

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Уфимский государственный нефтяной технический университет»

УТВЕРЖДАЮ

Директор ИЭС

(подпись) Н.З. Солодилова

29.06.2023

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

(48362)Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектов

Направление подготовки (специальность): **41.03.01 Зарубежное регионоведение**

Направленность: **профиль«Международные отношения»**

Уровень высшего образования: **бакалавриат**

Форма обучения: **очная;**

Кафедра, обеспечивающая преподавание дисциплины: **Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);**

Трудоемкость дисциплины: **4 з.е. (144час)**

Уфа 2023

Рабочую программу дисциплины разработал(и):

_____ Мамателашвили О.В., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"
 _____ Кучукова Н.М., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

Рецензент

_____ Шайбакова Э.Р. , доктор экон.наук, профессор кафедры "Экономическая безопасность"

Рабочая программа дисциплины рассмотрена и одобрена на заседании кафедры Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);, обеспечивающей преподавание дисциплины 21.04.2023, протокол №8.

Заведующий кафедрой
 Кафедра экономическая безопасность (ЭБ)_____ О.В. Мамателашвили

СОГЛАСОВАНО

Заведующий кафедрой МОИВ_____ С.Д. Галиуллина

Год приема 2023 г.

Рабочая программа зарегистрирована 08.06.2023 № 6 в ОПЛА и внесена в электронную базу данных

1. Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Дисциплины, предшествующие изучению данной дисциплины (исходя из формирования этапов по компетенциям): ESG-трансформация бизнеса; Автоматизированные системы управления обслуживающих организаций; Агент торговый (курс рабочей профессии); Администратор (курс рабочей профессии); Администрирование компьютерных сетей; Академия молодежного туризма: экскурсионная деятельность; Архитектура и функциональная структура цифровых сервисов в креативных индустриях; Бармен (курс рабочей профессии); Бизнес-платформы и бизнес-архитектура экосистем бизнеса; Введение в восточную философию; Визуальные коммуникации в дизайне; Горничная (курс рабочей профессии); Деловой этикет; Информационные технологии закупочной деятельности (курс рабочей профессии); История: 5 подходов к историческому развитию; Комплексная (расширенная) аналитика экосистемы данных в бизнесе; Конкурентная разведка; Конституционное право России. Общая часть; Креативные индустрии и глобальные тренды современности; Креативные технологии в дизайне; Лидерство и командообразование; Личностный рост; Международное право: трансграничные операции (Lex mercatoria); Менеджер по рекламе (курс рабочей профессии); Методы программирования и распределенные информационные системы: базовый уровень; Микроэкономика; Основы дизайна; Основы критического мышления; Основы мехатроники и робототехники; Основы наук о Земле; Основы персонализированного и функционального питания; Официант (курс рабочей профессии); Предпринимательство в креативных индустриях; Проектные мастерские "Общественные проекты"; Психодиагностика; Религия и мир; Системная динамика устойчивого развития; Современные концепции права природопользования; Современные экономические концепции; Социальные медиа; Традиционная философия Восточной Азии; Тревел-блоггинг – журналистика путешествий; Управление в креативных индустриях, креативные проекты; Управление пространственным развитием территории; Управление экосистемами бизнеса; Философия и этика цифрового общества; Финансовая грамотность; Цифровой маркетинг и медиа; Школа "Путеводитель предпринимателя"; Школа «Цифровое государство: шаг в будущее»; Школа антикоррупционной деятельности; Школа навыков цифровых коммуникаций; Экология; Этика цифрового общества; Этикет на все случаи жизни; Эффективное управление продажами в гостинице; Эффективное управление продажами в системе обслуживания; Эффективные переговоры

Дисциплины, для которых освоение данной дисциплины необходимо как предшествующее (исходя из формирования этапов по компетенциям): Активные процессы в современном русском языке; Бизнес-аналитика; Большие данные с точки зрения права: введение в проблематику; Брендинг и фирменный стиль; Гражданское право; Конституционное право России: особенная часть; Корпоративное право; Научно-исследовательская работа (по теме выпускной квалификационной работы); Национальные интересы России в глобальном мире; Онлайн-технологии в обучении; Оценка и прогнозирование устойчивого развития бизнеса; Практика устного и письменного перевода; Противодействие финансовому мошенничеству и управление индивидуальным риском; Профессиональные проектные мастерские; Психология коммуникации; Сетевое администрирование: от теории к практике; Социокультурные аспекты социальной робототехники; Удивительная Арктика; Управление вкусовыми ощущениями человека; Управление и документационное обеспечение разработки цифровых сервисов; Успешная карьера: от ограничений к возможностям; Экология: от клеток к Гее; Экономика "зеленых" инноваций; Этика коммуникаций цифровой среды

Блок: Блок 1. Дисциплины (модули);

Обязательная или часть, формируемая участниками образовательных отношений (в том числе элективные дисциплины): Часть, формируемая участниками образовательных отношений;

Форма обучения: очная

Семестр, в котором преподается дисциплина	Трудоемкость дисциплины				Вид промежу- точной аттестации
	Зачет- ные едини- цы	Часы			
		Общая	В том числе		
			контакт- ная	СРО	
6	4	144	46	98	диф.зачет;
ИТОГО:	4	144	46	98	

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

№ пп.	Формируемые компетенции	Шифр/ индекс компетен- ции
1	Способность генерировать новые идеи для решения задач цифровой экономики в сфере профессиональных интересов	ПК-1-БРА-22-5

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

Шифр компетенции	Индикаторы достижения компетенций	Шифр результата обучения	Результат обучения
ПК-1-БРА-22	ПК-1.1 Анализирует глобальные тенденции развития общества и оценивает их влияние на профессиональную среду ПК-1.2 Участвует в формировании идей для развития профессиональной сферы в рамках развития цифровой экономики	З(ПК-1-БРА-22)	Знать: Методы сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных для решения задач комплаенс-контроля, а также способы идентификации и оценки комплаенс-рисков, прогнозирования их влияния на экономическую безопасность
		У(ПК-1-БРА-22)	Уметь: Осуществлять сбор, анализ, систематизацию и оценку управленческой информации для решения задач комплаенс-контроля и выявлять и оценивать комплаенс-риски

Шифр компетенции	Индикаторы достижения компетенций	Шифр результата обучения	Результат обучения
			в процессе осуществления хозяйственной деятельности, прогнозировать их влияние на экономическую безопасность
		В(ПК-1-БРА-22)	Владеть: Навыками оценки и интерпретации систем комплаенс-контроля на основе собранных данных и разработки мер по снижению угроз и рисков в сфере комплаенс-контроля

3. Структура дисциплины

3.1. Виды учебной работы и трудоемкость (всего и по семестрам, в часах)

