

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Воронежский государственный технический университет»

УТВЕРЖДАЮ
Декан факультета экономики, менеджмента
и информационных технологий



/ С.А. Баркалов /
И.О. Фамилия
13.12.2022г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА
дисциплины**

«Комплаенс-риски и экономическая безопасность»

Специальность 38.05.01 «Экономическая безопасность»

Специализация «Экономика и организация производства на режимных объектах»

Квалификация выпускника экономист

Нормативный период обучения 5 лет / 5 лет 11 месяцев

Форма обучения Очная /Заочная

Год начала подготовки 2023 г.

Автор программы

М.С. Луценко

**Заведующий кафедрой
экономической безопасности**

С.В. Свиридова

Руководитель ОПОП

К.С. Кривякин

Воронеж 2022

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1. Цели дисциплины

Цель изучения дисциплины состоит в формировании у обучающихся знаний в области управления комплаенс - рисками с учетом новейшего законодательства и международной практики, выработки навыков работы с нормативными правовыми актами, а также навыков применения риск - ориентированного подхода при построении системы экономической безопасности хозяйствующих субъектов.

1.2. Задачи освоения дисциплины

- формирование системных знаний об основах разработки риск- ориентированных управленческих решений с использованием комплаенс- контроля;
- изучение методов оценки уровня, анализа и выявления комплаенс – рисков с целью сохранения экономической безопасности хозяйствующих субъектов;
- овладение навыками, направленными на минимизацию риска при построении эффективной системы комплаенс - менеджмента в коммерческой организации;
- приобретение практических навыков в области соблюдения требований в сфере антимонопольного права.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Дисциплина «Комплаенс-риски и экономическая безопасность» относится к дисциплинам части, формируемой участниками образовательных отношений блока Б1 учебного плана.

3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Процесс изучения дисциплины «Комплаенс-риски и экономическая безопасность» направлен на формирование следующих компетенций:

ПК-4 - Способен разрабатывать варианты управленческих решений и обосновывать их выбор на основе критериев экономической эффективности и индикаторов экономической безопасности

ПК-7 - Способен собирать, обрабатывать и консолидировать информацию с целью осуществления анализа процессов управления рисками и обеспечения экономической безопасности

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции
ПК-4	Знать: - основные концепции, теоретические подходы, особенности и управление комплаенс – рисками хозяйствующих субъектов, варианты управленческих решений в различных областях логистики на основе критериев экономической эффективности и индикаторов экономической
	Уметь: - осуществлять оценку уровня и анализ рисков управленческих решений с использованием комплаенс - контроля; - обосновывать и разрабатывать стратегию управления, позволяющую достигать цели, стоящие перед системой комплаенс – контроля
	Владеть:

	- навыками диагностики оценки и снижения рисков, совершенствования операционных процессов при построении эффективной системы комплаенс – менеджмента
ПК-7	Знать: - методы оптимизации управления комплаенс-рисками и особенности принятия управленческих решений с учетом критериев комплаенс-рисков и социально-экономической эффективности, источники нормативно-правовой информации при проведении судебно-экономической экспертизы
	Уметь: применять методы оптимизации управления комплаенс-рискам, осуществлять поиск, обработку и консолидацию информации в целях формирования информационного обеспечения принятия стратегических решений в процессе управления стратегическими рисками, разрабатывать рекомендации по страхованию и ликвидации коррупционных рисков
	Владеть: - навыками принятия оптимальных управленческих решения с учетом критериев комплаенс-рисков и возможностей использования имеющихся ресурсов

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины «Комплаенс-риски и экономическая безопасность» составляет 4 з.е.

Распределение трудоемкости дисциплины по видам занятий
очная форма обучения

Виды учебной работы	Всего часов	Семестры
		10
Аудиторные занятия (всего)	42	42
В том числе:		
Лекции	14	14
Практические занятия (ПЗ)	28	28
Самостоятельная работа	102	102
Виды промежуточной аттестации - зачет с оценкой	+	+
Общая трудоемкость: академические часы	144	144
зач.ед.	4	4

заочная форма обучения

Виды учебной работы	Всего часов	Семестры
		12
Аудиторные занятия (всего)	8	8
В том числе:		
Лекции	4	4
Практические занятия (ПЗ)	4	4
Самостоятельная работа	132	132
Часы на контроль	4	4
Виды промежуточной аттестации - зачет с оценкой	+	+

Общая трудоемкость: академические часы зач.ед.	144 4	144 4
--	----------	----------

5. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

5.1 Содержание разделов дисциплины и распределение трудоемкости по видам занятий

очная форма обучения

№ п/п	Наименование темы	Содержание раздела	Лекц	Прак зан.	СРС	Всего, час
1	Сущность и характеристика комплаенс	История, определения и функции комплаенс. Комплаенс - программа промышленного предприятия и ее содержание. Роль и место комплаенс - деятельности в организационной структуре управления предприятием. Комплаенс как составляющая экономической безопасности предприятия.	4	4	16	24
2	Управление комплаенс – рисками на промышленном предприятии	Концептуальные положения теории рисков промышленного предприятия. Сущность и определение комплаенс - риска, виды комплаенс – рисков. Методические рекомендации по оцениванию комплаенс-рисков методом попарных сравнений	2	4	16	22
3	Комплаенс – контроль в системе внутреннего контроля промышленных корпораций	Сущность внутреннего контроля, внутреннего аудита и комплаенс - контроля на промышленном предприятии. Комплаенс - контроль в модели трех линий защиты. Виды комплаенс нарушений в практике работы акционерного общества. Практика разработки программы комплаенс - контроля затрат на персонал.	2	4	16	22
4	Управление комплаенс-рисками в сфере противодействия коррупции	Виды взяточничества: откаты, вознаграждение за упрощение формальностей, благотворительность, спонсорство, пожертвования политическим партиям, подарки, знаки делового гостеприимства, а также рекламные и прочие расходы по ведению бизнеса. Нормативно-правовое регулирование. Принципы контроля и учёта подарков и знаков делового гостеприимства в организации.	2	4	18	24
5	Санкционный комплаенс	Понятие санкций. Субъекты санкций. Виды санкционных ограничений. История применения санкционных ограничений на международном уровне. Нормативно-правовое регулирование. Санкционный контроль при осуществлении международных расчетов. Правовые способы минимизации риска при работе с санкционными лицами, товарами, странами.	2	6	18	26
6	Методология интегрированной оценки комплаенс-рисков	Международные стандарты и рекомендации по регулированию комплаенс - рисков. Закон Сарбейнса-Оксли. Компоненты интегрированной оценки. Правовое регулирование комплаенс - контроля в России. Локальное нормативное регулирование комплаенс - контроля в организации. Разработка комплаенс - программы.	2	6	18	26
Итого			14	28	102	144

заочная форма обучения

№ п/п	Наименование темы	Содержание раздела	Лекц	Прак зан.	СРС	Всего, час
1	Сущность и характеристика комплаенс	История, определения и функции комплаенс. Комплаенс - программа промышленного предприятия и ее содержание. Роль и место комплаенс - деятельности в организационной структуре управления предприятием. Комплаенс как составляющая экономической безопасности предприятия.	2	-	22	24
2	Управление комплаенс – рисками на промышленном предприятии	Концептуальные положения теории рисков промышленного предприятия. Сущность и определение комплаенс - риска, виды комплаенс – рисков. Методические рекомендации по оцениванию комплаенс-рисков методом попарных сравнений	2	-	22	24
3	Комплаенс – контроль в системе внутреннего контроля промышленных корпораций	Сущность внутреннего контроля, внутреннего аудита и комплаенс - контроля на промышленном предприятии. Комплаенс - контроль в модели трех линий защиты. Виды комплаенс нарушений в практике работы акционерного общества.	-	-	22	22

		Практика разработки программы комплаенс - контроля затрат на персонал.				
4	Управление комплаенс-рисками в сфере противодействия коррупции	Виды взяточничества: откаты, вознаграждение за упрощение формальностей, благотворительность, спонсорство, пожертвования политическим партиям, подарки, знаки делового гостеприимства, а также рекламные и прочие расходы по ведению бизнеса. Нормативно-правовое регулирование. Принципы контроля и учёта подарков и знаков делового гостеприимства в организации.	-	-	22	22
5	Санкционный комплаенс	Понятие санкций. Субъекты санкций. Виды санкционных ограничений. История применения санкционных ограничений на международном уровне. Нормативно-правовое регулирование. Санкционный контроль при осуществлении международных расчетов. Правовые способы минимизации риска при работе с санкционными лицами, товарами, странами.	-	2	22	24
6	Методология интегрированной оценки комплаенс-рисков	Международные стандарты и рекомендации по регулированию комплаенс - рисков. Закон Сарбейнса-Оксли. Компоненты интегрированной оценки. Правовое регулирование комплаенс - контроля в России. Локальное нормативное регулирование комплаенс - контроля в организации. Разработка комплаенс - программы.	-	2	22	24
	Контроль					4
		Итого	4	4	132	144

5.2 Перечень лабораторных работ

Не предусмотрено учебным планом

6. ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА КУРСОВЫХ ПРОЕКТОВ (РАБОТ) И КОНТРОЛЬНЫХ РАБОТ

В соответствии с учебным планом освоение дисциплины не предусматривает выполнение курсового проекта (работы) или контрольной работы.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

7.1. Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания

7.1.1 Этап текущего контроля

Результаты текущего контроля знаний и межсессионной аттестации оцениваются по следующей системе:

«аттестован»;

«не аттестован».

