

МИНОБРНАУКИ РОССИИ



Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«Российский государственный гуманитарный университет»
(ФГАОУ ВО «РГГУ»)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, УПРАВЛЕНИЯ И ПРАВА
Юридический факультет
Кафедра предпринимательского права

КОРПОРАТИВНЫЕ КОМПЛАЕНС СТАНДАРТЫ

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

40.05.01 Правовое обеспечение национальной безопасности
Код и наименование направления подготовки/специальности

Гражданско-правовая
Наименование направленности (профиля)/ специализации

Уровень высшего образования: *специалитет*

Форма обучения: *очная*

РПД адаптирована для лиц
с ограниченными возможностями
здоровья и инвалидов

Москва 2024

Корпоративные комплаенс стандарты
Рабочая программа дисциплины

Автор - составитель:

кандидат юридических наук,
доцент кафедры предпринимательского права юридического факультета ИЭУП РГГУ
Еремина Е.А.

УТВЕРЖДЕНО

Протокол заседания кафедры
предпринимательского права
юридического факультета ИЭУП РГГУ
№ 4 от 28.11.2024

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Пояснительная записка
 - 1.1 Цель и задачи дисциплины
 - 1.2. Формируемые компетенции, соотнесённые с планируемыми результатами обучения по дисциплине
 - 1.3. Место дисциплины в структуре образовательной программы
 2. Структура дисциплины
 3. Содержание дисциплины
 4. Образовательные технологии
 5. Оценка планируемых результатов обучения
 - 5.1. Система оценивания
 - 5.2. Критерии выставления оценок
 - 5.3. Оценочные средства (материалы) для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине
 6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины
 - 6.1. Список источников и литературы
 - 6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
 - 6.3. Профессиональные базы данных и информационно-справочные системы
 7. Материально-техническое обеспечение дисциплины
 8. Обеспечение образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов
 9. Методические материалы
 - 9.1. Планы семинарских занятий
 - 9.2. Методические рекомендации по подготовке письменных работ
- Приложение 1. Аннотация рабочей программы дисциплины

1. Пояснительная записка

1.1. Цель и задачи дисциплины

Цель дисциплины: формирование у обучающихся комплекса теоретических знаний и базовых практических навыков в области студентов теоретических знаний и практических навыков организации системы комплаенс в корпорациях на основе существующих корпоративных комплаенс стандартов.

Задачи изучения дисциплины:

- формирование у обучающихся теоретических и практических навыков в области корпоративных комплаенс стандартов;
- изучение основных понятий и содержания принципов организации и процедур эффективного осуществления комплаенс-функции;
- исследование принципов организации и процедур комплаенс;
- рассмотрение практики распространения рекомендаций, базирующихся на международных стандартах.

1.2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Компетенция (код и наименование)	Индикаторы компетенций (код и наименование)	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине
ПК-2 Способен принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом	ПК- 2.1 Понимает механизм реализации норм права, регламентирующих деятельность участников общественных отношений	<p>Знать: нормы материального и процессуального права, необходимые для обоснования правовой позиции в области корпоративного комплаенса.</p> <p>Уметь: формировать и обосновывать правовую позицию по конкретной ситуации в области корпоративного комплаенса.</p> <p>Владеть: навыками формирования и обоснования правовой позиции по конкретной ситуации в области корпоративного комплаенса</p>
	ПК-2.2 Принимает законные и обоснованные решения на основе действующего законодательства для производства юридически значимых действий	<p>Знать: нормы материального и процессуального права необходимые законные и обоснованные решения для производства юридически значимых действий в области корпоративного комплаенса.</p>

		<p>Уметь: применять нормы материального и процессуального права необходимые законные и обоснованные решения для производства юридически значимых действий в области корпоративного комплаенса.</p> <p>Владеть: навыками принятия законных и обоснованных решений для производства юридически значимых действий в области корпоративного комплаенса.</p>
ПК-3 Способен правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и служебной документации	ПК-3.1 Понимает особенности различных видов юридических документов, основные требования к их форме и содержанию	<p>Знать: особенности различных видов юридических документов в области корпоративного комплаенса, основные требования к их форме и содержанию.</p> <p>Уметь: составлять различные виды юридических документов в области корпоративного комплаенса, соответствующие основным требованиям к их форме и содержанию.</p> <p>Владеть: навыками составления различных видов юридических документов в области корпоративного комплаенса, соответствующих основным требованиям к их форме и содержанию.</p>
	ПК-3.2 Использует законодательные правила составления и оформления правовых документов при отражении результатов профессиональной деятельности в конкретных видах юридической и служебной документации	<p>Знать: законодательные правила составления и оформления правовых документов при отражении результатов профессиональной деятельности в области корпоративного комплаенса.</p> <p>Уметь: применять законодательные правила составления и оформления правовых документов при отражении результатов профессиональной деятельности в области корпоративного комплаенса.</p> <p>Владеть: навыками применения законодательных</p>

