

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Костровец Лариса Борисовна
Должность: директор
Дата подписания: 15.05.2026 17:18:07
Уникальный программный ключ:
6882606104c36dbde41c4ab93a65382136a292d6

Приложение 4
к образовательной программе

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.ДЭ.02.02 Комплаенс-менеджмент / Compliance management
(индекс, наименование дисциплины в соответствии с учебным планом)

38.04.02 Менеджмент
(код, наименование направления подготовки)

Международный менеджмент (с частичной реализацией на английском языке)
(наименование образовательной программы)

очная форма обучения
(форма обучения)

Год набора – 2026

Донецк

Автор(ы)-составитель(и) РПД:

Тарасова Елена Владимировна, канд. экон. наук, доцент, заведующий кафедрой менеджмента непроизводственной сферы

Кузьменко Марина Игоревна, канд. экон. наук, старший преподаватель кафедры менеджмента непроизводственной сферы

Заведующий кафедрой:

Тарасова Елена Владимировна, канд. экон. наук, доцент, заведующий кафедрой менеджмента непроизводственной сферы

Рабочая программа дисциплины Б1.В.ДЭ.02.02 Комплаенс-менеджмент одобрена на заседании кафедры менеджмента непроизводственной сферы Донецкого филиала РАНХиГС

протокол № 11 от «18» марта 2026 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы
2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы
3. Содержание и структура дисциплины
4. Типы оценочных материалов, показатели и критерии их оценивания
5. Формы аттестации, типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся, критерии и шкалы оценивания по контрольным точкам
6. Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине
7. Методические материалы по освоению дисциплины
8. Учебная литература и ресурсы информационно- телекоммуникационной сети «Интернет»
9. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Дисциплина Б1.В.ДЭ.02.02 Комплаенс-менеджмент обеспечивает формирование у обучающихся следующих профессиональных компетенций*:

ОТФ/ТФ и реквизиты ПС (при наличии)**	Код компетенции**	Наименование Компетенции**	Код индикатора достижения компетенций**	Наименование индикатора достижения компетенций**	Образовательный результат**
08. ФИНАНСЫ И ЭКОНОМИКА 08.037 Бизнес-аналитик утв. Приказом Минтруда и социальной защиты РФ от 22.11.2023 г. N 821н. F/01.7 Определение направлений развития организации	ПК-1	Способен определять направления развития организации	ПК-1.4	Оценивает бизнес-возможности организации, необходимых для проведения стратегических изменений в организации	ПК-1.4. 3-2 Знает стратегии управления изменениями ПК-1.4. 3-3 Знает основанные на планах и на изменениях (гибкие) подходы к организации проектной работы ПК-1.4. У-1 Умеет анализировать требования заинтересованных сторон с точки зрения критериев качества, определяемых выбранными подходами ПК-1.4. У-2 Умеет представлять информацию бизнес-анализа различными способами и в различных форматах для обсуждения с заинтересованными сторонами.
F/02.7 Разработка стратегии управления изменениям и в организации	ПК-2	Способен разрабатывать стратегии управления изменениями в организации	ПК-2.3	Определяет критерии оценки успеха стратегических изменений в организации	ПК-2.3. У-1 Умеет анализировать требования заинтересованных сторон с точки зрения критериев качества, определяемых выбранными подходами ПК-2.3. У-2 Умеет моделировать текущее и будущее

					(желаемое) состояние организации
			ПК-2.5	Определяет заинтересованные стороны, которые должны быть вовлечены в инициативу по реализации стратегических изменений в организации	ПК-2.5. З-1 Знает теорию заинтересованных сторон
08.039 Специалист по внешнеэкономической деятельности и ут. Приказом Минтруда и социальной защиты РФ от 17 июня 2019 г. N 409н. С/01.7 Организация работ по внешнеэкономической деятельности и	ПК-3	Способен организовывать работу по внешнеэкономической деятельности	ПК-3.17	Оценивает эффективность внешнеэкономической деятельности организации	ПК-3.17. У-1 Умеет рассчитывать финансовые показатели эффективности внешнеэкономической деятельности организации

2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы

Общий объем дисциплины:

2,00 з.е., 72 ак.час

Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий: 20 ак. час на контактную работу с преподавателем, из них 8 ак.час на лекции и 12 ак.час на практические занятия. 48 ак. час на самостоятельную работу обучающихся.