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции	Критерии оценивания	Аттестован	Не аттестован
ПК-4	Знать: - основные концепции, теоретические подходы, особенности и управление комплаенс-рисками хозяйствующих субъектов, варианты управленческих решений в различных областях логистики на основе критериев экономической эффективности и индикаторов экономической	Активная работа на практических занятиях, ответы на теоретические вопросы	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	Уметь: - осуществлять оценку уровня и анализ рисков	Выполнение заданий, практических кейсов и хозяйственных ситуаций	Выполнение работ в срок,	Невыполнение работ в срок,

	<p>управленческих решений с использованием комплаенс - контроля;</p> <p>- обосновывать и разрабатывать стратегию управления, позволяющую достигать цели, стоящие перед системой комплаенс – контроля</p>		предусмотренный в рабочих программах	предусмотренный в рабочих программах
	<p>Владеть:</p> <p>- навыками диагностики оценки и снижения рисков, совершенствования операционных процессов при построении эффективной системы комплаенс – менеджмента.</p>	Выполнение заданий, задач, кейсов	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
ПК-7	<p>Знать:</p> <p>- методы оптимизации управления комплаенс-рисками и особенности принятия управленческих решений с учетом критериев комплаенс-рисков и социально-экономической эффективности, источники нормативно-правовой информации при проведении судебно-экономической экспертизы</p>	Активная работа на практических занятиях, отвечает на теоретические вопросы	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	<p>Уметь:</p> <p>применять методы оптимизации управления комплаенс-риском, осуществлять поиск, обработку и консолидацию информации в целях формирования информационного обеспечения принятия стратегических решений в процессе управления стратегическими рисками, разрабатывать рекомендации по страхованию и ликвидации коррупционных рисков</p>	Выполнение заданий, практических кейсов и хозяйственных ситуаций	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах
	<p>Владеть:</p> <p>- навыками принятия оптимальных управленческих решения с учетом критериев комплаенс-рисков и возможностей использования имеющихся ресурсов</p>	Выполнение заданий, задач, кейсов	Выполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах	Невыполнение работ в срок, предусмотренный в рабочих программах

7.1.2 Этап промежуточного контроля знаний

Результаты промежуточного контроля знаний оцениваются в 10 семестре для очной формы обучения, 12 семестре для заочной формы обучения по четырехбалльной системе:

- «отлично»;
- «хорошо»;
- «удовлетворительно»;
- «неудовлетворительно».

Компетенция	Результаты обучения, характеризующие сформированность компетенции	Критерии оценивания	Отлично	Хорошо	Удовл.	Неудовл.
ПК-4	Знать: - основные концепции, теоретические подходы, особенности и управление комплаенс – рисками хозяйствующих субъектов, варианты управленческих решений в различных областях логистики на основе критериев экономической эффективности и индикаторов экономической	Тест	Выполнение теста на 90-100%	Выполнение теста на 80-90%	Выполнение теста на 70-80%	В тесте менее 70% правильных ответов
	Уметь: - осуществлять оценку уровня и анализ рисков управленческих решений с использованием комплаенс-контроля; - обосновывать и разрабатывать стратегию управления, позволяющую достигать цели, стоящие перед системой комплаенс – контроля	Решение стандартных практических заданий	Задачи решены в полном объеме и получены верные ответы	Продемонстрирован верный ход решения всех, но не получен верный ответ во всех задачах	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
	Владеть: - навыками диагностики оценки и снижения рисков, совершенствования операционных процессов при построении эффективной системы комплаенс – менеджмента.	Решение прикладных практических заданий	Задачи решены в полном объеме и получены верные ответы	Продемонстрирован верный ход решения всех, но не получен верный ответ во всех задачах	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
ПК-7	Знать: - методы оптимизации управления комплаенс-рисками и особенности принятия управленческих решений с учетом критериев комплаенс-рисков и социально-экономической эффективности, источники нормативно-правовой информации при проведении судебно-экономической экспертизы	Тест	Выполнение теста на 90-100%	Выполнение теста на 80-90%	Выполнение теста на 70-80%	В тесте менее 70% правильных ответов
	Уметь: применять методы оптимизации управления комплаенс-рискам, осуществлять поиск, обработку и консолидацию информации в целях формирования информационного обеспечения принятия стратегических решений в процессе управления стратегическими рисками, разрабатывать рекомендации по страхованию и ликвидации коррупционных рисков	Решение стандартных практических задач	Задачи решены в полном объеме и получены верные ответы	Продемонстрирован верный ход решения всех, но не получен верный ответ во всех задачах	Продемонстрирован верный ход решения в большинстве задач	Задачи не решены
	Владеть:	Решение прикладных	Задачи решены в полном	Продемонстрирован	Продемонстрирован верный	Задачи не решены