		правил составления и оформления правовых документов при отражении результатов профессиональной деятельности в области корпоративного комплаенса.
--	--	--

1.3. Место дисциплины в структуре ООП

1.3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина имеет логическую и содержательно-методическую взаимосвязь с другими дисциплинами и практиками ООП.

Для успешного освоения дисциплины необходимы знания профессионального цикла дисциплин обязательной части программы: «Корпоративное право», «Налоговое право» и др.

В результате освоения дисциплины формируются компетенции, необходимые для изучения следующих дисциплин: «Корпоративные процедуры», «Санкционный комплаенс», а также успешного прохождения практик.

2. Структура дисциплины

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 академических часов.

Структура дисциплины для очной формы обучения

Объем дисциплины в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Семестр	Тип учебных занятий	Количество часов
3	Лекции	16
3	Семинары/лабораторные работы	26
Всего:		42

Объем дисциплины в форме самостоятельной работы обучающихся составляет 48 академических часа(ов).

3. Содержание дисциплины

№	Наименование раздела дисциплины	Содержание
1.	Введение в корпоративный комплаенс	Комплаенс как способ управления и минимизации бизнес-рисков в компании. Функция комплаенса. Правовые основы корпоративного комплаенса в работе организации. Деятельность организации (компании) по внедрению комплаенс практик. Этический аудит деятельности компании. Эволюция понятия корпоративной безопасности в юридической науке. Соотношение и взаимосвязь понятий «комплаенс» и «корпоративной безопасности». Методы обеспечения корпоративной безопасности: риск-ориентированный подход. Правовой статус уполномоченного по комплаенсу. Взаимодействие с юридической службой. Экономические и правовые стимулы к внедрению системы комплаенса.
2.	Особенности регулирования деятельности по комплаенсу	Российской корпоративное законодательство в России как правовая основа корпоративного комплаенса. Российское антикоррупционное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса. Стратегическое планирование в сфере противодействия коррупции как правовая основа корпоративного комплаенса. Антимонопольное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса. Правовые основы противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком. Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности. Зарубежное законодательство, применяющееся в

		области корпоративного комплаенса: Закон о взяточничестве (Великобритания) (UK Anti-bribery Act).
3.	Стандарты, кодексы корпоративной безопасности, кодексы корпоративного управления: как источники регулирования обеспечения безопасности организации.	Законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом. Стандарт корпоративной безопасности и кодекс корпоративного управления: общая характеристика. Стандарт корпоративной безопасности организации: этапы согласования и структура. Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО). Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP). Принципы МСФО. Консолидированная отчетность МСФО. Руководство по надлежащей практике в области внутреннего контроля этических норм и комплаенса ОЭСР.
4.	Риски корпоративной безопасности организации. Способы минимизации бизнес-рисков	Понятие и классификация комплаенс-рисков. Производственные риски. Кредитные риски. Риск неплатежа по договорным обязательствам организации. Управление кадровыми рисками. Трудовой комплаенс. Риски, связанные с защитой информационной безопасности организации - интеллектуальной собственности организации и персональных данных работника. Антикоррупционный комплаенс. Организационные структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками. Меры по минимизации бизнес-рисков в организациях

4. Образовательные технологии

Для проведения учебных занятий по дисциплине используются различные образовательные технологии. Для организации учебного процесса может быть использовано электронное обучение и (или) дистанционные образовательные технологии.

