

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Ястребов Олег Александрович
Должность: Ректор
Дата подписания: 21.05.2024 11:03:05
Уникальный программный ключ:
ca953a0120d891083f939673078ef1a989dae18a

**Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования
«Российский университет дружбы народов имени Патриса Лумумбы»**

Высшая школа управления

(наименование основного учебного подразделения (ОУП)-разработчика ОП ВО)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

СИСТЕМА КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ ФИНАНСОВЫХ РАССЛЕДОВАНИЙ

(наименование дисциплины/модуля)

Рекомендована МССН для направления подготовки/специальности:

38.04.01 ЭКОНОМИКА

(код и наименование направления подготовки/специальности)

Освоение дисциплины ведется в рамках реализации основной профессиональной образовательной программы высшего образования (ОП ВО):

КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЬ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ

(наименование (профиль/специализация) ОП ВО)

2024 г.

1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» входит в программу магистратуры «Комплаенс-контроль в деятельности организаций» по направлению 38.04.01 «Экономика» и изучается во 2 семестре 1 курса. Дисциплину реализует Кафедра комплаенса и контроллинга. Дисциплина состоит из 4 разделов и 4 тем и направлена на изучение системы комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований

Целью освоения дисциплины является получение обучающимися углубленных теоретических знаний по контролю при проведении расследований финансовых преступлений, а также развитие у обучающихся практических навыков и умений, необходимых при осуществлении противодействия финансовым преступлениям. Основными задачами изучения дисциплины являются: - изучение основных понятий и содержания принципов организации и процедур эффективного осуществления комплаенс-функции при проведении финансовых расследований; - исследование базовых принципов организации и процедур комплаенс и финансового мониторинга; - раскрытие значимости системы финансового мониторинга как механизма минимизации рисков организации.

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Освоение дисциплины «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций (части компетенций):

Таблица 2.1. Перечень компетенций, формируемых у обучающихся при освоении дисциплины (результаты освоения дисциплины)

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
УК-1	Способен осуществлять поиск, критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, вырабатывать стратегию действий	УК-1.1 Анализирует задачу, выделяя ее базовые составляющие;; УК-1.2 Определяет и ранжирует информацию, требуемую для решения поставленной задачи;; УК-1.3 Осуществляет поиск информации для решения поставленной задачи по различным типам запросов;; УК-1.4 Предлагает варианты решения задачи, анализирует возможные последствия их использования;; УК-1.5 Анализирует пути решения проблем мировоззренческого, нравственного и личностного характер на основе использования основных философских идей и категорий в их историческом развитии и социально-культурном контексте.;
УК-2	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	УК-2.1 Формулирует проблему, решение которой напрямую связано с достижением цели проекта;; УК-2.2 Определяет связи между поставленными задачами и ожидаемые результаты их решения;; УК-2.3 В рамках поставленных задач определяет имеющиеся ресурсы и ограничения, действующие правовые нормы;; УК-2.4 Анализирует план-график реализации проекта в целом и выбирает оптимальный способ решения поставленных задач, исходя из действующих правовых норм и имеющихся ресурсов и ограничений;; УК-2.5 Контролирует ход выполнения проекта, корректирует план-график в соответствии с результатами контроля.;
УК-4	Способен применять современные коммуникативные	УК-4.1 Выбирает стиль делового общения, в зависимости от языка общения, цели и условий партнерства;;

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
	технологии на государственном языке Российской Федерации и иностранном языке для академического и профессионального взаимодействия	УК-4.2 Адаптирует речь, стиль общения и язык жестов к ситуациям взаимодействия;; УК-4.3 Осуществляет поиск необходимой информации для решения стандартных коммуникативных задач на русском и иностранном языках;; УК-4.4 Ведет деловую переписку на русском и иностранном языках с учетом особенностей стилистики официальных и неофициальных писем и социокультурных различий в формате корреспонденции;; УК-4.5 Использует диалог для сотрудничества в академической коммуникации общения с учетом личности собеседников, их коммуникативно-речевой стратегии и тактики, степени официальности обстановки;; УК-4.6 Формирует и аргументирует собственную оценку основных идей участников диалога (дискуссии) в соответствии с потребностями совместной деятельности.;
ПК-4	Способен разработать и сформировать отчетные документы о работе системы внутреннего контроля экономического субъекта	ПК-4.1 Способен оценивать возможные последствия изменений в учетной политике экономического субъекта, в том числе их влияние на его дальнейшую деятельность;; ПК-4.3 Способен организовывать и осуществлять внутренний контроль совершаемых экономическим субъектом фактов хозяйственной жизни;

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО

Дисциплина «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений блока 1 «Дисциплины (модули)» образовательной программы высшего образования.

В рамках образовательной программы высшего образования обучающиеся также осваивают другие дисциплины и/или практики, способствующие достижению запланированных результатов освоения дисциплины «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований».