Форма обучения: очная

Вид учебной работы	Всего и по семестрам, часы	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Контактная работа, всего в том числе:	46						46						
лекции (всего)	20						20						
-в т.ч. лекции on-line курс	0												
практические занятия (ПЗ)	24						24						
-в т.ч. практические занятия on-line курс	0												
лабораторные работы (ЛР)	0												
контролируемая самостоятельная работа (защита курсового проекта, курсовой работы и др. работ (при наличии))	0												
-в т.ч. лабораторные работы on-line курс	0												
иная контактная работа (сдача зачета, экзамена, консультации)	2						2						
проектная деятельность (ПД)	0												
Самостоятельная работа обучающихся (СРО), всего в том числе: (указать конкретный вид СРО)	98						98						
выполнение и подготовка к защите курсового проекта или курсовой работы	0												

выполнение и подготовка к защите РГР работы, реферата, патентных исследований, аналитических исследований и т.п	0												
изучение учебного материала, вынесенного на самостоятельную проработку	51						51						
подготовка к лабораторным и/или практическим занятиям	40						40						
подготовка к сдаче зачета, экзамена	7						7						
иные виды работ обучающегося (при наличии)	0												
освоение on-line курса	0												
самостоятельная проектная деятельность (СПД)	0												
ИТОГО ПО ДИСЦИПЛИНЕ	144						144						

4. Содержание дисциплины

4.1. Темы (разделы) дисциплины и виды занятий (в часах)

Форма обучения: очная

(раздела)Номер темы	Название темы (раздела)	Семестр	Трудоемкость, часы					Шифр результата обучения
			Л	ПЗ	ЛР	СРО	Всего	
1	Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	6	10	12		49	71	З(ПК-1-БРА-22) У(ПК-1-БРА-22)
2	Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах	6	10	12		49	71	В(ПК-1-БРА-22)

Номер темы	Назва- ние	Семес- тр	Трудоемкость, часы					Шифр ре-
			Л	ПЗ	ЛР	СРО	Всего	
	эконо- миче- ской де- ятельно- сти							
	ИТОГО:		20	24		98	142	

4.2. Содержание лекционного курса

№ пп.	Номер раздела	Название темы	Трудоемкость, часы		
			очная	очно- заочная	заочная
1	1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	Сущность и содержание комплаенс-контроля Понятие "комплаенс". Комплаенс как функция управления. Этапы возникновения комплаенс-контроля. Субъекты и объекты комплаенс-контроля. Место комплаенс-контроля в системе экономической безопасности	4		
2	1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	Нормативно-правовая основа построения системы комплаенс-контроля на предприятии Основные внутренние нормативные документы по организации и регламентации управленческой функции комплаенс контроля. Характеристика нормативной базы, используемой при решении профессиональных задач комплаенс - контроля в раз-	3		

		личных сферах хозяйственной деятельности . Юридические последствия не-соблюдения функции комплаенс контроля			
3	1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	Комплаенс-риски в хозяйственной деятельности организаций Комплаенс - контроль как функция управления рисками хозяйствующих субъектов . Государственное регулирование и задачи системы комплаенс - контроля . Классификация рисков как объектов комплаенс - контроля	3		
1	2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	Защита компаний от мошеннических операций в гражданско-правовых отношениях Понятие мошенничества в гражданско - правовом аспекте и его правовая оценка . Виды мошенничества в хозяйственной деятельности экономических субъектов . Формы внутреннего и внешнего мошенничества . Сценарии проведения мошеннических операций	4		
2	2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	Особенности построения и функционирования системы комплаенс-контроля на предприятии Особенности построения системы комплаенс - контроля на предприятии .	3		

		Формирование службы внутреннего контроля Внутренний аудит и его роль в осуществлении функции комплаенс . Характеристика комплаенс - рисков предприятия . Субъекты и объекты комплаенс - контроля . Функции комплаенс - контроля. Комплаенс - контроль производственной деятельности . Комплаенс - контроль в сфере продаж. Комплаенс - контроль в закупочной деятельности . Комплаенс контроль финансовой и операционной отчетности . Комплаенс - контроль деловой репутации . Комплаенс - контроль в сфере правоотношений . Комплаенс - контроль в управлении персоналом. Комплаенс - контроль в сфере безопасности .			
3	2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	Комплаенс-контроль враждебного (недружественного) поглощения Понятие " враждебного (недружественного) поглощения " . Цели , схемы и виды враждебного (недружественного) поглощения . Возможные варианты враждебного (недружественного) поглощения . Защита от враждеб-	3		

		ного (недруже- ственного) поглощения. Признаки начав- шегося враждеб- ного поглощения . Способы предотвращения враждебного поглощения . Ра- бота с деби- торской задол- женностью . Пре- вентивные меро- приятия , направ- ленные на недо- пущение заклю- чения сделки с неплатеже- способной орга- низацией. Меры- приятия , направ- ленные на осуще- ствление контро- ля за исполнени- ем обязательств . Мероприятия по взысканию про- сроченной или проблемной за- долженности . Работа с коллек- торскими агент- ствами .			
	-	ИТОГО:	20		

4.4. Перечень практических занятий

Номер раздела	№ ПЗ	Тема прак- тического занятия	Трудоемкость, часы		
			очная	очно- заочная	заочная
1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	1	Сущность и содержание комплаенс-контроля Функция "комплаенс" как система мер по предотвращению нарушений со стороны менеджмента и линейного персо-	4		

		нала норм действующего законодательства, внутренних регламентов, основных положений бизнес-этики и пр. Характеристика основных субъектов внедрения комплаенса. Профессиональные стандарты внутреннего аудита и их использование при построении системы комплаенса			
1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	2	Нормативно-правовая основа построения системы комплаенс-контроля на предприятии Перечень внутренних нормативно-правовых актов и регламентов построения и осуществления функции комплаенса и их характеристика	4		
1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	3	Комплаенс-риски в хозяйственной деятельности организаций Финансовые, операционные, бизнес-риски. Построение Risk assessment Построение системы контроля комплаенс-рисков. Характеристика лучших практик комплаенс-контроля рисков.	4		
2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	1	Комплаенс-контроль на предприятии	4		

		Порядок построения системы комплаенс - контроля на предприятии Формирование службы внутреннего контроля и ее задачи Комплаенс - контроль производственной деятельности Комплаенс - контроль в сфере продаж Комплаенс - контроль в закупочной деятельности Комплаенс - контроль финансовой и операционной отчетности Комплаенс - контроль деловой репутации Комплаенс - контроль в сфере правоотношений Комплаенс - контроль в управлении персоналом Комплаенс - контроль в сфере безопасности			
2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	2	Защита компании от мошеннических операций в гражданско-правовых отношениях. Обзор статей уголовного кодекса по видам и формам мошенничества. Шесть признаков мошенничества, их характеристика. Примеры мошеннических действий и операций. Сценарии реа-	4		

