

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

ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И МЕТОДОЛОГИЯ СОВРЕМЕННОГО КОМПЛАЕНС-КОНТРОЛЯ

(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 «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» входит в программу магистратуры «Комплаенс-контроль в деятельности организаций» по направлению 38.04.01 «Экономика» и изучается в 3 семестре 2 курса. Дисциплину реализует Кафедра комплаенса и контроллинга. Дисциплина состоит из 4 разделов и 4 тем и направлена на изучение правового регулирования и методологии современного комплаенса.

Целью освоения дисциплины является обеспечить формирование у студентов необходимых компетенций в области разработки вариантов риск ориентированных управленческих решений на основе реального состояния системы экономической безопасности с использованием комплаенс-контроля, а также осуществлять постановку проектно-изыскательских задач, разработку инновационных проектов, выбор методов и технологий для их реализации, создавать методические и нормативные документы. Основными задачами изучения дисциплины являются: □ изучение теоретических и практических основ разработки риск ориентированных управленческих решений с использованием комплаенс-контроля; □ знать основные нормативно-правовые документы, регламентирующие проектно-изыскательскую и инновационную деятельность

2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Освоение дисциплины «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» 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, выработать 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 характера 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.;
ОПК-1	Способен применять знания (на продвинутом уровне)	ОПК-1.1 Обладает фундаментальными знаниями в области экономической науки.;

Шифр	Компетенция	Индикаторы достижения компетенции (в рамках данной дисциплины)
	фундаментальной экономической науки при решении практических и/или исследовательских задач	ОПК-1.2 Умеет использовать фундаментальные знания для решения прикладных и/или исследовательских задач.; ОПК-1.3 Владеет навыками выбора методов решения практических и исследовательских задач на основе фундаментальных экономических знаний.;
ОПК-2	Способен применять продвинутое инструментальные методы экономического анализа в прикладных и/или фундаментальных исследованиях	ОПК-2.1 Обладает знаниями о продвинутом инструментальных методах экономического анализа.; ОПК-2.2 Умеет применять знания о продвинутом инструментальных методах экономического и финансового анализа при проведении прикладных и/или фундаментальных исследований.;
ОПК-5	Способен использовать современные информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач	ОПК-5.1 Знает современные информационные технологии и программные средства, применяемые при решении профессиональных задач.; ОПК-5.2 Умеет среди современных информационных технологий и программных средств выбирать наиболее эффективные для решения профессиональных задач.; ОПК-5.3 Владеет в полной мере навыками решения стандартных задач профессиональной деятельности с применением информационных технологий и программных средств.;
ПК-1	Способен анализировать и прогнозировать финансовый потенциал экономического субъекта	ПК-1.1 Способен планировать программы и сроки проведения финансового анализа. Разрабатывать внутренние организационно-распорядительные документы, в том числе регламентирующие порядок проведения работ в системе бюджетирования и управления денежными потоками; ПК-1.3 Способен обосновывать принятые экономическим субъектом решения при проведении внутреннего контроля, внутреннего и внешнего аудита, ревизий, налоговых и иных проверок;
ПК-2	Способен осуществлять разработку стратегии и определение текущих задач развития системы внутреннего контроля экономического субъекта	ПК-2.1 Способен собирать и систематизировать информацию полученную из различных источников. Анализировать полученную информацию и формулировать выводы по итогам ее анализа. Изучать и описывать бизнес-процессы организации;

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОП ВО

Дисциплина «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» относится к обязательной части 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 «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля».

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-2	Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	Научно-исследовательская работа; Internal Control;	Преддипломная практика;

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>Трансформация культурных изменений в цифровой компании**;</i> <i>Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований**;</i>	
УК-1	Способен осуществлять поиск, критический анализ проблемных ситуаций на основе системного подхода, выработать стратегию действий	Научно-исследовательская работа; Микроэкономика (продвинутый курс); Макроэкономика (продвинутый курс); Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта; <i>Трансформация культурных изменений в цифровой компании**;</i> <i>Система комплаенс-контроля при проведении финансовых расследований**;</i> <i>Антимонопольный комплаенс**;</i> <i>Техника проведения внутреннего корпоративного расследования**;</i>	Преддипломная практика;
ОПК-1	Способен применять знания (на продвинутом уровне) фундаментальной экономической науки при решении практических и/или исследовательских задач	Internal Control; Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита; Микроэкономика (продвинутый курс); Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта; Научно-исследовательская работа;	Преддипломная практика;
ОПК-2	Способен применять продвинутые инструментальные методы экономического анализа в прикладных и/или фундаментальных исследованиях	Научно-исследовательская работа; Internal Control; Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита; Макроэкономика (продвинутый курс); Эконометрика (продвинутый курс); Управление эффективностью комплаенс-контроля хозяйствующего субъекта;	Преддипломная практика;