5. Оценка планируемых результатов обучения

5.1. Система оценивания

Форма контроля	Макс. количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль:		
- обсуждение вопросов на семинаре	2 балла	10 баллов
- обсуждение практических вопросов/ решение задач	5 баллов	20 баллов
- доклад	20 баллов	20 баллов
- тестирование по теме	5 баллов	10 баллов
Промежуточная аттестация - Экзамен по билетам		40 баллов
Итого		100 баллов

Полученный совокупный результат конвертируется в традиционную шкалу оценок и в шкалу оценок Европейской системы переноса и накопления кредитов (European Credit Transfer System; далее – ECTS) в соответствии с таблицей:

100-балльная шкала	Традиционная шкала		Шкала ECTS
95 – 100	отлично	зачтено	A
83 – 94			B
68 – 82	хорошо		C
56 – 67	удовлетворительно		D
50 – 55			E
20 – 49	неудовлетворительно	не зачтено	FX
0 – 19			F

5.2. Критерии выставления оценки по дисциплине

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
100-83/ A,B	«отлично»/ «зачтено (отлично)»/ «зачтено»	<p>Выставляется обучающемуся, если он глубоко и прочно усвоил теоретический и практический материал, может продемонстрировать это на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся исчерпывающе и логически стройно излагает учебный материал, умеет увязывать теорию с практикой, справляется с решением задач профессиональной направленности высокого уровня сложности, правильно обосновывает принятые решения.</p> <p>Свободно ориентируется в учебной и профессиональной литературе.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляются обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «высокий».</p>
82-68/ C	«хорошо»/ «зачтено (хорошо)»/ «зачтено»	<p>Выставляется обучающемуся, если он знает теоретический и практический материал, грамотно и по существу излагает его на занятиях и в ходе промежуточной аттестации, не допуская существенных неточностей.</p> <p>Обучающийся правильно применяет теоретические положения при решении практических задач профессиональной направленности разного уровня сложности, владеет необходимыми для этого навыками и приёмами.</p> <p>Достаточно хорошо ориентируется в учебной и профессиональной литературе.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляются обучающемуся с</p>

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
		<p>учётom результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «хороший».</p>
67-50/ D,E	«удовлетворительно»/ «зачтено (удовлетворительно)»/ «зачтено»	<p>Выставляется обучающемуся, если он знает на базовом уровне теоретический и практический материал, допускает отдельные ошибки при его изложении на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся испытывает определённые затруднения в применении теоретических положений при решении практических задач профессиональной направленности стандартного уровня сложности, владеет необходимыми для этого базовыми навыками и приёмами.</p> <p>Демонстрирует достаточный уровень знания учебной литературы по дисциплине.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляются обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «достаточный».</p>
49-0/ F,FX	«неудовлетворительно»/ не зачтено	<p>Выставляется обучающемуся, если он не знает на базовом уровне теоретический и практический материал, допускает грубые ошибки при его изложении на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся испытывает серьёзные затруднения в применении теоретических положений при решении практических задач профессиональной направленности стандартного уровня сложности, не владеет необходимыми для этого навыками и приёмами.</p> <p>Демонстрирует фрагментарные знания учебной литературы по дисциплине.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляются обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции на уровне «достаточный», закреплённые за дисциплиной, не сформированы.</p>

5.3. Оценочные средства (материалы) для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Оценочные материалы для текущего контроля успеваемости по дисциплине

Примерные темы докладов

1. Комплаенс и корпоративное управление: сферы взаимодействия и взаимовлияния.
2. Комплаенс органов управления и контроля компании
3. Организация структурного подразделения по комплаенсу
4. Роль и функции специалиста по комплаенсу.
5. Комплаенс и деловая этика: общее и особенное.
6. Кодекс деловой этики: цели и задачи
7. Кодекс корпоративного управления и поведения
8. Этические стандарты ведения бизнеса: отечественный и зарубежный опыт
9. Понятие рисков и их классификация
10. Комплаенс в процессе управления рисками.
11. Способы снижения комплаенс-рисков
12. Оценка комплаенс-рисков
13. Корпоративный кодекс: роль и функции.
14. Глобальные, национальные и корпоративные стандарты ведения бизнеса.
15. Закон о взяточничестве (Великобритания) (UK Anti-bribery Act)
16. Закон о коррупции за рубежом (США) (FCPA)
17. Российское антикоррупционное законодательств
18. Антимонопольное законодательство и борьба с хищениями
19. Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности.
20. Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP).
21. Принципы МСФО. Консолидированная отчетность МСФО, юридические и нормативно-правовые требования.
22. Антикризисное управление: цели, задачи, функции.
23. Комплаенс как необходимое условие предотвращения кризисных ситуаций.
24. Определение понятий «внутренний аудит», «внутренний контроль» и «комплаенс-контроль»: общее и отличительное.
25. Специфика нормативного регулирования комплаенс-контроля (международные и российские нормативные акты).