		лизации мошеннических схем. Применение инструментов комплаенс-контроля для предупреждения и предотвращения мошеннических операций			
2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	3	Комплаенс-контроль враждебного (недружественного) поглощения Внешнее рейдерство. Внутреннее рейдерство. Характеристика белых, серых и черных схем враждебного поглощения. Характеристика мотивов враждебного поглощения. Разбор вариантов враждебного поглощения. Методы комплаенс-контроля по предотвращению враждебного поглощения	4		
-		ИТОГО:	24		

4.5. Виды СРО

Номер раздела	Вид СРО	Трудоемкость, часы		
		очная	очно-заочная	заочная
1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	подготовка к сдаче зачета, экзамена	4		
1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	подготовка к лабораторным и/или практическим занятиям	19		

1-Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	изучение учебного материала, вынесенного на самостоятельную проработку	26		
2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	подготовка к сдаче зачета, экзамена	3		
2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	подготовка к лабораторным и/или практическим занятиям	21		
2-Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности	изучение учебного материала, вынесенного на самостоятельную проработку	25		
-	ИТОГО:	98		

Темы для самостоятельной работы обучающихся

Раздел 1. Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии

Комплаенс-контроль как элемент системы управления экономической безопасности хозяйствующего субъекта

Раздел 2. Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности

Комплаенс-контроль в сфере налоговых рисков. COMPLAINT-контроль в банковском секторе.

5. Формы текущего контроля успеваемости и проведения промежуточной аттестации

Перечень оценочных средств текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине приведен Фонде оценочных средств (приложение Б).

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

6.1. Учебно-методическое обеспечение

Сведения об обеспеченности дисциплины основной, дополнительной и учебно-методической литературой приведены в формах № 1-УЛ и № 2-УЛ (приложение А).

6.2. Перечень современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, рекомендуемых для освоения дисциплины

Названия современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем, рекомендуемых для освоения дисциплины	Ссылки на официальные сайты
Административно-управленческий портал	http://www.aup.ru/library/
Библиографическая и реферативная база данных	https://ciarivate.com/products/web-of-science/

Библиографическая и реферативная база данных	www.scopus.com
Бухгалтерский учет. Налоги. Аудит. Audit-it.ru	http://audit-it.ru/
Единая межведомственная информационно-статистическая система (ЕМИСС)	fedstat.ru
Информационно-правовой портал Гарант	http://www.garant.ru/
Информационно-правовой портал Гарант.ру	http://www.garant.ru/
Консультант-плюс	http://www.consultant.ru/
Научная электронная библиотека	http://elibrary.ru/
Российская государственная библиотека	https://www.rsl.ru/
Система Главбух	http://1gl.ru/
СКБ Контур	http://kontur.ru/
Справочная правовая система Консультант Плюс	http://www.consultant.ru/
Университетская информационная система РОССИЯ	http://budgetrf.ru/welcome/
ЭБС Znanium.com	http://znanium.com/
ЭБС Лань	https://e.lanbook.com/
Электронная библиотека УГНТУ	http://www.bibl.rusoil.net
Электронная библиотечная система издательства "ЛАНЬ"	http://e.lanbook.com/
Электронно-библиотечная система образовательных и просветительских изданий	www.iqlib.ru
Электронно-библиотечная система Университетская библиотека online	http://biblioclub.ru/

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

7.1. Перечень специальных аудиторий, кабинетов, лабораторий и пр., используемых при реализации дисциплины с перечнем основного оборудования

№ пп.	Номер помещения	Оснащенность помещения (перечень основного оборудования)	Наименование помещения
1	12-302	Компьютер в комп.(1);МФУ Kyocera(1);Шкаф(ы) для хранения	Помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования
2	12-311	Е-net HVB 10BA(1);Компьютер ПК НИКС\i3-4170\21.5"(2);Компьютер в комп.(1);Контрольно-кассовая машина Пионер 114Ф с ФН(1);Копироваль.аппар(1);МФУ hp LaserJet Pro M1132<CE847A>(A4 принтер+сканер+копир)(1);Монитор BENQ E 2210 HDA(1);Моноблок(1);Принтер(1);Системный блок Intel Core 2(1);Стол(2);Шкаф демонт.пер...(2);Доступ к электронной информационно-образовательной среде (Корпоративная информационная система УГНТУ); Доступ в интернет;	Помещение для самостоятельной работы – укомплектовано специализированной (учебной) мебелью, оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечено доступом в электронную информационно-образовательную среду организации.
3	12-701	Колонки акустич.(1);Компьютер в комп.(1);Мультимедиа-проект(1);тематические иллюстрации;Учебно-наглядные пособия по дисциплине,набор демонстрационного оборудования; Столы, стулья;	Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа – укомплектована специализированной (учебной) мебелью, набором демонстрационного оборудования и учебно-наглядными пособиями, обеспечивающими тематические иллюстрации, соответствующие рабочим учебным программам дисциплин (модулей).
4	12-706	Eline (816DX)(1);Компьютер в комп.(9);Компьютер в комплекте (монитор ACER 17 " LCD)(1);Столы, стулья	Учебная аудитория для проведения групповых и индивидуальных консультаций
5	12-706	Eline (816DX)(1);Компьютер в комп.(9);Компьютер в комплекте (монитор ACER 17 " LCD)(1);Столы, стулья	Учебная аудитория для текущего контроля и промежуточной аттестации – укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения.
6	12-706	Eline (816DX)(1);Компьютер в комп.(9);Компьютер в комплекте (монитор ACER 17 " LCD)(1);Столы, стулья	Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа – укомплектована специализированной (учебной) мебелью, техническими средствами обучения.

7.2. Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения, используемых в учебном процессе при освоении дисциплины

№ пп.	Наименование ПО	Лицензионная чистота (реквизиты лицензии, свидетельства о гос. регистрации и т.п., срок действия)
1	Microsoft Office Professional Plus	Дата выдачи лицензии 23.11.2020, Поставщик: ООО «Компарекс»
2	Консультант-плюс	Дата выдачи лицензии 01.01.2000, Поставщик: ООО Компания Права "Эксперт"

8. Организация обучения лиц с ограниченными возможностями здоровья

Для лиц с ограниченными возможностями здоровья, обучающихся по данной образовательной программе, разрабатывается индивидуальная программа освоения дисциплины с учетом особенностей их психофизического развития, их индивидуальных возможностей и состояния здоровья.