- навыками принятия оптимальных управленческих решений с учетом критериев комплаенс-рисков и возможностей использования имеющихся ресурсов	практических заданий	объеме и получены верные ответы	верный ход решения всех, но не получен верный ответ во всех задачах	ход решения в большинстве задач	
--	----------------------	---------------------------------	---	---------------------------------	--

7.2 Примерный перечень оценочных средств (типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности)

7.2.1 Примерный перечень заданий для подготовки к тестированию

1. *Правило, согласно которому руководители организаций должны активно участвовать в формировании её норм и правил (формальных и неформальных), называется:*

- а) принцип Парето (80/20)
- б) принцип «nothing ventured, nothing gained»
- в) принцип «tone at the top»
- г) принцип «политика мягкости вредна для экономики»

2. *По оценкам экспертов Национальной Ассоциации Комплаенс (РФ), доля «неосознанных» рисков, актуальных для современных организаций (прежде всего, сферы бизнеса), составляет:*

- а) 20%
- б) 30%
- в) 70%
- г) 100%

3. *Что из нижеперечисленного является элементом организационной комплаенс-системы?*

- а) кодекс корпоративной этики
- б) политика о конфиденциальности данных
- в) политика по формированию организационной культуры
- г) кодекс корпоративного поведения
- д) политика о конфликте интересов
- е) директива о подарках
- ж) все варианты являются верными

4. *С точки зрения теории риск-менеджмента, комплаенс можно определить как:*

- а) систему внутреннего обеспечения соответствия требованиям законодательства
- б) действие в соответствии с законом или указанием
- г) стратегию профилактического воздействия на риск

5 *Риск – это:*

- 1. неблагоприятное событие, влекущее за собой убыток
- 2. все предпосылки, которые могут негативно повлиять на достижение стратегических целей в течение строго определенного временного промежутка
- 3. вероятность наступления стихийных бедствий либо технических аварий
- 4. вероятность провала программы продаж
- 6. *Управление риском – это:*

1. отказ от рискованного проекта
2. комплекс мер, направленных на снижение вероятности реализации риска
3. комплекс мер, направленных на компенсацию, снижение, перенесение, принятие риска или уход от него

4. комплекс мероприятий, направленных на подготовку к реализации риска

7. *Реализация риск-менеджмента на современных предприятиях включает в себя:*

1. выявление последствий деятельности экономических субъектов в ситуации риска

2. прогнозирование этой деятельности для снижения уровня риска

3. умение реагировать на возможные отрицательные последствия этой деятельности

4. умение ликвидировать такие последствия

8. *К кому можно обратиться, если у вас возник фактический или потенциальный конфликт интересов, вы не уверены в том, имеет ли место конфликт интересов, или у вас возникли вопросы о конфликтах интересов? Отметьте все, что применимо.*

1. К вашему руководителю
2. Отдел этики и комплаенс
3. Юридический отдел
4. Отдел кадров

9. *Все сотрудники компании обязаны ежегодно проходить Сертификацию в отношении конфликтов интересов.*

1. Верно
2. Неверно

10. *Исследования, которые имеют своей целью ознакомление врачей с новым продуктом или терапией:*

1. Разрешены по новым показаниям уже одобренных продуктов.

2. Могут проводиться только на рынках с высокой конкуренцией между компаниями, продающими похожие продукты.

3. Могут считаться незаконными, если предполагается выплата средств для вознаграждения или стимулирования исследователей к применению или рекомендации конкретного продукта.

11. *Научный и медицинский персонал, задействованный в оказании поддержки в проведении исследования, инициированного исследователем, может предоставлять помощь в оформлении протокола и публикаций.*

1. Верно
2. Неверно

7.2.2 Примерный перечень заданий для решения стандартных задач

Задача 1

Вас назначили топ-менеджером отдела обслуживания клиентов в крупной юридической компании. Руководство ввело вас в курс дела, и вы узнали, что последний менеджер этого отдела был уволен из-за сильного недовольства клиентов сервисом. Также снизилась дисциплина в отделе. Тем не менее никто не знает, что вызвало проблему. Вы понимаете, что вас назначили для того, чтобы повлиять на ситуацию. Какие действия вы предпримите?