26. Понятие системы внутреннего контроля. Понятие комплаенс-рисков
27. Специфика оценки комплаенс-рисков.
28. Специфика комплаенс-контроля как составляющей внутреннего контроля
29. Основные направления деятельности комплаенс-подразделения компании.
30. Инструменты системы комплаенс-контроля.
31. Особенности разработки политик и процедур в области комплаенс. Локальные нормативные акты в области комплаенса.
32. Обучение и оценка персонала (направление комплаенс-контроля)
33. Особенности законодательства ЕС о конкуренции
34. Ответственность компаний за несоблюдение законодательства ЕС о конкуренции.
35. Специфика и необходимость построения системы комплаенс-контроля в европейских компаниях
36. Последствия заключения контрактов и соглашений, нарушающих нормы действующего европейского законодательства, в частности о конкуренции.
37. Специфика Кодекса корпоративного управления Германии.
38. Принципы надлежащего аудита систем комплаенс менеджмента Германии.
39. Характеристика Коммерческого кодекса Франции.
40. Опыт Великобритании в построении системы комплаенс-контроля в компаниях.
41. Особенности внедрения систем комплаенс-контроля компаниями США.
42. Специфика и практика применения Национального закона США «О коррупционных практиках за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, 1977).
43. Особенности обмена информацией для налоговых целей согласно законодательству США.
44. Особенности налогообложения иностранных счетов в США.
45. Характеристика основных положений Инструкции Казначейства США «О порядке передачи информации иностранными финансовыми институтами и удержанию налога в отношении некоторых платежей, совершенных иностранными финансовыми институтами и другими иностранными компаниями».
46. Санкционная политика стран в отношении друг друга и ее влияние на построение системы комплаенс-контроля.
47. Стандарты Австралии и Новой Зеландии для организаций в отношении планирования, разработки, реализации функционирования и совершенствования эффективной комплаенс-программы
48. Специфика комплаенс-контроля в компаниях стран – СНГ.

Примерный перечень вопросов для семинаров

1. Комплаенс как скособ управления и минимизации бизнес-рисков в компании.
2. Функция комплаенса.
3. Правовые основы корпоративного комплаенса в работе организации.
4. Деятельность организации (компании) по внедрению комплаенс практик.
5. Этический аудит деятельности компании.
6. Эволюция понятия корпоративной безопасности в юридической науке.
7. Соотношение и взаимосвязь понятий «комплаенс» и «корпоративной безопасности». Методы обеспечения корпоративной безопасности: риск-ориентированный подход.
8. Правовой статус уполномоченного по комплаенсу. Взаимодействие с юридической службой.
9. Экономические и правовые стимулы к внедрению системы комплаенса.
10. Российской корпоративное законодательство в России как правовая основа корпоративного комплаенса.
11. Российское антикоррупционное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса.
12. Стратегическое планирование в сфере противодействия коррупции как правовая основа корпоративного комплаенса.
13. Антимонопольное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса.
14. Правовые основы противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.
15. Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности.
16. Зарубежное законодательство, применяющееся в области корпоративного комплаенса: общая характеристика.
17. Закон о взяточничества (Великобритания) (UK Anti-bribery Act): общая характеристика
18. Законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом.
19. Стандарт корпоративной безопасности и кодекс корпоративного управления: общая характеристика.
20. Стандарт корпоративной безопасности организации: этапы согласования и структура.

21. Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО) Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP).
22. Принципы МСФО.
23. Консолидированная отчетность МСФО.
24. Руководство по надлежащей практике в области внутреннего контроля этических норм и комплаенса ОЭСР.
25. Понятие и классификация комплаенс-рисков.
26. Производственные риски. Кредитные риски. Риск неплатежа по договорным обязательствам организации.
27. Управление кадровыми рисками.
28. Трудовой комплаенс.
29. Риски, связанные с защитой информационной безопасности организации - интеллектуальной собственности организации и персональных данных работника.
30. Антикоррупционный комплаенс.
31. Организационные структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками.
32. Меры по минимизации бизнес-рисков в организациях.

Примерные тесты

1. Что такое корпоративный комплаенс?
 - а) Система контроля за соблюдением законодательства и внутренних правил компании.
 - б) Набор рекомендаций по управлению рисками.
 - в) Процесс проверки контрагентов.
 - г) Комплекс мер по предотвращению мошенничества.