Приложение А

Форма № УЛ-1

СВЕДЕНИЯ

об обеспеченности дисциплины основной и дополнительной учебной литературой

Наименование дисциплины: (48362)(48362)Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектовНаправление подготовки (специальность): 41.03.01 Зарубежное регионоведениеНаправленность: профиль«Международные отношения»Форма обучения: очная;Кафедра, обеспечивающая преподавание дисциплины: Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);

Тип	Назначение учебных изданий	Семестр			Библиографическое описание	Кол-во экз.	Адрес нахождения электронного	Кoeffициент
		очная	очно-заочная	заочная				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основная литература	Для выполнения СРО; Для изучения теории;	6			Серебрякова, Т. Ю. Внутренний контроль и контроллинг : учебное пособие / Т.Ю. Серебрякова, О.А. Бирюкова ; под ред. Т.Ю. Серебряковой. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 238 с. - https://znanium.com/catalog/product/1215340	1	http://www.znanium.com	1.00

Основная литература	Для выполнения СРО; Для изучения теории;	6			Андреев, В. Д. Основы интегрированного риск-ориентированного внутреннего контроля и аудита хозяйствующих субъектов : учебное пособие / В. Д. Андреев. — Москва : Магистр : ИНФРАМ, 2023. — 368 с. - https://znanium.com/catalog/product/1082926	1	http://www.znanium.com	1.00
Основная литература	Для выполнения СРО; Для изучения теории;	6			Мамателашвили, О. В. Комплаенс-контроль в системе экономической безопасности (краткий курс) : учебное пособие / О. В. Мамателашвили ; УГНТУ, ИЭС, каф. ЭБ. - Уфа : УГНТУ, 2021. - 112 Кб. http://bibl.rusoil.net/base_docs/UGNTU/IES/Mamatelashvili13159.pdf	1	http://bibl.rusoil.net	1.00
Дополнительная литература	Для выполнения СРО; Для изучения теории;	6			Грундел, Л. П. Комплаенс налоговых инструментов деофшоризации в условиях международной налоговой конкуренции : монография / Л. П. Грундел. - 3-е изд. - Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2022. - 230 с. https://znanium.com/catalog/product/2082977	1	http://www.znanium.com	1.00

Дополнительная литература	Для выполнения СРО; Для изучения теории;	6			Корнеева, Т. А. Учет и контроль в субъектах малого бизнеса: риск-ориентированный подход : монография / Т.А. Корнеева, Т.Е. Татаровская. — Москва : ИНФРА-М, 2018. — 118 с. - https://znanium.com/catalog/product/959880	1	http://www.znanium.com	1.00
Дополнительная литература	Для выполнения СРО; Для изучения теории;	6			Серебрякова, Т. Ю. Теория и методология сквозного внутреннего контроля : монография / Т.Ю. Серебрякова. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 329 с. - https://znanium.com/catalog/product/1003264	1	http://www.znanium.com	1.00
Примечание – Графы 1-5,8 заполняются кафедрой, графы 7 и 9 - библиотекой								

Составил:

Мамателашвили О.В., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

Кучукова Н.М., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

Год приема 2023 г.

СВЕДЕНИЯ**об обеспеченности дисциплины учебно-методическими изданиями**Наименование дисциплины: (48362)(48362)Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектовНаправление подготовки (специальность): 41.03.01 Зарубежное регионоведениеНаправленность профиль«Международные отношения»Форма обучения очная;Кафедра, обеспечивающая преподавание дисциплины: Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);

Назначение учебных изданий	Семестр			Библиографическое описание	Кол-во экз.		Адрес нахождения электронного	Коэффициент
	очная	очно-заочная	заочная		Всего	в том числе		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Для выполнения СРО; Для выполнения практических занятий;	6			Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектов : учебно-методическое пособие по выполнению практической, самостоятельной и контрольной работы / УГНТУ, ИЭС, каф. ЭБ ; сост.: О. В. Мамателашвили, Я. Р. Гареева. - Уфа : УГНТУ, 2022. - 45 Кб. - http://bibl.rusoil.net/base_docs/UGNTU/IES/Mamatelashvili15636.pdf	1	0	http://bibl.rusoil.net	1.00
Примечание – Графы 1-5,8 заполняются кафедрой, графы 6,7 и 9 - библиотекой								

Составил:

—

—
Год приема 2023 г.

Мамателашвили О.В., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

Кучукова Н.М., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

Приложение Б

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Уфимский государственный нефтяной технический университет»

УТВЕРЖДАЮ

Директор ИЭС

_____ Н.З. Солодилова
29.06.2023

**Фонд оценочных средств по текущей успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине
(48362)Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектов**

Направление подготовки (специальность): 41.03.01 Зарубежное регионоведение

Направленность: профиль «Международные отношения»

Уровень высшего образования: бакалавриат

Форма обучения: очная

Кафедра, обеспечивающая преподавание дисциплины: Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);

Трудоемкость дисциплины: 4 з.е. (144час)

Уфа 2023

ФОС по текущей успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине разработал (и):

_____	Мамателашвили О.В., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"
—	
_____	Кучукова Н.М., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"
—	
Рецензент	
_____	Шайбакова Э.Р. , доктор экон.наук, профессор кафедры "Экономическая безопасность"
—	

ФОС по текущей успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине рассмотрен и одобрен на заседании кафедры Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);, обеспечивающей преподавание дисциплины 21.04.2023, протокол №8.

Заведующий кафедрой Кафедра экономическая безопасность (ЭБ); _____ О.В. Мамателашвили

СОГЛАСОВАНО

Заведующий кафедрой МОИВ _____ С.Д. Галиуллина

Год приема 2023 г.

ФОС по текущей успеваемости и промежуточной аттестации по дисциплине
зарегистрирован 08.06.2023 № 6 в отделе МСОП и внесен в электронную базу данных

1. Паспорт фонда оценочных средств

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Шифр результата обучения	Результат обучения	Индикатор достижения компетенций	Показатели достижения результатов освоения компетенций	Вид оценочного средства
1	Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии	З(ПК-1-БРА-22)	Методы сбора, анализа , систематизации, оценки и интерпретации данных для решения задач комплаенс-контроля, а также способы идентификации и оценки комплаенс-рисков, прогнозирования их влияния на экономическую безопасность	ПК-1.1 Анализирует глобальные тенденции развития общества и оценивает их влияние на профессиональную среду	Применяет основные методы сбора и анализа, а также идентифицирует и оценивает комплаенс-риски	Письменный и устный опрос
				ПК-1.2 Участвует в формировании идей для развития профессиональной сферы в рамках развития цифровой экономики	Называет и характеризует основные внутренние документы, необходимые для организации работы системы комплаенс-контроля на предприятии	Письменный и устный опрос
		У(ПК-1-БРА-22)		ПК-1.1 Анализирует глобальные тенденции развития общества и оценивает их влияние на профессиональную среду	Оценивает управленческую информацию для решения задач комплаенс-контроля	Доклад, сообщение
				ПК-1.2 Участвует в формировании идей для развития профессиональной сферы в рамках развития цифровой экономики	Оценивает комплаенс-риски, прогнозирует их влияние на экономическую безопасность	Доклад, сообщение Письменный и устный опрос
5	Особенности осуществления комплаенс-контроля в	В(ПК-1-БРА-22)		ПК-1.1 Анализирует глобальные тенденции	Описывает систему комплаенс-контроля	Контроль ная рабо