Задача 2

Вы – руководитель небольшой компании. Во время обеденного перерыва случайно услышали разговор двух своих подчиненных. Они смеялись над заказчиком, который вчера пожаловался на одного из них. Как следует и не следует поступать в такой ситуации?

Задача 3

Представьте ситуацию на месте своей работы: «Клиент уже ждет встречи с вами, но начальник просит срочно составить и прислать отчет по текущей задаче». В чью пользу вы сделаете выбор? Какой принцип комплаенса потребуется для правильного действия?

Задача 4

Вы – руководитель отдела, и случайно услышали, как подчиненные смеялись над заказчиком, который пожаловался на одного из них. Ваши действия:

- ничего не делать;
- сделать сотрудникам замечание;
- вместе с сотрудниками утвердить стратегию реакций на жалобы;
- потребовать профессионального подхода от сотрудников в электронном письме.

Задача 5

Важной частью плана развития и повышения квалификации персонала внутреннего аудита должно являться обучение в процессе работы. Какое из перечисленных направлений деятельности является наиболее важным с точки зрения получения новых знаний:

- ротация штатных внутренних аудиторов;
- развитие узкой специализации аудиторов в определенной области;
- прикрепление штатных внутренних аудиторов к определенному наставнику.

Задача 6

Руководитель службы комплаенс-контроля готовит план проверок на следующий год, но имеет ограниченные ресурсы. Какие рекомендации можно дать при принятии решения о выборе между подразделением управления персоналом и научно-исследовательским отделом в качестве объекта будущей проверки.

Задача 7

Торговая компания, владеющая разветвленной сетью магазинов, решает провести сравнительную оценку деятельности одного из магазинов с целью анализа точности и достоверности его финансовой отчетности. Какие показатели необходимо отобрать для включения их финансовый бенчмаркинг?

Задача 8

Для некоторой компании (на примере хозяйствующего субъекта, рассматриваемого в УНК):

- Выделите риски, присущие всей отрасли в целом;
- Предложите способы оценки рисков, с которыми сталкивается данная компания; Определите соотношение функций комплаенс-контроля и системы управления рисками в данной ситуации.

Задача 9

На примере хозяйствующего субъекта:

- Идентифицируйте наиболее критичные риски;
- Опишите источники статистической информации для выявленных рисков;
- Предложите перечень мероприятий по комплаенс - контролю и обеспечению достаточности для покрытия выявленных рисков.

Задача 10

На основе изучения развития корпоративных стандартов проанализировать динамику их обновлений, подготовить аналитическую записку на тему «Временные горизонты внедрения комплаенс-политик и частота их обновления для сохранения адекватности требованиям корпоративной политики и мировым трендам».

7.2.3 Примерный перечень заданий для решения прикладных задач

1. Что из нижеперечисленного никогда не будет являться законной коммерческой операцией?

1. Привлечение сотрудника здравоохранения для консультирования нас по преимуществам конкретного медицинского изделия.
2. Ужин с сотрудником здравоохранения и спортивное мероприятие, чтобы поблагодарить за использование продуктов компании.
3. Обеспечение финансирования образовательной программы.
4. Организация благотворительного взноса для местной организации.

2. Последствия для компаний и физических лиц, участвующих во взяточничестве и коррупции, могут включать:

1. Правительственные расследования.
2. Штрафы и взыскания.
3. Уголовное преследование (и для физических лиц — тюремное заключение).
4. Исключение из государственных контрактов и программ.

5. Все вышеперечисленное.

3. *Вы работаете в Отделе финансов и вам попадается счет от сотрудника здравоохранения. В приведенном описании указано «консалтинговые услуги», и указана ставка 600 евро в час. Счет выставлен за 40 часов. Должны ли вы утвердить этот счет?*

1. Да.
2. Нет.

4. *В целях предотвращения взяточничества и коррупции в ходе работы с клиентами и партнерами необходимо:*

1. Установить четкие требования.
2. Избегать разговоров с клиентами.
3. Знать, как сказать «нет».
4. Помнить, что у вас всегда есть выбор.

5. *Что из нижеследующего должно послужить для вас предупреждением о том, что операция может потенциально нарушить законы США о торговых ограничениях?*

1. Клиент просит доставить заказ в необычное место.
2. Клиент настаивает на оплате наличными за дорогой товар, который обычно оплачивается в рассрочку.
3. Название компании, с которой вы имеете дело, указывает на возможные связи со страной, в отношении которой введены торговые ограничения.
4. Технические характеристики продукции не соответствуют техническим характеристикам, типичным для страны, в которую он поставляется.
5. Все вышеперечисленное.

6. *Торговые ограничения всегда вводятся в отношении стран, а не физических или юридических лиц.*

1. Да.
2. Нет.