2. Какова основная цель корпоративного комплаенса?
 - а) Соблюдение законодательства и внутренних правил компании.
 - б) Снижение рисков для бизнеса.
 - в) Повышение прибыли компании.
 - г) Улучшение репутации компании.

3. Какие основные принципы лежат в основе корпоративного комплаенса?
 - а) Прозрачность, честность и справедливость.
 - б) Эффективность и результативность.
 - в) Гибкость и адаптивность.
 - г) Инновационность и технологичность.

4. Что включает в себя корпоративный комплаенс-контроль?

- а) Проверку контрагентов и мониторинг рынка.
- б) Контроль за соблюдением законодательства и внутренних правил компании.
- в) Управление рисками и обеспечение безопасности.
- г) Все вышеперечисленное.

5. Как осуществляется контроль за соблюдением корпоративного комплаенса?

- а) Через систему внутреннего аудита.
- б) Через внешние аудиторские компании.
- в) Через специальные подразделения внутри компании.
- г) Через все вышеперечисленные механизмы.

6. Какова роль руководителя подразделения комплаенс в организации?

- а) Обеспечение соблюдения законодательства и внутренних правил компании.
- б) Управление рисками и обеспечение безопасности.
- в) Взаимодействие с внешними аудиторами и регуляторами.
- г) Все вышеперечисленное.

7. Какие факторы влияют на формирование программы корпоративного комплаенса?

- а) Законодательство, внутренние правила компании и отраслевые особенности.
- б) Размер компании, её структура и стратегия развития.
- в) Уровень риска и сложность бизнес-процессов.
- г) Все вышеперечисленные факторы.

8. Что такое комплаенс-риск?

- а) Риск нарушения законодательства и внутренних правил компании.
- б) Риск потери деловой репутации.
- в) Риск возникновения конфликта интересов.
- г) Риск мошенничества и коррупции.

9. Какие методы используются для определения риск-факторов в рамках корпоративного комплаенса?

- а) SWOT-анализ и PEST-анализ.
- б) Анализ нормативных документов и внутренних правил компании.
- в) Оценка внешних факторов и внутренних процессов.
- г) Все вышеперечисленные методы.

9. Какова роль обучения сотрудников в рамках корпоративного комплаенса?

- а) Формирование базовых знаний и навыков.
- б) Повышение осведомлённости о рисках и правилах.
- в) Развитие навыков коммуникации и взаимодействия.
- г) Все вышеперечисленные аспекты.

Примерные задачи (практические вопросы)

Практическое задание 1.

Разработайте проект кодекса корпоративной этики корпорации, который будет определять морально-этические принципы работы организации, приоритеты компании и обязанности сотрудников.

Практическое задание 2.

Разработайте проект политики взаимодействия с государственными регулирующими органами, описывающей отношения и взаимодействие компании с Федеральной налоговой службой, Центральным банком России и другими контролирующими органами.

Практическое задание 3.

Разработайте политику конфиденциальности, которая будет описывать правила работы с данными о клиентах, обязательства компании о неразглашении персональных данных и данных о проектах и сделках.

Оценочные материалы для промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (вопросы к экзамену)

1. Комплаенс как скопоб управления и минимизации бизнес-рисков в компании.
2. Функция комплаенса.
3. Правовые основы корпоративного комплаенса в работе организации.
4. Деятельность организации (компании) по внедрению комплаенс практик.
5. Этический аудит деятельности компании.
6. Эволюция понятия корпоративной безопасности в юридической науке.
7. Соотношение и взаимосвязь понятий «комплаенс» и «корпоративной безопасности». Методы обеспечения корпоративной безопасности: риск-ориентированный подход.
8. Правовой статус уполномоченного по комплаенсу. Взаимодействие с юридической службой.
9. Экономические и правовые стимулы к внедрению системы комплаенса.
10. Российской корпоративное законодательство в России как правовая основа корпоративного комплаенса.
11. Российское антикоррупционное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса.
12. Стратегическое планирование в сфере противодействия коррупции как правовая основа корпоративного комплаенса.
13. Антимонопольное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса.
14. Правовые основы противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.
15. Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности.
16. Зарубежное законодательство, применяющееся в области корпоративного комплаенса: общая характеристика.
17. Закон о взяточничества (Великобритания) (UK Anti-bribery Act): ощая характеристика
18. Законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом.