	различных сферах экономической деятельности			развития общества и оценивает их влияние на профессиональную среду	хозяйствующего субъекта и оценивает ее с позиции достаточности процедур для соблюдения внутреннего и внешнего законодательства	та Письменный и устный опрос
				ПК-1.2 Участвует в формировании идей для развития профессиональной сферы в рамках развития цифровой экономики	Описывает комплаенс-риски хозяйствующего субъекта и проводит оценку их влияния на экономическую безопасность	Тестирование

2. Перечень оценочных средств для текущего контроля и промежуточной аттестации по дисциплине

п/п	Вид оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде	Шкала оценки
1	2	3	4	5
1	Доклад, сообщение	Продукт самостоятельной работы обучающегося, представляющий собой публичное выступление по представлению полученных результатов решения определенной учебно-практической, учебно-исследовательской или научной темы.	Темы докладов, сообщений.	оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если в докладе содержатся элементы научного творчества и делаются самостоятельные выводы, достигнуты все результаты, указанные в задании, качество изложения вопросов соответствует установленным в вузе требованиям и при ответе на вопросы студент продемонстрировал отличное владение темой доклада и способность аргументировано отвечать на поставленные вопросы по теме доклада оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если Соответствует установленным в вузе требованиям и при изложении темы доклада студент проявил хорошее владение материалом и способность аргументировано отвечать на поставленные вопросы по теме доклада оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Доклад в основном соответствует установленным в вузе требованиям и при изложении материала студент проявил удовлетворительное владение исследуемых вопросов и способность отвечать на большинство поставленных вопросов по теме доклада оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Представленный доклад не соответствует установ-

				ленным в вузе требованиям, или при посвящении вопросов студент проявил неудовлетворительное владение материалом темы, не смог ответить на большинство поставленных вопросов по теме доклада «зачтено» выставляется обучающемуся, если Содержание вопроса раскрыто на 60-100 % «незачтено» выставляется обучающемуся, если Содержание вопроса раскрыто менее чем на 60 %
2	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме или разделу.	Комплект контрольных заданий по вариантам.	оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если Студент выполнил все задания контрольной работы, исчерпывающе, последовательно, четко сформулировал выводы оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если Студент выполнил все задания контрольной работы, сформулировал выводы, не допуская существенных неточностей в ответе на задания оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Студент выполнил не все задания контрольной работы, не четко сформулировал выводы оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Студент выполнил менее половины заданий контрольной работы, не четко сформулировал или не сформулировал выводы «зачтено» выставляется обучающемуся, если Задание контрольной работы выполнено на 50-100 % «незачтено» выставляется обучающемуся, если Задание контрольной работы выполнено менее чем на 50%
3	Письменный и устный опрос	Оценочное средство для текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации. Позволяет выявить и восполнить пробелы в знаниях; повторить, закрепить, систематизировать материал; оценить знания, умения, теоретические и практические навыки; определить уровень сформированных у студентов компетенций по дисциплине (модулю)	Совокупность вопросов, заданий, упражнений, тестов для выполнения контрольных работ, домашних заданий, РГР и иных учебных работ. Комплект билетов для текущей и промежуточной аттестации	оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если Теоретическое содержание дисциплины (модуля) освоено полностью, без пробелов, необходимые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы, все предусмотренные рабочей программой дисциплины (модуля) учебные задания выполнены оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если Теоретическое содержание дисциплины (модуля) освоено полностью, без пробелов, необходимые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы, почти все предусмотренные рабочей программой дисциплины (модуля) учебные задания выполнены. оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Теоретическое содержание дисциплины (модуля) освоено, но студент демонстрирует не четкое понимание основных аспектов; необходимые практические навыки работы с освоенным материалом частично сформированы, все предусмотренные рабочей программой дисциплины (модуля) учебные задания выполнены оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Теоретическое содержание дисциплины (модуля)

				освоено не полностью, или необходимые практические навыки работы с освоенным материалом не полностью сформированы, или не все предусмотренные рабочей программой дисциплины (модуля) учебные задания выполнены. «зачтено» выставляется обучающемуся, если Теоретическое содержание дисциплины (модуля) освоено полностью, без пробелов, необходимые практические навыки работы с освоенным материалом сформированы, все предусмотренные рабочей программой дисциплины (модуля) учебные задания выполнены «незачтено» выставляется обучающемуся, если Теоретическое содержание дисциплины (модуля) освоено частично, необходимые практические навыки работы не сформированы, большинство предусмотренных рабочей программой дисциплины (модуля) учебных заданий не выполнено
4	Тестирование	Система стандартизированных простых и комплексных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний, умений и владений обучающегося.	Фонд тестовых заданий.	оценка «отлично» выставляется обучающемуся, если Студент ответил правильно более чем на 85% тестов оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, если Студент ответил правильно на 70-85% тестов оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Студент ответил правильно на 50-70% тестов оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, если Студент ответил правильно менее чем на 50% тестов «зачтено» выставляется обучающемуся, если Студент ответил правильно более чем на 70% тестов «незачтено» выставляется обучающемуся, если Студент ответил правильно менее чем на 70% тестов

Приложение В

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Уфимский государственный нефтяной технический университет»

Письменный и устный опрос.

