

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

ФТД.В.01 Комплаенс-контроль в деятельности хозяйствующих субъектов

Автор:

к.э.н., доцент Грибов П.Г.

Код и наименование направления подготовки, профиля:

38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация (степень) выпускника: экономист

Форма обучения: очная

Цель освоения дисциплины:

Сформировать компетенцию в области комплаенс-контроля в деятельности хозяйствующих субъектов

План курса

Тема 1. Комплаенс-контроль: сущность и особенности

Цель и задачи курса. Понятия «внутренний контроль», «внутренний аудит», «комплаенс». Функции комплаенс-контроля и его роль в управлении рисками. История возникновения и развития комплаенс-контроля. Основные виды комплаенс-контроля. Внутрихозяйственный контроль в организации

Тема 2. Правовое регулирование комплаенс-контроля

Правовое обеспечение комплаенс-контроля. Международные стандарты в области внутреннего контроля. Международные организации в сфере контроля. Особенности комплаенс-контроля антилегализационного законодательства. Документы Банка России в части требований к управлению рисками в области ПОД/ФТ.

Тема 3. Комплаенс-контроль в банковской сфере

Противодействие мошенничеству и коррупции в банке. Выявление рисков, связанных с несоблюдением внешних (внутренних) норм. Соблюдение требований международных стандартов и российских законодательных актов. Ответная реакция на жалобы, поступающие от клиентов. Соблюдение принципов информационной безопасности в банке.

Тема 4. Управление рисками организации

Финансовые манипуляции. Злоупотребления или действия коррупционной направленности на служебном месте. Некомпетентные действия сотрудников. Рейдерские захваты. Приостановление деятельности. Признание экономических операций недействительными. Угроза бизнес-репутации, финансовой стабильности.

Тема 5. Оценка соответствия деятельности компании требованиям законодательства

Оценка вероятности и последствий несоблюдения правовых норм. Разработка матрицы рисков. Построение модели, включающей предупреждение рисков и реагирование на риски. Информационная модель контроля. Мониторинг эффективности комплаенс-контроля организации. Риски несоблюдения налогового законодательства. Задачи налогового комплаенса. Международный и национальный опыт. Риски нарушения антикоррупционного законодательства. Оценка эффективности антикоррупционной политики организации. Международный и национальный опыт

Тема 6. Внедрение комплаенс-контроля в деятельность организации

Централизованная модель. Формирование новое обособленное подразделение по комплаенс-контролю. Децентрализованная модель. Распределение обязанностей по комплаенс-контролю между функционирующими подразделениями.

Тема 7. Комплаенс-контроль в системе обеспечения экономической безопасности

Политика менеджмента компании в сфере комплаенс. Оценка деятельности комплаенс-подразделений. Внутренняя документация по комплаенс-контролю в организации. Программа функционирования комплаенс-контроля в организации. Проведение обучения сотрудников. Построение активного взаимодействия между сотрудниками и комплаенс-службой.

Тема 8. Институциональный комплаенс-контроль

Ограничения внешней и внутренней среды. Понятие «Институт» и его особенности. Согласование деятельности организации через механизм социальных институтов. Выработка и реализация социальных ограничений. Социальные действия по Т.Парсонсу и М.Веберу в рамках комплаенс-контроля. Влияние социальных институтов на экономический процесс.

Формы текущего контроля:

При проведении занятий лекционного типа: опрос

При проведении занятий семинарского типа: опрос, доклад, кейс.

При контроле результатов самостоятельной работы: тестирование

Формы промежуточной аттестации: зачет (компьютерное тестирование)

Основная литература:

1. Горбатова, Е. Ф. Внутренний контроль и аудит [Электронный ресурс] : учебное пособие / Е. Ф. Горбатова, Н. С. Узунова. — Электрон. текстовые данные. — Симферополь : Университет экономики и управления, 2017. — 84 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru.ezproxy.ranepa.ru:3561/73264.html>

2. Внутренний аудит [Электронный ресурс] : учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Бухгалтерский учет, анализ и аудит», для магистерских программ «Внутренний контроль и аудит», «Экономическая безопасность» / Ж. А. Кеворкова, Т. П. Карпова, А. А. Савин, Г. А. Ахтамова ; под ред. Ж. А. Кеворковой. — Электрон. текстовые данные. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2017. — 319 с. — 978-5-238-02333-5. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru.ezproxy.ranepa.ru:3561/81674.html>

3. Резниченко, С. М. Современные системы внутреннего контроля [Электронный ресурс] : учебное пособие / С. М. Резниченко, М. Ф. Сафонова, О. И. Швырева. — Электрон. текстовые данные. — Ростов-на-Дону : Феникс, 2016. — 511 с. — 978-5-222-26486-7. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru.ezproxy.ranepa.ru:3561/59437.html>