19. Стандарт корпоративной безопасности и кодекс корпоративного управления: общая характеристика.
20. Стандарт корпоративной безопасности организации: этапы согласования и структура.
21. Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО) Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP).
22. Принципы МСФО.
23. Консолидированная отчетность МСФО.
24. Руководство по надлежащей практике в области внутреннего контроля этических норм и комплаенса ОЭСР.
25. Понятие и классификация комплаенс-рисков.
26. Производственные риски. Кредитные риски. Риск неплатежа по договорным обязательствам организации.
27. Управление кадровыми рисками.
28. Трудовой комплаенс.
29. Риски, связанные с защитой информационной безопасности организации - интеллектуальной собственности организации и персональных данных работника.
30. Антикоррупционный комплаенс.
31. Организационные структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками.
32. Меры по минимизации бизнес-рисков в организациях.

6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

6.1. Список источников и литературы

Источники

Основные

Конституция Российской Федерации: принята всенар. голосованием 12 декабря 1993 г. // СЗ РФ. 1994. № 1. ст.1.

Гражданский кодекс Российской Федерации, часть первая от 21 октября 1994 г. № 51-ФЗ // СЗ РФ. 1994. № 32. ст. 3301.

Гражданский кодекс Российской Федерации, часть вторая от 26 января 1996 г. № 14-ФЗ // СЗ РФ. 1996. № 6. ст. 492.

Федеральный закон от 25. декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» // СЗ РФ. 2008. № 52, ч. 1, ст. 6228.

Федеральный закон «О защите конкуренции» от 26 июля 2006 г. № 135-ФЗ // СЗ РФ. 2006. № 31, 1 ч., ст. 3434.

Федеральный закон от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» // СЗ РФ. 1996. № 1, ст. 1.

Федеральный закон от 08 февраля 1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» // СЗ РФ. 1998. № 7, ст. 785.

Федеральный закон от 26 декабря 2008 г. № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля» // СЗ РФ. 2008. № 52, ч. 1, ст. 6249.

Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» // СЗ РФ. 2011. № 1, ст. 2.

Федеральный закон от 26 июля 2017 г. № 187-ФЗ «О безопасности критической информационной инфраструктуры в Российской Федерации» // СЗ РФ. 2017. № 31, ч.1, ст.

4736.

Дополнительные

Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. № 195-ФЗ // СЗ РФ. 2002. № 1. ч. 1. ст. 1.

Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ // СЗ РФ. 1996. № 25. ст. 2954

Литература**Основная**

1. Панарина, М. М. Корпоративная безопасность: система управления рисками и комплаенс в компании : учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 155 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16725-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/544645>.
2. Корпоративное право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 212 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11005-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/542186>.
3. Кашанина, Т. В. Корпоративное право : учебное пособие для вузов / Т. В. Кашанина. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 189 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-0890-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/535553>.

Дополнительная

1. Зацаринная, Е. И. Комплаенс-контроль в системе налогового администрирования : учебное пособие для вузов / Е. И. Зацаринная, О. Н. Тарасова, Н. А. Проданова. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 98 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18837-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/551781>
2. Воронцовский, А. В. Управление рисками : учебник и практикум для вузов / А. В. Воронцовский. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 485 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-12206-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/536576>.

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимый для освоения дисциплины (модуля)

1. Национальная электронная библиотека (НЭБ) www.rusneb.ru
2. ELibrary.ru Научная электронная библиотека www.elibrary.ru
3. Электронная библиотека Grebennikon.ru www.grebennikon.ru
4. Информационно-правовое обеспечение «Гарант» // Режим доступа: www.garant.ru
5. Информационно-правовая система «Консультант+» // Режим доступа: www.consultant.ru
6. Официальные сайты:
 - 6.1. Сайт федеральных арбитражных судов Российской Федерации // Режим доступа: <http://www.arbitr.ru/>

- 6.2. Сайт Верховного суда Российской Федерации // Режим доступа: <http://www.vsrfr.ru/>
- 6.3. Сайт Министерства юстиции Российской Федерации // Режим доступа: <http://minjust.ru/>
- 6.4. Третейский суд при Торгово-промышленной палате Российской Федерации // Режим доступа: <http://ts.tpprf.ru>.
- 6.5. Сайт Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации // Режим доступа: <https://digital.gov.ru>.
- 6.6. Сайт АНО «Цифровая экономика» // <https://data-economy.ru>.
- 6.7. Сайт Министерства экономического развития Российской Федерации // Режим доступа // <https://www.economy.gov.ru>. и др.