Таблица 3.1. Перечень компонентов ОП ВО, способствующих достижению запланированных результатов освоения дисциплины

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
УК-4	Способен применять современные коммуникативные технологии на государственном языке Российской Федерации и иностранном языке для академического и профессионального взаимодействия	Научно-исследовательская работа; <i>Профессиональный иностранный язык**;</i>	<i>Система комплаенс-контроля в финансово-кредитной сфере**;</i> <i>Налоговый комплаенс**;</i> Научно-исследовательская работа; Преддипломная практика; Проектирование системы комплаенс-контроля и организация ее внедрения в деятельность хозяйствующего субъекта; <i>Профессиональный иностранный язык**;</i>
УК-2	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	Научно-исследовательская работа; Internal Control;	<i>Научно-исследовательская работа;</i> <i>Преддипломная практика;</i>

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
		Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита; Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта;	<i>Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля;</i> <i>Противодействие корпоративному мошенничеству**;</i> <i>Нормативно-правовое обеспечение комплаенс-контроля в деятельности организации**;</i>
УК-1	Способен осуществлять поиск, критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий	Научно-исследовательская работа; Микроэкономика (продвинутый курс); Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта;	<i>Научно-исследовательская работа;</i> <i>Преддипломная практика;</i> <i>Зарубежная практика применения комплаенс-контроля в деятельности хозяйствующего субъекта**;</i> <i>Обеспечение кибербезопасности хозяйствующего субъекта**;</i> <i>Противодействие корпоративному мошенничеству**;</i> <i>Нормативно-правовое обеспечение комплаенс-контроля в деятельности организации**;</i> <i>Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля;</i>
ПК-4	Способен разработать и сформировать отчетные документы о работе системы внутреннего контроля экономического субъекта	Internal Control; Научно-исследовательская работа;	<i>Научно-исследовательская работа;</i> <i>Преддипломная практика;</i> <i>Обеспечение кибербезопасности хозяйствующего субъекта**;</i> <i>Налоговый комплаенс**;</i> <i>Система комплаенс-контроля в финансово-кредитной сфере**;</i> <i>Зарубежная практика применения комплаенс-контроля в деятельности хозяйствующего субъекта**;</i>

* - заполняется в соответствии с матрицей компетенций и СУП ОП ВО

** - элективные дисциплины /практики

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» составляет «3» зачетные единицы.

Таблица 4.1. Виды учебной работы по периодам освоения образовательной программы высшего образования для очной формы обучения.

Вид учебной работы	ВСЕГО, ак.ч.		Семестр(-ы)
			2
<i>Контактная работа, ак.ч.</i>	36		36
Лекции (ЛК)	18		18
Лабораторные работы (ЛР)	0		0
Практические/семинарские занятия (СЗ)	18		18
<i>Самостоятельная работа обучающихся, ак.ч.</i>	54		54
<i>Контроль (экзамен/зачет с оценкой), ак.ч.</i>	18		18
Общая трудоемкость дисциплины	ак.ч.	108	108
	зач.ед.	3	3

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 5.1. Содержание дисциплины (модуля) по видам учебной работы

Номер раздела	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела (темы)		Вид учебной работы*
Раздел 1	Комплаенс как инструмент финансовых расследований в компании	1.1	Комплаенс-контроль как корпоративная идеология, выступающая в качестве средства, направленного на продвижение требований по соответствию внутренним нормативам организации и общепринятым социальным ценностям. COMPLIANCE функция и модели организации COMPLIANCE контроля в зависимости от направлений деятельности организации. Основные COMPLIANCE-риски, методики использования результатов COMPLIANCE-контроля в целях финансовых расследований.	ЛК, СЗ
Раздел 2	Расследование мошенничества, случаев коррупции, нарушения политик и процедур компаний и иных неправомерных действий	2.1	Расследование случаев несоблюдения установленных нормативно-правовых требований: российского и международного антикоррупционного законодательства (Закон США о противодействии коррупции за рубежом, Закон Великобритании о противодействии коррупции), а также законодательства по противодействию легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Оценка благонадежности (бэкграунд чек) сотрудников, контрагентов и прочих третьих лиц на наличие возможных финансовых, репутационных, коррупционных и прочих рисков, в том числе связанных с нежелательной аффилированностью.	ЛК, СЗ
Раздел 3	Методы регулирования конфликта интересов	3.1	Интеллектуальный анализ данных COMPLIANCE-контроля при проведении финансовых расследований (forensic)	ЛК, СЗ
Раздел 4	Использование внутренней информации в судебных спорах и судебной экспертизе	4.1	Предоставление бухгалтерской, финансовой и экономической экспертизы в рамках судебных и внесудебных процессов с участием внутренних и внешних юристов компаний. Выступление в качестве свидетеля-эксперта по экономическим спорам. Организация проведения прочих (дополнительных) экспертиз, применимых к экономическим спорам, сбору объективных данных.	ЛК, СЗ

* - заполняется только по **ОЧНОЙ** форме обучения: ЛК – лекции; ЛР – лабораторные работы; СЗ – практические/семинарские занятия.