7. *Какие из следующих действий американской компании могут нарушить торговые ограничения США? Отметьте все, что применимо.*

1. Экспорт товаров во Францию при наличии информации о том, что они будут реэкспортированы в Северную Корею.
2. Отправка продовольствия и медикаментов в страну, в отношении которой введены торговые ограничения, без лицензирования Управления по контролю за иностранными активами.
3. Продажа компании, принадлежащей участнику списка лиц особых категорий.
4. Продажа оборудования научно-исследовательскому институту, аффилированному с правительством Ирана.

8. Кто из перечисленных ниже считается лицом США, обязанным соблюдать торговые ограничения США? Отметьте все, что применимо.

1. Гражданин США, постоянно проживающий в Израиле.
2. Парижский филиал американской компании.
3. Мексиканская компания, расположенная в Хуаресе, которая осуществляет продажи главным образом в США.
4. Датский гражданин, посещающий США во время отпуска.

9. Что из нижеуказанного может случиться с американской компанией, которая импортирует восстановленное медицинское оборудование с маркировкой «Сделано в Иране» от иранских врачей, проживающих в Европе? Отметьте все, что применимо.

1. Ничего. Товары импортируются из Европы, а не из Ирана.
2. Если импорт не будет должным образом лицензирован, компании, возможно, придется заплатить штраф в размере более 300 000 долларов США за каждое нарушение.
3. Если есть доказательства того, что владельцы компании намеренно скрывают истинную страну происхождения, их могут привлечь к ответственности и, если их признают виновными, заключить в тюрьму и оштрафовать.

10. Какое из следующих утверждений наиболее точно определяет конфликт интересов?

1. Конфликт интересов возникает всякий раз, когда у сотрудника компании возникают личные интересы помимо интересов компании.
2. Конфликт интересов возникает всякий раз, когда сотрудник компании извлекает личную выгоду из своего служебного положения.
3. Конфликт интересов возникает, когда личные интересы сотрудников вступают в противоречие или могут быть восприняты как вступающие в противоречия с интересами компании.

7.2.4 Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету

1. Понятие и сущность комплаенс-рисков
2. Роль комплаенс-рисков в обеспечении экономической безопасности предприятия
3. Классификация комплаенс-рисков
4. Основные функции комплаенс-рисков при оценке экономической безопасности предприятия
5. Методы оценки комплаенс-рисков
6. Методы выявления комплаенс-рисков
7. Диагностика комплаенс-рисков методом экспертных оценок
8. Достоинства и недостатки экспертного анализа факторов комплаенс-рисков
9. Методы расчета ущерба (убытков), причиненного нарушением работником законодательства РФ
10. Методы расчета ущерба (убытков), причиненного несоблюдением работниками внутренней нормативной политики и правил предприятия

11. Методы расчета ущерба (убытков), причиненного нарушением регламента взаимодействия с клиентами.

12. Экономические потери и последствия наступления операционных комплаенс-рисков

13. Экономические потери и последствия наступления правовых комплаенс-рисков

14. Экономические потери и последствия наступления репутационных комплаенс-рисков

15. Порядок определения необходимых компенсационных резервов

16. Управление комплаенс-рисками как элемент системы обеспечения экономической безопасности

17. Цикл управления комплаенс-рисками в системе обеспечения экономической безопасности предприятия

18. Этапы управления комплаенс-рисками в системе обеспечения экономической безопасности предприятия

19. Методы управления комплаенс-рисками

20. Способы минимизации комплаенс-рисков

21. Минимизация угроз экономической безопасности с помощью комплаенс

22. Использование методологии СУОР для построения системы управления комплаенс-риском

23. Принципы управления комплаенс-рисками в системе обеспечения экономической безопасности

24. Основные инструменты управления комплаенс-рисками

25. Комплаенс-контроль как элемент системы обеспечения экономической безопасности бизнеса

26. Роль и задачи комплаенс-менеджера в управлении рисками на предприятии

27. Нормативно-правовое регулирование в области управления комплаенс-рисками.

28. Управление комплаенс-рисками в сфере противодействия коррупции

29. Методы принятия оптимальных управленческих решений с учетом социально-экономических последствий возникновения комплаенс-рисков

30. Процессы управления комплаенс-рисками в организации

7.2.5 Примерный перечень заданий для подготовки к экзамену

Не предусмотрено учебным планом

7.2.6. Методика выставления оценки при проведении промежуточной аттестации

Зачет с оценкой проводится по билетам, каждый из которых содержит 5 тестовых вопросов, 1 стандартное задание, 5 прикладных заданий. Каждый правильный ответ на вопрос в тесте оценивается 1 баллом, стандартное задание оценивается в 10 баллов (5 баллов верное решение и 5 баллов за верный ответ), прикладное задание 1 баллом. Максимальное количество набранных баллов – 20.

