

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ (НИ ТГУ)

Институт экономики и менеджмента

УТВЕРЖДЕНО:
Директор ИЭМ ТГУ

Е.В. Нехода

Рабочая программа дисциплины

Внутренний комплаенс-контроль

по специальности

38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация:

Экономическая безопасность

Форма обучения

Очная

Квалификация

Экономист

Год приема

2022

Код дисциплины в учебном плане: Б1.В.03

СОГЛАСОВАНО:
Руководитель ОПОП

В.В. Копилевич

1. Цель и планируемые результаты освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины является участие в формировании следующих компетенций:

- ПК-1 – Способен осуществлять методическое сопровождение деятельности службы внутреннего аудита
- ПК-2 - Способен проводить финансовые расследования в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
- ПК-5 - Способен организовывать и координировать работы по соблюдению требований экономической безопасности.

Результатами освоения дисциплины являются следующие индикаторы достижения компетенций:

- ИПК-1.3 - Использует методы оценки рисков внутрикорпоративных злоупотреблений, в том числе мошенничества
- ИПК-2.3 - Осуществляет сбор и анализ информации о нехарактерных и подозрительных операциях и сделках, прогнозирует развитие событий и их последствия
- ИПК-5.2 - Проводит финансово-экономический и правовой анализ деятельности экономического субъекта

2. Задачи освоения дисциплины

- изучить теоретические и практические основы разработки риск-ориентированных управленческих решений с использованием комплаенс-контроля;
- овладеть навыками построения отдельных элементов комплаенс-менеджмента;
- изучить технику проведения комплаенс-мероприятий в отдельных функциональных сферах.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина относится к части образовательной программы специалитета, формируемой участниками образовательных отношений. Обязательна к изучению.

4. Семестр освоения и форма промежуточной аттестации по дисциплине

Девятый семестр, зачет с оценкой

5. Входные требования для освоения дисциплины

Для успешного освоения дисциплины требуются результаты обучения по следующим дисциплинам: Гражданско-правовое сопровождение экономической деятельности, Уголовное право, Административное право, Трудовое право, Экономика организации, Мировая экономика, Бухгалтерский учет, Налоги и налогообложение и др.

6. Язык реализации

Русский

7. Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 часов, из которых:

- лекции: 20 часов;
- семинары: 14 часов;
- практики (практическая подготовка): 10 часов.

Объем самостоятельной работы студента определен учебным планом и составляет 61,55 часа.

8. Тематический план дисциплины

Тема 1. Сущность и характеристика комплаенс. Сущность комплаенса в

менеджменте: истоки и современность. Соотношение систем "внутренний контроль", "внутренний аудит" и "комплаенс" в современном менеджменте. Принципы комплаенса. Комплаенс как вид профессиональной деятельности. Комплаенс в корпоративной культуре.

Тема 2. Организационные решения комплаенс-деятельности в организациях. Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля организации. Варианты организации службы комплаенса. Руководитель службы комплаенса. Правила проведения внутреннего корпоративного расследования. Деловые коммуникации и регламенты. Мониторинг и оценка комплаенс-угроз, разработка планов недопущения нарушений. Применение современных информационных технологий в сфере комплаенса.

Тема 3. Управление комплаенс-рисками. Корпоративное управление, риски и регуляторный комплаенс. Понятие риска в комплаенс-менеджменте. Методология анализа комплаенс-рисков. Проблема количественной оценки комплаенс-риска. Комплаенс-риски и риск-аппетит.

Тема 4. Функциональные направления комплаенс контроля. Комплаенс-мониторинг кризисного состояния. Антикоррупционный комплаенс. Антимонопольный комплаенс. Санкционный комплаенс. Налоговый комплаенс. Комплаенс в области защиты конфиденциальной информации. Комплаенс в сфере трудовых отношений. Репутационный комплаенс.

9. Текущий контроль по дисциплине

Текущий контроль по дисциплине проводится путем тестирования, устного опроса студентов по результатам самостоятельной подготовки и фиксируется в форме контрольной точки не менее одного раза в семестр.

10. Порядок проведения и критерии оценивания промежуточной аттестации

Зачет по дисциплине проводится в письменной форме в виде решения кейса.

11. Учебно-методическое обеспечение

а) Информационные и учебно-методические материалы в ЭИОС НИ ТГУ.