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 6.1. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Тип аудитории	Оснащение аудитории	Специализированное учебное/лабораторное оборудование, ПО и материалы для освоения дисциплины (при необходимости)
Лекционная	Аудитория для проведения занятий лекционного типа, оснащенная комплектом специализированной мебели; доской (экраном) и техническими средствами мультимедиа презентаций.	
Семинарская	Аудитория для проведения занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная комплектом специализированной мебели и техническими средствами мультимедиа презентаций.	
Для самостоятельной работы	Аудитория для самостоятельной работы обучающихся (может использоваться для проведения семинарских занятий и консультаций), оснащенная комплектом специализированной мебели и компьютерами с доступом в ЭИОС.	

* - аудитория для самостоятельной работы обучающихся указывается **ОБЯЗАТЕЛЬНО!**

7. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Основная литература:

1. Буянский С. Г. Корпоративное управление, комплаенс и рискменеджмент: учебное пособие / С.Г. Буянский, Ю.В. Трунцевский. — М.: Русайнс, 2016. — 342 с.
2. Горлова Е.Н., Ситник А.А., Соболев О.С. Ответственность за нарушение финансового законодательства. - М.:Норма, 2018. -112с.
3. Правовое обеспечение контроля, учета, аудита и судебно-экономической экспертизы : учебник для бакалавриата и специалитета / Е. М. Ашмарина [и др.] ; отв. ред. В. В. Ершов; под ред. Е. М. Ашариной. — 2-е изд., пер. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2021. — 299 с

Дополнительная литература:

1. Буслаев С.И. Оценка коррупционных рисков в деятельности хозяйствующего субъекта / С.И. Буслаев, В.И. Прасолов // МИР (Модернизация. Инновации. Развитие). 2017. — Т. 8. № 1 (29). — С. 159-166.
2. Трофимова, Л. А. Методы принятия управленческих решений : учебник и практикум для академического бакалавриата / Л. А. Трофимова, В. В. Трофимов. — М. : Издательство Юрайт, 2018. — 335 с.
3. Ряховская А.Н. Риск-менеджмент — основа устойчивости бизнеса : учеб. пособие /А. Н. Ряховская, О. Г. Крюкова, М. О. Кузнецова; под ред. О. Г. Крюковой. —М.: Магистр: ИНФРА-М, 2018 — 256с
4. Артемов, Н. М. Ответственность за нарушение финансового законодательства: уголовно-правовая и криминологическая характеристика преступлений, совершаемых в финансовой сфере [Электронный ресурс] / Н. М. Артемов, Л. Л. Арзуманова, О. В. Болтинова, С. Я. Саламова, А. А. Ситник, Ы. Д. Чо // Всероссийский криминологический

журнал. – 2017. – Т. 11. – № 4. – С. 717– 730.

Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

1. ЭБС РУДН и сторонние ЭБС, к которым студенты университета имеют доступ на основании заключенных договоров

- Электронно-библиотечная система РУДН – ЭБС РУДН

<http://lib.rudn.ru/MegaPro/Web>

- ЭБС «Университетская библиотека онлайн» <http://www.biblioclub.ru>

- ЭБС Юрайт <http://www.biblio-online.ru>

- ЭБС «Консультант студента» www.studentlibrary.ru

- ЭБС «Троицкий мост»

2. Базы данных и поисковые системы

- электронный фонд правовой и нормативно-технической документации

<http://docs.cntd.ru/>

- поисковая система Яндекс <https://www.yandex.ru/>

- поисковая система Google <https://www.google.ru/>

- реферативная база данных SCOPUS

<http://www.elsevierscience.ru/products/scopus/>

Учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся при освоении дисциплины/модуля:*

1. Курс лекций по дисциплине «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований».

* - все учебно-методические материалы для самостоятельной работы обучающихся размещаются в соответствии с действующим порядком на странице дисциплины **в ТУИС!**

8. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ И БАЛЛЬНО-РЕЙТИНГОВАЯ СИСТЕМА ОЦЕНИВАНИЯ УРОВНЯ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Оценочные материалы и балльно-рейтинговая система* оценивания уровня сформированности компетенций (части компетенций) по итогам освоения дисциплины «Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований» представлены в Приложении к настоящей Рабочей программе дисциплины.

* - ОМ и БРС формируются на основании требований соответствующего локального нормативного акта РУДН.

РАЗРАБОТЧИК:

<hr/> <i>Должность, БУП</i>	<hr/> <i>Подпись</i>	<hr/> Иванченко Надежда Шавкатовна <i>Фамилия И.О.</i>
-----------------------------	----------------------	--

РУКОВОДИТЕЛЬ БУП:

<hr/> Заведующий кафедрой <i>Должность БУП</i>	<hr/> <i>Подпись</i>	<hr/> Рагулина Юлия Вячеславовна <i>Фамилия И.О.</i>
---	----------------------	--

РУКОВОДИТЕЛЬ ОП ВО:

<hr/> Заведующий кафедрой <i>Должность, БУП</i>	<hr/> <i>Подпись</i>	<hr/> Рагулина Юлия Вячеславовна <i>Фамилия И.О.</i>
--	----------------------	--