Б1.В.ДЭ.02.02 Комплаенс-менеджмент реализуется на 1-ом курсе во 2-м семестре после изучения дисциплин:

- Управленческая экономика;
- Стратегическое планирование и бизнес-план.

3. Содержание и структура дисциплины

3.1. Структура дисциплины Очная форма обучения

№ п/п	Наименование тем и (или) разделов	Объем дисциплины, ак.час	Объем дисциплины, ак.час											Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации	
			Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий						Самостоятельная работа						
		ВСЕГО	Период теоретического обучения						Период промежуточной аттестации (сессия)						
			Занятия лекционного типа		Занятия семинарского типа		ИК	КСР	КЭ	Катт эк	Контроль	СРкр	СРэк		СР
		Л	ВЛ	ЛР	ПЗ										
Раздел 1	ТЕОРЕТИЧЕСКИЕ ОСНОВЫ КОМПАЕНС-МЕНЕДЖМЕНТА														
Тема 1.1	Сущность, цели и задачи комплаенс-менеджмента	10	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	8	Опрос Доклад
Тема 1.2	Нормативно-правовое регулирование комплаенс-деятельности	12	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	8	Опрос Тестирование

Тема 1.3	Комплаенс-риски: понятие, классификация, подходы к оценке	12	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	8	Опрос Контрольное задание
Раздел 2	ФУНКЦИОНАЛЬНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ КОМПЛАЕНСА													
Тема 2.1	Комплаенс в сфере противодействия легализации доходов	12	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	8	Опрос Тестирование
Тема 2.2	Трудовой и кадровый комплаенс. Психология делового общения	10	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	8	Опрос Эссе
Тема 2.3	Налоговый комплаенс	12	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	8	Опрос Доклады
		4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	0	0	зачет
Итого		72	8	0	0	12	0	0	0	4	0	0	48	

Используемые сокращения:

Л – лекции - занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации обучающимся педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях,).

ВЛ – видео лекции.

ЛР – лабораторные работы.

ПЗ – практические занятия (за исключением лабораторных работ). ИК – индивидуальные консультации.

КСР – контроль самостоятельной работы КЭ – консультации перед экзаменом

Каттэк – контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий

Контроль – контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий для заочной формы обучения

СРкр – самостоятельная работа на подготовку курсовой работы/ курсового проекта.

СРэк – самостоятельная работа на подготовку к экзамену.

СР – самостоятельная работа в семестре на подготовку к учебным занятиям.

3.2. Содержание дисциплины

Раздел 1. Теоретические основы комплаенс-менеджмента

Тема 1.1. Сущность, цели и задачи комплаенс-менеджмента. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Понятие, эволюция и место комплаенс-менеджмента в системе корпоративного управления. Цели, задачи и принципы комплаенс-деятельности. Отличие комплаенса от внутреннего контроля и аудита. Виды комплаенса: антикоррупционный, антимонопольный, трудовой, экологический, информационный, налоговый. Роль комплаенса в обеспечении устойчивого развития организации и минимизации рисков от злоупотреблений. Взаимосвязь комплаенс-функции с бизнес-процессами административной, хозяйственной и организационной поддержки.

Тема 1.2. Нормативно-правовое регулирование комплаенс-деятельности. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Система законодательства Российской Федерации в области комплаенса. Международные стандарты в области противодействия коррупции. Федеральный закон № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»: основные требования к организациям. Кодекс РФ об административных правонарушениях, Уголовный кодекс РФ. Локальные нормативные акты в области комплаенса: методика их разработки, согласования, утверждения и внедрения. Требования к структуре и содержанию антикоррупционной политики, кодекса этики, политики по урегулированию конфликта интересов.