Перечень вопросов (задач, заданий, тем, комплекта тестовых заданий):

http://bibl.rusoil.net/base_docs/UGNTU/IES/Mamatelashvili15636.pdf

1. Сущность и роль комплаенс-контроля в обеспечении экономической безопасности хозяйствующего субъекта
2. Функции и область применения комплаенса в организации
3. Стратегические направления развития роли комплаенса в организации
4. Субъекты и объекты комплаенс-контроля
5. Развитие комплаенс-менеджмента в России
6. Комплаенс-контроль как элемент системы внутреннего-контроля в организации
7. Использование риск—ориентированного подхода в системе комплаенс-контроля
8. Три линии защиты в системе внутреннего контроля и их использование при реализации функции комплаенс
9. Типы и классификация комплаенс-рисков. Методика реагирования на риски COSO
10. Построение системы комплаенс-контроля на предприятии
11. Области комплаенс-контроля
12. Внутренняя правовая основа построения системы комплаенс-контроля в организации
13. Составление карты рисков в системе комплаенс-контроля
14. Комплаенс-риски в сфере производства, сбыта, закупок
15. Комплаенс-риски в сфере использования кадрового потенциала
16. Комплаенс-риски в сфере финансовой и операционной отчетности
17. Комплаенс-контроль в сфере налоговых рисков
18. Риски, связанные с мошенническими операциями. Правовая оценка мошенничества.
19. Формы внешнего мошенничества и меры по реагированию
20. Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 N 115-ФЗ
21. Стандарты ИСО 19600:2014 «Системы управления соответствием» (ISO «Compliance management systems – Guidelines»)
22. Деловая этика как основа комплаенс-контроля
23. Подотчетность подразделения комплаенс
24. Ключевые требования к комплаенс-программе организации
25. Методика оценки эффективности работы системы комплаенс-контроля
26. Комплексная проверка в отношении контрагентов
27. Юридическая проверка в отношении высшего руководства
28. Роль и подходы к обучению сотрудников в целях предотвращения нарушений в сфере этики и комплаенса
29. Цели, виды и схемы враждебного (недружественного) поглощения
30. Особенности антимонопольного комплаенс-контроля

Билет 1.

Вопросы: 11. Области комплаенс-контроля

15. Комплаенс-риски в сфере использования кадрового потенциала

Ответы:

11. Сегодня в практике сложилось чрезвычайно много видов комплаенса. Далеко неполный список может включать такие разновидности как:

- Комплаенс в сфере корпоративного права и законодательства и компаниях
- Комплаенс на рынке ценных бумаг и производных финансовых инструментов: общие требования
- Банковский комплаенс
- Антикоррупционный комплаенс
- Комплаенс в сфере противодействия мошенничеству
- Трудовой комплаенс
- Комплаенс в области персональных данных
- Таможенный комплаенс
- Комплаенс в области защиты прав потребителей
- Комплаенс в области рекламы
- Антимонопольный комплаенс
- Налоговый комплаенс
- Страховой комплаенс
- Комплаенс в фармацевтике и пр.

15. • риски нарушения трудового законодательства;

- снижение дисциплины труда, причины:

— отсутствие у работников четкого понимания целей компании, а также пренебрежение ими в пользу личных интересов,

— барьеры общения между сотрудниками и руководством,

— нестабильный ритм работы; частые авралы, перебои в получении необходимых материалов и выплат,

— отрицательные примеры поведения руководителей подразделений: непоследовательность в требованиях, «двойные стандарты» и др.,

— неоправданное обилие дисциплинарных правил и ограничений;

- множество конфликтных ситуаций, причины:

— взаимозависимость подразделений от результатов работы друг друга, нарушение обязательств (сроки, качество), появление взаимных обвинений,

— ограниченность ресурсов,

— недостаточная продуманность системы вознаграждений,

— неблагоприятные отношения в коллективах между сотрудниками и руководством;

- текучесть кадров, причины:

— низкая заработная плата,

— отсутствие уважительных рабочих отношений с руководством,

— неудовлетворительные условия труда,

— неприемлемый режим работы и др.;

- информационные риски, риск утраты материальных и нематериальных активов.

Билет 2.

Вопросы:

17. Комплаенс-контроль в сфере налоговых рисков

19. Формы внешнего мошенничества и меры по реагированию

Ответы:

17. Налоговый комплаенс - это риск-ориентированная система управления, обеспечивающая соответствие деятельности организаций и иных лиц действующему налоговому законодательству и добровольно принятым на себя обязательствам. Задача налогового комплаенса – обеспечить налоговую безопасность компании. Такой инструмент позволяет превентивно выявить возможные налоговые риски и исключить их, или же минимизировать финансовые потери в случае, когда избежать рисков нет возможности. Помимо выработки механизма соблюдения законодательства, налоговый комплаенс позволяет получить компании льготы в налоговой сфере.

19. Внешнее мошенничество имеет следующие формы:

-использование фальшивых документов, особенно доверенностей, для совершения противоправных действий. Распространены поддельные документы существующих или вымышленных организаций, подделка печатей и штампов;

- создание компаний – однодневок;
- многократное использование залога. Предприятие-мошенник предлагает осуществлять совместную деятельность. Деньги должны быть перечислены этому предприятию не просто так, а под залог. Представителям вашей компании показывают этот залог, который многократно перекрывает перечисляемую вами сумму и к тому же очень ликвиден. После перечисления средств вы ждете товар. Когда же он не поступает, то вы решаете забрать залог. Однако оказывается, что на этот залог претендует еще несколько десятков кредиторов;
- подкуп работников предприятий-заказчиков или поставщиков. Мошенники завышают цены и объемы выполненных работ, а для того, чтобы представители клиента не выявили нарушений, им дается взятка;
- использование процедуры банкротства для достижения противоправных действий, например для покупки организации за минимальные деньги;
- умышленное превышение руководителем своих полномочий. В уставах предприятий обычно оговариваются пределы компетенции руководителя предприятия. В частности, в уставах акционерных обществ обычно оговаривается максимальный размер сделок, которые наемный директор предприятия может заключать без санкции Правления общества. Кроме того, часто имеются ограничения по использованию директором имущества общества;
- финансовые пирамиды, имитирующие сбор денег, как правило, под инвестиционные проекты Меры по реагированию:
- не спешите расставаться с собственными деньгами. Стремитесь оплачивать товар только после его поставки вам. В крайнем случае, выставляйте аккредитив с выгодными для вас условиями его раскрытия (после поставки товара). Вместе с тем существует вероятность подделки документов, необходимых для раскрытия аккредитива;
- если вы провели с новым партнером одну-две небольшие сделки, не считайте, что обязательно будет удачной и третья, крупная сделка. Особенно в случае, если при совершении крупной сделки вашими деньгами будет распоряжаться партнер;
- страхование имущества и ответственности;
- проверка своей компании под видом потенциальных клиентов (диверсионный метод анализа);
- при заключении договора о совместной деятельности предусмотрите ваше обязательное участие во всех основных операциях по совместной деятельности, ваш жесткий контроль за расходованием средств и распределением доходов.

Контрольная работа.

Перечень вопросов (задач, заданий, тем, комплекта тестовых заданий):

http://bibl.rusoil.net/base_docs/UGNTU/IES/Mamatelashvili15636.pdf

Задание на контрольную работу.