Шифр	Наименование компетенции	Предшествующие дисциплины/модули, практики*	Последующие дисциплины/модули, практики*
ОПК-5	Способен использовать современные информационные технологии и программные средства при решении профессиональных задач	Internal Control; Эконометрика (продвинутый курс); Цифровые технологии в системе контроля; Научно-исследовательская работа;	Преддипломная практика;
ПК-1	Способен анализировать и прогнозировать финансовый потенциал экономического субъекта	<i>Комплаенс в области регулирования рынка ценных бумаг**;</i> <i>Комплаенс в области проведения торгов и закупочной деятельности**;</i> Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита; Научно-исследовательская работа;	Преддипломная практика;
ПК-2	Способен осуществлять разработку стратегии и определение текущих задач развития системы внутреннего контроля экономического субъекта	<i>Научно-исследовательская работа;</i> <i>Международные и российские стандарты в области внутреннего контроля и аудита;</i> <i>Методы комплексного анализа деятельности хозяйствующего субъекта;</i> <i>Цифровые технологии в системе контроля;</i>	Преддипломная практика;

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

** - элективные дисциплины /практики

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ И ВИДЫ УЧЕБНОЙ РАБОТЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» 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)
			3
<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>	63		63
<i>Контроль (экзамен/зачет с оценкой), ак.ч.</i>	9		9
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	Методология интегрированной оценки комплаенсрисков	1.1	Международные стандарты и рекомендации по регулированию комплаенс-рисков. Закон СарбейнсаОксли. Компоненты интегрированной оценки. Правовое регулирование комплаенс-контроля в России. Локальное нормативное регулирование комплаенс-контроля в организации. Разработка комплаенс-программы	ЛК, СЗ
Раздел 2	Методы противодействия коррупции, отмыванию доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма	2.1	Международные стандарты государственного управления в области противодействия коррупции и основные направления государственной политики. Риск-ориентированный подход противодействия коррупции. Обязательный финансовый мониторинг. Количественные и качественные критерии операций, подлежащих обязательному финансовому мониторингу. Разработка критериев выявления и определению признаков необычных сделок. Внутрихозяйственный контроль. Программа оценки уровня риска совершения клиентом операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма. Программа документального фиксирования информации. Программа обучения сотрудников организации в сфере противодействия коррупции органами внутреннего (муниципального) финансового контроля. Предписание об устранении нарушений.	ЛК, СЗ
Раздел 3	Методы регулирования конфликта интересов	3.1	Соблюдение ограничений и запретов, требований к предотвращению или урегулированию конфликта интересов. Выявление и устранение причин и условий, способствующих возникновению конфликта интересов. Уведомление работодателя о фактах обращения в целях склонения к совершению правонарушений. Соблюдение нравственно – этических норм поведения работников. Антикоррупционная экспертиза локальных нормативных правовых документов. Методы исследований: наблюдение, социометрия, изучение документов, опрос, моделирование конфликтных ситуаций	ЛК, СЗ
Раздел 4	Методы исследований незаконного присвоения активов	4.1	Понятие незаконного присвоения активов. Определение общих признаков и вариантов мошенничества. Мошенничество персонала (взятничество, запрещенные денежные вознаграждения, «откат» при расчете, специальное завышение цены по договоренности и пр.). Разработка системы выявления и недопущения, противодействия, расследования и устранения выявленных недостатков. Методы исследований: анализ и контроль. Анализ крупных сделок по приобретению и отчуждению активов. Анализ возможных искажений стоимости активов.	ЛК, СЗ

Номер раздела	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела (темы)		Вид учебной работы*
			Анализ соответствия производительности ресурсов отраслевому (рыночному) уровню. Анализ рентабельности.	

* - 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. 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. Ашмариной. — 2-е изд., пер. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2021. — 299 с.

Дополнительная литература:

1. Макарова, О. А. Корпоративное право : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / О. А. Макарова, В. Ф. Попондопуло. — 3-е изд., пер. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2021. — 413 с.

2. Корпоративное право. Актуальные проблемы теории и практики / В. А. Белов [и др.] ; под ред. В. А. Белова. — 2-е изд., стер. — М. : Издательство Юрайт, 2021.

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 «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля».

* - 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 «Правовое регулирование и методология современного комплаенс-контроля» 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>
--	----------------------	--