1. Оценка «Неудовлетворительно» ставится в случае, если студент набрал менее 14 баллов.
2. Оценка «Удовлетворительно» ставится в случае, если студент набрал от 15 до 16 баллов
3. Оценка «Хорошо» ставится в случае, если студент набрал от 17 до 18 баллов.
4. Оценка «Отлично» ставится, если студент набрал от 19 до 20 баллов.)

7.2.7 Паспорт оценочных материалов

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции	Наименование оценочного средства
1	Понятие и сущность комплаенс-рисков и их роль в обеспечении экономической безопасности бизнеса	ПК-4, ПК-7	Вопросы по теме (тесты), стандартные задания, прикладные задания
2	Нормативно-правовое регулирование в области управления комплаенс-рисками	ПК-4, ПК-7	Вопросы по теме (тесты), стандартные задания, прикладные задания
3	Анализ и оценка комплаенс-рисков	ПК-4, ПК-7	Вопросы по теме (тесты), стандартные задания, прикладные задания
4	Управление комплаенс-рисками в сфере противодействия коррупции	ПК-4, ПК-7	Вопросы по теме (тесты), стандартные задания, прикладные задания
5	Комплаенс-менеджмент	ПК-4, ПК-7	Вопросы по теме (тесты), стандартные задания, прикладные задания
6	Комплаенс-контроль как метод борьбы с рисками экономической безопасности	ПК-4, ПК-7	Вопросы по теме (тесты), стандартные задания, прикладные задания

7.3. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности

Тестирование осуществляется, либо при помощи компьютерной системы тестирования, либо с использованием выданных тест-заданий на бумажном носителе. Время тестирования 30 мин. Затем осуществляется проверка теста экзаменатором и выставляется оценка согласно методики выставления оценки при проведении промежуточной аттестации.

Решение стандартных заданий осуществляется, с использованием выданных задач на бумажном носителе. Время решения задач 30 мин. Затем осуществляется проверка решения задач экзаменатором и выставляется оценка, согласно методики выставления оценки при проведении промежуточной аттестации.

Решение прикладных заданий осуществляется, либо при помощи компьютерной системы тестирования, либо с использованием выданных задач на бумажном носителе. Время решения задач 30 мин. Затем осуществляется проверка решения задач экзаменатором и выставляется оценка, согласно методики выставления оценки при проведении промежуточной аттестации.

8 УЧЕБНО МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ)

8.1 Перечень учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Основная литература:

Фомичев, А. Н. Риск-менеджмент : учебник / А. Н. Фомичев ; А.Н. Фомичев. - 7-е изд. - Москва : Дашков и К°, 2020. - 372 с. : ил. - (Учебные издания для бакалавров). - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-394-03820-4.

URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=573397>

Дополнительная литература:

1. Репина, О. М. Риск-менеджмент : практикум / О. М. Репина ; О.М. Репина. - Йошкар-Ола : ПГТУ, 2017. - 120 с. - ISBN 978-5-8158-1803-3. URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=477272>

2. Поникарова А.С. Стратегическое управление промышленными рисками: учебно-методическое пособие / Поникарова А.С., Зотов М.А.. — Казань : Казанский национальный исследовательский технологический университет, 2019. — 84 с. Режим доступа <https://www.iprbookshop.ru/109597.html>

3. Методические указания к изучению дисциплины, проведению практических занятий по дисциплине «Комплаенс-риски и экономическая безопасность» для обучающихся по направлению 38.05.01 «Экономическая безопасность» очной и заочной формы обучения / ФГБОУ ВО «ВГТУ»; сост. М.С. Луценко. Воронеж, 2022. 28 с.

4. Организация самостоятельной работы обучающихся: методические указания для студентов, осваивающих основные образовательные программы высшего образования – бакалавриата, специалитета, магистратуры: методические указания / сост. В.Н. Почечихина, И.Н. Крючкова, Е.И. Головина, В.Р. Демидов; ФГБОУ ВО «Воронежский государственный технический университет». – Воронеж, 2020. – 14 с.

8.2 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень лицензионного программного обеспечения, ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», современных профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

Комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Академическая лицензия на использование программного обеспечения Microsoft Office.

Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

- Госкомстат России– <http://www.gks.ru>
- Территориальный орган Федеральной службы государственной статистики по Воронежской области – <http://voronezhstat.gks.ru>
- журнал «Эксперт» <http://www.expert.ru>.

