:

- оснащенных демонстрационным оборудованием;
- оснащенных компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет»;
- обеспечивающих доступ в электронную информационно-образовательную среду университета.

Специальные помещения должны быть укомплектованы специализированной мебелью и техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации большой аудитории.