На основе исходной информации составить карту рисков, в которой идентифицировать правовые риски по видам приведенных операций, описать характер их влияния на итоги и результаты деятельности, описать последствия и привести возможные меры по нивелированию влияния или недопущению возникновения рисков. Предложить меры по повышению эффективности системы комплаенс-контроля для обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Задания для контрольной работы также содержатся в учебно-методическом пособии, прикрепленном к РПД.

Доклад, сообщение.

Перечень вопросов (задач, заданий, тем, комплекта тестовых заданий):

http://bibl.rusoil.net/base_docs/UGNTU/IES/Mamatelashvili15636.pdf

1. Взаимосвязь комплаенс-контроля с экономической безопасностью хозяйствующего субъекта
2. Этапы развития комплаенс-контроля
3. Стратегические направления развития комплаенс-контроля в организации с учетом цифровизации процессов управления и реализации управленческих функций
4. Комплаенс-контроль как элемент системы внутреннего контроля в организации, взаимосвязь с другими функциями контроля
5. Использование риск—ориентированного подхода в системе комплаенс-контроля
6. Три линии защиты в системе внутреннего контроля и их использование при реализации функции комплаенс
7. Типы и классификация комплаенс-рисков. Методика реагирования на риски COSO
8. Построение системы комплаенс-контроля на предприятии
9. Внутренняя правовая основа построения системы комплаенс-контроля в организации
10. Сбор информации для осуществления функции комплаенс-контроля
11. Риски, связанные с мошенническими операциями. Правовая оценка мошенничества
12. Формы внешнего мошенничества и меры по реагированию
13. Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 N 115-ФЗ
14. Стандарты ИСО 19600:2014 «Системы управления соответствием» (ISO «Compliance management systems-Guidelines»)
15. Уголовный кодекс РФ - характеристика норм ответственности за экономические преступления
16. Формирование комплаенс-программы организации
17. Методика оценки эффективности работы системы комплаенс-контроля
18. Комплаенс-риски и методы их диагностики.

Тестирование.

Перечень вопросов (задач, заданий, тем, комплекта тестовых заданий):

http://bibl.rusoil.net/base_docs/UGNTU/IES/Mamatelashvili15636.pdf

Номер: ##48362.1.1.1.1.0(1)

Задание: Для кого имеет значение внедрение комплаенс-контроля в первую очередь?

Ответы:

- для хозяйствующего субъекта и заказчиков с потребителями
- для кредиторов
- для контролирующих органов
- для аудиторских организаций

Номер: ##48362.1.1.1.2.1.0(1)

Задание: В чем заключается целесообразность применения в хозяйственной деятельности предприятия системы комплаенс-контроля?

Ответы:

- в экономическом эффекте и значительном финансовом результате
- в снижении себестоимости продаваемой продукции
- в оптимизации кадровой системы
- в оптимизации процедуры внутреннего аудита

Номер: ##48362.1.1.1.3.1.0(1)

Задание: Какие схемы позволяет выявлять и предотвращать комплаенс-контроль?

Ответы:

- коррупционные и мошеннические
- государственные
- инвестиционные

- финансовые

Номер: ##48362.1.1.1.4.1.0(1)

Задание: Что позволяет выявить и предотвратить комплаенс-контроль относительно кадрового состава?

Ответы:

- профессиональные ошибки работников
- несоблюдение правил оформления при выходе сотрудника в декретный отпуск
- неправильно составленный график отпусков
- отсутствие правил субординации в коллективе

Номер: ##48362.1.1.1.5.1.0(1)

Задание: В чем заключается экономическая сущность комплаенса?

Ответы:

- в достижении положительного финансового эффекта
- в улучшении показателей средней заработной платы на предприятии
- в оптимизации организационной структуры
- в сокращении издержек

Номер: ##48362.1.1.1.6.1.0(1)

Задание: В чем заключается правовая сущность комплаенса?

Ответы:

- в применении способов, которые базируются исключительно на норме закона
- в новизне данного метода
- в отсутствии утвержденных законодательных актов
- в слабом регулировании со стороны контролирующих органов

Номер: ##48362.1.1.1.7.1.0(1)

Задание: Какая одна из основных первоочередных функций комплаенс-контроля?

Ответы:

- выявление и минимизация рисков
- улучшение репутации фирмы
- предотвращение процедуры банкротства
- эффективное обучение персонала

Номер: ##48362.1.1.1.8.1.0(1)

Задание: Какая основополагающая цель комплаенс-контроля на предприятии?

Ответы:

- безошибочная деятельность хозяйствующего субъекта и минимизация рисков
- сокращение контроля со стороны государственных органов
- внедрение корпоративной этики на предприятии
- увеличение стоимости активов предприятия

Номер: ##48362.1.1.1.9.1.0(1)

Задание: В чем заключается одна из главных задач комплаенса?

Ответы:

- в разработке и практическом внедрении комплаенс-программ и комплаенс-политики в хозяйственную жизнедеятельность
- в упрощении системы мониторинга и контроля за хозяйствующим субъектом
- в улучшении рекламной компании хозяйствующего субъекта для привлечения клиентов
- в снижении себестоимости продаваемой продукции

Номер: ##48362.1.1.1.10.1.0(1)

Задание: Какие главные принципы комплаенс-контроля?

Ответы:

- принцип независимости и принцип законности
- принцип научности и принцип системности
- принцип комплексности и принцип объективности
- принцип равенства и принцип конкуренции

Номер: ##48362.1.1.1.11.1.0(1)

Задание: Какая основная мера ответственности на предприятии за неисполнение рекомендаций комплаенс-служб?

Ответы:

- дисциплинарная ответственность
- материальная ответственность
- гражданско-правовая ответственность
- административная ответственность

Номер: ##48362.1.1.1.12.1.0(1)

Задание: При назначении вида ответственности за неисполнение рекомендаций комплаенс-служб на нормы какого кодекса опираются на предприятии?

Ответы:

- Трудовой кодекс Российской Федерации (ТК РФ)
- Кодекс об административных правонарушениях Российской Федерации (КоАП РФ)
- Гражданский кодекс Российской Федерации (ГК РФ)
- Налоговый кодекс Российской Федерации (НК РФ)

Номер: ##48362.1.1.1.13.1.0(1)

Задание: Какой основной Федеральный закон применяется для регулирования и минимизации первоочередного риска, отрицательно влияющего на финансовое положение хозяйствующего субъекта?

Ответы:

- Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции"
- Федеральный закон от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"
- Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)"
- Федеральный закон от 24 июля 2007 г. N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации"

Номер: ##48362.1.1.1.14.1.0(1)

Задание: Какие основные методы и способы осуществления комплаенс-контроля применяются на предприятии?

