

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, заочная*

РПД адаптирована для лиц
с ограниченными возможностями
здоровья и инвалидов

Москва 2025

Корпоративные комплаенс стандарты
Рабочая программа дисциплины

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
№ 5 от 14.11.2024

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>
<p>ПК-3 Способен правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и служебной документации</p>	<p>ПК-3.1 Понимает особенности различных видов юридических документов, основные требования к их форме и содержанию</p>	<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>
	<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>	<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 66 академических часа(ов).

Структура дисциплины для заочной 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	4
3	Семинары/лабораторные работы	8
Всего:		12

Объем дисциплины в форме самостоятельной работы обучающихся составляет 96 академических часа(ов).

3. Содержание дисциплины

<i>№</i>	<i>Наименование раздела дисциплины</i>	<i>Содержание</i>
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 взяточничества (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 - обсуждение практических вопросов/ решение задач - доклад - тестирование по теме	2 балла 5 баллов 20 баллов 5 баллов	10 баллов 20 баллов 20 баллов 10 баллов
Промежуточная аттестация - Экзамен по билетам		40 баллов
<i>Итого</i>		<i>100 баллов</i>

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 выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «высокий».</p>

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
82-68/ С	«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 выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «хороший».</p>
67-50/ D,E	«удовлетвори- тельно»/ «зачтено (удовлетвори- тельно)»/ «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 выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «достаточный».</p>
49-0/ F,FX	«неудовлетворите- льно»/ 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 выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p>

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
		Компетенции на уровне «достаточный», закреплённые за дисциплиной, не сформированы.

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 способ 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 скопосб 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 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.

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.