6.3. Профессиональные базы данных и информационно-справочные системы

Доступ к профессиональным базам данных: <https://liber.rsuh.ru/ru/bases>

Информационные справочные системы:

1. Консультант Плюс
2. Гарант

7. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебная аудитория для проведения учебных занятий по дисциплине оснащена рабочим местом преподавателя в составе: мультимедийный проектор, проекционный экран, персональный компьютер; доска; рабочие места для обучающихся

Состав программного обеспечения:

1. Windows.
2. Microsoft Office.
3. Kaspersky Endpoint Security.

8. Обеспечение образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями здоровья

В ходе реализации дисциплины используются следующие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

- для слепых и слабовидящих:
 - лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением;
 - письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением, или могут быть заменены устным ответом;
 - обеспечивается индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс;
 - для выполнения задания при необходимости предоставляется увеличивающее устройство; возможно также использование собственных увеличивающих устройств;
 - письменные задания оформляются увеличенным шрифтом;
 - экзамен и зачёт проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

- для глухих и слабослышащих:
 - лекции оформляются в виде электронного документа, либо предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;
 - письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме;
 - экзамен и зачёт проводятся в письменной форме на компьютере; возможно проведение в форме тестирования.
- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
 - лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением;
 - письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением;
 - экзамен и зачёт проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся устанавливается с учётом их индивидуальных психофизических особенностей. Промежуточная аттестация может проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Эти средства могут быть предоставлены университетом, или могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

- для слепых и слабовидящих:
 - в печатной форме увеличенным шрифтом;
 - в форме электронного документа;
 - в форме аудиофайла.
- для глухих и слабослышащих:
 - в печатной форме;
 - в форме электронного документа.
- для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
 - в печатной форме;
 - в форме электронного документа;
 - в форме аудиофайла.

Учебные аудитории для всех видов контактной и самостоятельной работы, научная библиотека и иные помещения для обучения оснащены специальным оборудованием и учебными местами с техническими средствами обучения:

- для слепых и слабовидящих:
 - устройством для сканирования и чтения с камерой SARA CE;
 - дисплеем Брайля PAC Mate 20;
 - принтером Брайля EmBraille ViewPlus;
- для глухих и слабослышащих:
 - автоматизированным рабочим местом для людей с нарушением слуха и слабослышащих;
 - акустический усилитель и колонки;
- для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата:
 - передвижными, регулируемые эргономическими партами СИ-1;
 - компьютерной техникой со специальным программным обеспечением.

9. Методические материалы:

9.1. Планы семинарских занятий

Тема 1. Общие положения о корпоративном комплаенсе

Комплаенс как скособ управления и минимизации бизнес-рисков в компании. Функция комплаенса. Правовые основы корпоративного комплаенса в работе организации. Деятельность организации (компании) по внедрению комплаенс практик. Этический аудит деятельности компании. Эволюция понятия корпоративной безопасности в юридической науке. Соотношение и взаимосвязь понятий «комплаенс» и «корпоративной безопасности». Методы обеспечения корпоративной безопасности: риск-ориентированный подход. Правовой статус уполномоченного по комплаенсу. Взаимодействие с юридической службой. Экономические и правовые стимулы к внедрению системы комплаенса.

Тема 2. Особенности регулирования деятельности по комплаенсу.

Российской корпоративное законодательство в России как правовая основа корпоративного комплаенса. Российское антикоррупционное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса. Стратегическое планирование в сфере противодействия коррупции как правовая основа корпоративного комплаенса. Антимонопольное законодательство как правовая основа корпоративного комплаенса. Правовые основы противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком. Роль Комиссии по ценным бумагам и биржам в установлении стандартов бухгалтерской отчетности. Зарубежное законодательство, применяющееся в области корпоративного комплаенса: Закон о взяточничества (Великобритания) (UK Anti-bribery Act).

Тема 3. Стандарты, кодексы корпоративной безопасности, кодексы корпоративного управления: как источники регулирования обеспечения безопасности организации.