- Федеральная служба РФ по финансовому мониторингу (Росфинмониторинг) (<http://www.fedsfm.ru/>);
- Журнал «Директор по безопасности» (<http://www.s-director.ru/>);
- Журнал «РИСК – (Журнал «РИСК: Ресурсы, Информация, Снабжение, Конкуренция» (risk-online.ru)).

Информационно-справочные системы:

Справочная система ВГТУ <https://wiki.cchgeu.ru/>

СПС Консультант Бюджетные организации: Версия Проф

Современные профессиональные базы данных:

- Федеральный образовательный портал: Экономика. Социология, Менеджмент. Большая электронная библиотека - <http://www.ecsocman.edu.ru>.
- База данных Научной электронной библиотеки eLIBRARY.RU - <https://elibrary.ru/defaultx.asp>
- МУЛЬТИСТАТ – многофункциональный статистический портал http://www.multistat.ru/?menu_id=1
- База данных по экономическим дисциплинам: <http://economicus.ru>
- Административно-управленческий портал <http://www.aup.ru>
- База данных Федеральной налоговой службы «Статистика и аналитика» - https://www.nalog.ru/rn36/related_activities/statistics_and_analytics/
- База данных «Аудиторская деятельность» Минфина России - <https://www.minfin.ru/ru/performance/audit/>
- Базы данных экономики и права, СМИ и аналитика - <http://polpred.com/>

9 МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКАЯ БАЗА, НЕОБХОДИМАЯ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА

Лекционная аудитория, укомплектованная специализированной мебелью и техническими средствами обучения (проектор, экран, звуковоспроизводящее оборудование), обеспечивающими демонстрацию (воспроизведение) мультимедиа-материалов.

Аудитории для практических занятий, укомплектованные специализированной мебелью и техническими средствами обучения.

Аудитория для групповых и индивидуальных консультаций по выполнению курсовых работ, текущего контроля и промежуточной аттестации, укомплектованная специализированной мебелью, оборудованная техническими средствами обучения.

Помещение для самостоятельной работы, оборудованное техническими средствами обучения: персональными компьютерами с лицензионным программным обеспечением с возможностью подключения к сети «Интернет» и доступом в электронную информационно-образовательную среду университета.

10. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

По дисциплине «Комплаенс-риски и экономическая безопасность» читаются лекции, проводятся практические занятия.

Основой изучения дисциплины являются лекции, на которых излагаются наиболее существенные и трудные вопросы, а также вопросы, не нашедшие отражения в учебной литературе.

Практические занятия направлены на приобретение практических навыков расчета определения индикаторов и пороговых значений комплаенс - риска. Занятия проводятся путем решения конкретных задач в аудитории.

Вид учебных занятий	Деятельность студента
Лекция	Написание конспекта лекций: кратко, схематично, последовательно фиксировать основные положения, выводы, формулировки, обобщения; пометать важные мысли, выделять ключевые слова, термины. Проверка терминов, понятий с помощью энциклопедий, словарей, справочников с выписыванием толкований в тетрадь. Обозначение вопросов, терминов, материала, которые вызывают трудности, поиск ответов в рекомендуемой литературе. Если самостоятельно не удастся разобраться в материале, необходимо сформулировать вопрос и задать преподавателю на лекции или на практическом занятии.
Практическое занятие	Конспектирование рекомендуемых источников. Работа с конспектом лекций, подготовка ответов к контрольным вопросам, просмотр рекомендуемой литературы. Прослушивание аудио- и видеозаписей по заданной теме, выполнение расчетно-графических заданий, решение задач по алгоритму.
Самостоятельная работа	Самостоятельная работа студентов способствует глубокому усвоению учебного материала и развитию навыков самообразования. Самостоятельная работа предполагает следующие составляющие: <ul style="list-style-type: none">- работа с текстами: учебниками, справочниками, дополнительной литературой, а также проработка конспектов лекций;- выполнение домашних заданий и расчетов;- работа над темами для самостоятельного изучения;- участие в работе студенческих научных конференций, олимпиад;- подготовка к промежуточной аттестации.
Подготовка к промежуточной аттестации	Готовиться к промежуточной аттестации следует систематически, в течение всего семестра. Интенсивная подготовка должна начаться не позднее, чем за месяц-полтора до промежуточной аттестации. Данные перед зачетом с оценкой, зачетом с оценкой три дня эффективнее всего использовать для повторения и систематизации материала.

ЛИСТ РЕГИСТРАЦИИ ИЗМЕНЕНИЙ

№ п/п	Перечень вносимых изменений	Дата внесения изменений	Подпись заведующего кафедрой, ответственной за реализацию ОПОП
----------	-----------------------------	-------------------------------	--