Ответы:

- идентификация, прогнозирование и управление рисками
- методы графического представления данных
- расчет относительных и средних величин
- сравнение и группировка показателей

Номер: ##48362.1.1.1.15.1.0(1)

Задание: Что такое «риск»?

Ответы:

- это финансовая и имущественная опасность для хозяйствующего субъекта, которую необходимо предотвращать и не допускать
- это совокупность условий и факторов, создающих опасность жизненно важным интересам личности, общества и государства
- неблагоприятное положение дел в какой-либо деятельности, в чьей-либо жизни и т. д., для преодоления которого необходимо приложить значительные усилия
- теоретический или практический вопрос, требующий разрешения, задача, подлежащая исследованию

Номер: ##48362.1.1.1.16.1.0(1)

Задание: Что такое «управление рисками»?

Ответы:

- это организационно-управленческий процесс, осуществляемый по специальным правилам и процедурам
- это осуществимость, допустимость чего-либо (обычно при наличии каких-либо условий)
- это сложное координационное действие, требующее даже от взрослого человека достаточной пространственной ориентации и физической подготовленности

- ликвидация (устранение) существующего различия между фактическим и требуемым положением дел, определяемым целью

Номер: ##48362.1.1.1.17.1.0(1)

Задание: Какие специальные органы предприятия, предусмотренные уставом и внутренними документами, осуществляют контроль за рисками?

Ответы:

- совет директоров
- плановый отдел
- бухгалтерия
- отдел продаж

Номер: ##48362.1.1.1.18.1.0(1)

Задание: Какие специальные контрольные службы необходимо создавать финансовым организациям, согласно Письму Банка России от 06.02.2012 N 14-Т?

Ответы:

- службу по управлению рисками, комплаенс-службу, службу внутреннего аудита
- планово-экономическую службу и службу маркетинга
- финансовую службу и производственную службу
- службу маркетинга и бухгалтерскую службу

Номер: ##48362.1.1.1.19.1.0(1)

Задание: Какое определение службы внутреннего аудита?

Ответы:

- обособленное структурное подразделение, создаваемое для обеспечения собственников и руководителей информацией о работе предприятия и его подразделений
- совокупность отделов и подразделений, сотрудники которых осуществляют те или иные виды маркетинговой деятельности
- структурная единица организации, выполняющая функции сбора, обработки и группировки информации в форме сводных бухгалтерских документов
- подразделение компании, отвечающее за формирование эффективной финансовой политики

Номер: ##48362.1.1.1.20.1.0(1)

Задание: Кому прежде всего подотчетна служба внутреннего аудита?

Ответы:

- совету директоров
- отделу продаж
- бухгалтерии
- плановому отделу

Номер: ##48362.1.1.1.21.1.0(1)

Задание: Каким документом при исполнении функциональных прав и обязанностей служба внутреннего аудита руководствуется прежде всего?

Ответы:

- положением о внутреннем аудите
- Федеральным законом от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"
- Федеральным законом от 24 июля 2007 г. N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации"
- положением об оплате труда

Номер: ##48362.1.1.1.22.1.0(1)

Задание: Какую структуру управления применяют в комплаенс-службе?

Ответы:

- линейную
- комбинированную
- функциональную
- матричную

Номер: ##48362.1.1.1.23.1.0(1)

Задание: Какое определение у понятия «комплаенс-риски»?

Ответы:

- это система экономических опасностей, сопровождающих предпринимательскую или иную хозяйственную деятельность вследствие незаконных и непродуманных действий органов управления и работников предприятий, а также противоправных действий третьих лиц
- риски, связанные с вероятностью потерь финансовых ресурсов (денежных средств)
- вероятность неблагоприятного финансового исхода для хозяйствующего субъекта в результате неправильного отражения фактов хозяйственной жизни, несоответствия применяемой учетной политики
- это риски, связанные с получением убытка из-за ошибки прогнозирования рыночной ситуации

Номер: ##48362.1.1.1.24.1.0(1)

Задание: Какие существуют три основные группы комплаенс-рисков?

Ответы:

- финансовые, операционные и управленческие
- коммерческие, инвестиционные и рыночные
- природные, финансовые и транспортные
- имущественные, производственные и финансовые

Номер: ##48362.1.1.1.25.1.0(1)

Задание: Чем обусловлены финансовые риски?

Ответы:

- неправильным (ошибочным) ведением финансового учета, отсутствием контроля за расходованием денежных средств
- низким уровнем автоматизации бизнес-процессов
- непрофессионализмом руководящего аппарата предприятия
- ухудшением рыночной конъюнктуры, санкциями

Везде правильный вариант ответа под номером один.

Аннотация к рабочей программе дисциплины (48362)Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектов

Направление подготовки (специальность): 41.03.01 Зарубежное регионоведение

Направленность: профиль«Международные отношения»

Уровень высшего образования: бакалавриат

Форма обучения: очная;

Кафедра, обеспечивающая преподавание дисциплины: Кафедра экономическая безопасность (ЭБ);

Компетенции, формируемые в результате освоения дисциплины

ПК-1-БРА-22 Способность генерировать новые идеи для решения задач цифровой экономики в сфере профессиональных интересов:

-ПК-1.1 Анализирует глобальные тенденции развития общества и оценивает их влияние на профессиональную среду

-ПК-1.2 Участвует в формировании идей для развития профессиональной сферы в рамках развития цифровой экономики

Результат обучения

Знать:

ПК-1-БРА-22-5 Методы сбора, анализа, систематизации, оценки и интерпретации данных для решения задач комплаенс-контроля, а также способы идентификации и оценки комплаенс-рисков, прогнозирования их влияния на экономическую безопасность

Уметь:

ПК-1-БРА-22-5 Осуществлять сбор, анализ, систематизацию и оценку управленческой информации для решения задач комплаенс-контроля и выявлять и оценивать комплаенс-риски в процессе осуществления хозяйственной деятельности, прогнозировать их влияние на экономическую безопасность

Владеть:

ПК-1-БРА-22-5 Навыками оценки и интерпретации систем комплаенс-контроля на основе собранных данных и разработки мер по снижению угроз и рисков в сфере комплаенс-контроля

Краткая характеристика дисциплины

Теоретические основы организации и построения системы комплаенс-контроля на предприятии; Особенности осуществления комплаенс-контроля в различных сферах экономической деятельности ;

Трудоёмкость (з.е. / часы)

4 з.е. (144час)

Вид промежуточной аттестации

диф.зачет;

Разработчик(и):

Мамателашвили О.В., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

Кучукова Н.М., канд.экон.наук, доцент кафедры "Экономическая безопасность"

СОГЛАСОВАНО

Заведующий кафедрой МОИВ _____ С.Д. Галиуллина