Законодательные и регулирующие системы по управлению комплаенсом. Стандарт корпоративной безопасности и кодекс корпоративного управления: общая характеристика. Стандарт корпоративной безопасности организации: этапы согласования и структура. Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО) Отличие МСФО от общепринятых стандартов бухгалтерской отчетности США (US GAAP). Принципы МСФО. Консолидированная отчетность МСФО. Руководство по надлежащей практике в области внутреннего контроля этических норм и комплаенса ОЭСР.

Тема 4. Риски корпоративной безопасности организации. Способы минимизации бизнес.

Понятие и классификация комплаенс-рисков. Производственные риски. Кредитные риски. Риск неплатежа по договорным обязательствам организации. Управление кадровыми рисками. Трудовой комплаенс. Риски, связанные с защитой информационной безопасности организации - интеллектуальной собственности организации и персональных данных работника. Антикоррупционный комплаенс. Организационные

структуры по измерению и управлению комплаенс-рисками. Меры по минимизации бизнес-рисков в организациях.

9.2. Методические рекомендации по подготовке письменных работ

Методические рекомендации и темы для подготовки докладов-презентаций

Презентация представляется в распечатанном виде на кафедру предпринимательского права.

Текст набирается в программе PowerPoint и состоит **СТРОГО** из 5 слайдов (не допускается увеличение или сокращение количества слайдов).

Титул (см. приложение), а также «Список использованной литературы», на основании которого выполнена работа, в общий объем слайдов не входит.

Поскольку презентация должна быть представлена в распечатанном виде, то нецелесообразно использовать «заливку» цветом поля страниц;

Презентация должна быть использована студентом на семинарском занятии как сопровождение своего выступления, поэтому рекомендуется соотнести тему презентации и выступления с темой и вопросом семинарского занятия.

Рекомендуется ознакомиться со смежными темами выступающих (см. список), чтобы правильно определить границы своего предмета, не повторять и не пересекаться с первыми.

Требования к содержанию слайдов:

- 1) слайды должны раскрывать содержание вопроса темы, т.е. отражать самое главное в презентуемом вопросе;
- 2) быть непосредственно связанными с проблемами юридической науки;
- 3) характеризоваться наглядностью, т.е. демонстрировать структуру элементов, свойств, характеристик и проч. знания о том или ином объекте, его связей со смежными научными положениями;
- 4) материал не должен копировать текст (т.е. не быть конспектом), а представлять собой схему (или таблицу) с минимальным количеством слов, позволяющую визуально быстро «схватить» суть вопроса;
- 5) слайды не должны быть перегружены информацией, но при этом должны содержать достаточный ее объем для раскрытия темы.

На семинарском занятии после выступления студента с презентацией группа задает вопросы по теме, на которые выступающему необходимо отвечать кратко, грамотно и доходчиво.

АННОТАЦИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель дисциплины: формирование у обучающихся комплекса теоретических знаний и базовых практических навыков в области студентов теоретических знаний и практических навыков организации системы комплаенс в корпорациях на основе существующих корпоративных комплаенс стандартов.

Задачи изучения дисциплины:

- формирование у обучающихся теоретических и практических навыков в области корпоративных комплаенс стандартов;
- изучение основных понятий и содержания принципов организации и процедур эффективного осуществления комплаенс-функции;
- исследование принципов организации и процедур комплаенс;
- рассмотрение практики распространения рекомендаций, базирующихся на международных стандартах.

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

Знать: сущность и содержание основных понятий, категорий, институтов в области корпоративной безопасности; основы правового регулирования бизнеса: международное и российское законодательство; различные подходы к вопросу организации комплаенс-функции в компании, корпоративной социальной ответственности бизнеса; положения действующего российского законодательства, регулирующие вопросы ответственности организации и должностных лиц; основные этические теории и их применение; особенности и процесс принятия этического решения; понятие и основные области функций комплаенс; процесс разработки этических правил в компании: кодексов и иных внутренних документов.

Уметь: осуществлять правовую экспертизу нормативных правовых актов; правильно составлять и оформлять юридические документы; анализировать законодательство и судебную практику по экономическим спорам для уяснения их содержания с целью соблюдения законодательства и минимизации бизнес-рисков; разрабатывать политику организации и локальные нормативные акты, направленные на предотвращение возникновения этических конфликтов.

Владеть:

навыками анализа различных правовых явлений, юридических фактов, правовых норм и правовых отношений, являющихся объектами корпоративной безопасности; навыками анализа правоприменительной и правоохранительной практики; навыками разрешения правовых проблем и коллизий; навыками реализации норм материального и процессуального права.