б) План семинарских / практических занятий по дисциплине

№	Тема	Вид	Трудоемкость, часов
1	История возникновения и развития комплаенса	Семинар	2
2	Модель трех линий защиты	Семинар	2
3	Выстраивание комплаенс-функции (кейс)	Семинар	2
4	Определение и измерение риска в комплаенс-менеджменте	Семинар	2
5	Составление карты комплаенс-рисков	Семинар	2
6	Комплаенс-мониторинг кризисного состояния (кейс)	Практика	2
7	Договорной комплаенс	Практика	2
8	Антикоррупционный комплаенс (ситуационные задачи)	Практика	2
9	Санкционный комплаенс	Семинар	2
10	Налоговый комплаенс (ситуационные задачи)	Практика	2
11	Комплаенс в сфере трудовых отношений	Семинар	2
12	Банковский комплаенс	Практика	2
Итого СРС			61,55
Итого семинаров			14
Итого практик			10
Всего (без учета времени аттестации)			85,55

г) Методические указания по организации самостоятельной работы студентов.

Самостоятельная работа студентов предусматривает подготовку к аудиторным занятиям семинарского/практического типа.

Выражаться может в решении кейсов, ситуационных задач, глубокому изучению сути рассматриваемых вопросов, изучению лучших практик.

При выполнении заданий и подготовке к занятиям необходимо не просто воспроизводить полученные знания, но и творчески переосмыслить существующие подходы к пониманию тех или иных проблем, явлений, событий, продемонстрировать и убедительно аргументировать собственную позицию.

12. Перечень учебной литературы и ресурсов сети Интернет

а) основная литература:

– Вяткин, В. Н. Риск-менеджмент : учебник / В. Н. Вяткин, В. А. Гамза, Ф. В. Маевский. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 365 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-3502-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/511018>.

– Зацаринная, Е. И. Комплаенс-контроль в системе налогового администрирования : учебник для вузов / Е. И. Зацаринная, О. Н. Тарасова, Н. А. Проданова. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 98 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18837-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/568950>.

Панарина, М. М. Корпоративная безопасность. Управление рисками и комплаенс в эпоху цифровизации : учебное пособие для вузов / М. М. Панарина. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 181 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-17777-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/559219>.

б) дополнительная литература:

– Каламанова, Е. Н. Теория и практика внутреннего аудита : учебник для вузов / Е. Н. Каламанова, Н. А. Проданова. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 78 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-20012-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/581217>.

– Рягин, Ю. И. Рискология в 2 ч. Часть 1 : учебник для вузов / Ю. И. Рягин. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 255 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-01680-2. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492118>.

– Рягин, Ю. И. Рискология в 2 ч. Часть 2 : учебник для вузов / Ю. И. Рягин. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 275 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-01682-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/492120>.

– Управление финансовыми рисками : учебник и практикум для вузов / И. П. Хоминич [и др.] ; под редакцией И. П. Хоминич. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 569 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13380-6. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/511958>.

в) ресурсы сети Интернет:

- Открытые онлайн-курсы
- Сервис «СПАРК» Интерфакс - <https://spark-interfax.ru>
- Официальный сайт Национальной Ассоциации Комплаенс - <https://compliance.su>
- Официальный сайт Федеральной службы государственной статистики РФ - www.gsk.ru
- Журнал «Риск-менеджмент. Практика» - <https://risk-practice.ru>
- Журнал «Стратегические решения и риск-менеджмент» - <https://www.jsdrm.ru/jour>
- Журнал «Экономическая безопасность» - <https://1economic.ru/journals/ecsec>

– Общероссийская Сеть КонсультантПлюс Справочная правовая система.
<http://www.consultant.ru>

г) электронные библиотечные системы:

– Электронный каталог Научной библиотеки ТГУ –
<http://chamo.lib.tsu.ru/search/query?locale=ru&theme=system>

– Электронная библиотека (репозиторий) ТГУ –
<http://vital.lib.tsu.ru/vital/access/manager/Index>

– ЭБС Лань – <http://e.lanbook.com/>

– ЭБС Консультант студента – <http://www.studentlibrary.ru/>

– Образовательная платформа Юрайт – <https://urait.ru/>

– ЭБС ZNANIUM.com – <https://znanium.com/>

– ЭБС IPRbooks – <http://www.iprbookshop.ru/>

13. Перечень информационных технологий

- лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение;
- публично доступные облачные технологии;
- среда электронного обучения ИДО ТГУ.

14. Материально-техническое обеспечение

Мультимедийные аудитории для проведения занятий лекционного типа.

Аудитории для проведения занятий семинарского типа, индивидуальных и групповых консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Помещения для самостоятельной работы, оснащенные компьютерной техникой и доступом к сети Интернет, в электронную информационно-образовательную среду и к информационным справочным системам.

При дистанционной реализации курса – доступ в ЭИОС и организация проведения занятий онлайн.

15. Информация о разработчиках

Копилевич Валерия Вадимовна, канд. экон. наук, ИЭМ НИ ТГУ, доцент каф. финансов и учета, РОП.