Тема 1.3. Комплаенс-риски: понятие, классификация, подходы к оценке. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Понятие и виды комплаенс-рисков. Риски от злоупотреблений: коррупционные, кадровые, репутационные, операционные. Методологии оценки комплаенс-рисков (качественные и количественные). Идентификация, анализ и ранжирование рисков. Карта комплаенс-рисков. Процедуры, направленные на минимизацию рисков: предупреждение, выявление, реагирование и мониторинг. Выявление и оценка рисков в рамках реализации операционной деятельности подразделений административной, хозяйственной, документационной и организационной поддержки.

Раздел 2. Функциональные направления комплаенса

Тема 2.1. Комплаенс в сфере противодействия легализации доходов. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов. Критерии «подозрительных операций». Идентификация клиентов и выгодоприобретателей. Обязанности организаций в сфере ПОД/ФТ: внутренний контроль, специальные должностные лица, взаимодействие с Росфинмониторингом. Риски от злоупотреблений в финансовой сфере.

Процедуры выявления и оценки рисков легализации доходов, методы их минимизации.

Тема 2.2. Трудовой и кадровый комплаенс. Психология делового общения. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Соблюдение трудового законодательства. Этические нормы и правила поведения сотрудников. Основы психологии делового общения: коммуникации в организации, конфликтология, предотвращение деструктивного поведения. Кадровые риски и способы их минимизации. Проверка благонадежности персонала. Разработка и внедрение локальных нормативных актов в сфере трудового и кадрового комплаенса. Методика внедрения локальных нормативных актов: процедура согласования, утверждения, введения в действие, ознакомления персонала.

Тема 2.3. Налоговый комплаенс. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Налоговое планирование и налоговая политика организации. Процедуры внутреннего налогового контроля. Методы контроля налоговых бизнес-процессов. Документирование налоговых операций. Выявление и оценка налоговых рисков, определение процедур, направленных на их минимизацию. Разработка локальных регламентирующих документов в области налогового комплаенса.

4. Типы оценочных материалов, показатели и критерии оценивания

4.1. *Оценочные материалы по дисциплине Б1.В.ДЭ.02.02 Комплаенс-менеджмент входят в состав оценочных материалов по образовательной программе. Совокупность оценочных материалов по всем дисциплинам (модулям) образовательной программы составляет фонд оценочных средств (далее – ФОС). ФОС используется при проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с целью оценивания достижения обучающимися планируемых результатов обучения.*

4.2. *ФОС разработан как комплекс проверочных заданий различного типа и уровня сложности, включает критерии и шкалы оценивания, а также «ключи» правильных ответов. ФОС формируется как отдельный документ и хранится в электронном виде, доступ к ФОС предоставлен ограниченному кругу лиц.*

4.3. *Для самостоятельной работы обучающихся при подготовке к текущему контролю успеваемости и промежуточной аттестации в рабочих программах дисциплин размещены типовые проверочные задания, которые можно условно разделить на задания закрытого, комбинированного и открытого типов.*

Задания закрытого типа – это тестовые задания, в которых каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных.

Задания комбинированного типа – это тестовые задания, в которых

каждый вопрос сопровождается готовыми вариантами ответов, из которых необходимо выбрать один или несколько правильных и обосновать свой выбор.

Задания открытого типа – это задания, в которых на каждый вопрос должен быть предложен развернутый обоснованный ответ.

В зависимости от типа задания рекомендованы определенная последовательность выполнения и система оценивания выполнения заданий.

4.4. Типы заданий, сценарии выполнения, критерии оценивания

ТИП ЗАДАНИЯ	ИНСТРУКЦИЯ	СЦЕНАРИИ ВЫПОЛНЕНИЯ	КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ
Задание закрытого типа с выбором одного правильного ответа из нескольких вариантов предложенных	Прочитайте текст, выберите правильный ответ	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные вариант-ты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа (например, 3 или В). 	Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква
Задание закрытого типа на установление соответствия	Прочитайте текст и установите соответствие	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидаются пары элементов. 2. Внимательно прочитать оба списка: список 1 – вопросы, утверждения, факты, понятия и т.д.; список 2 – утверждения, свойства объектов и т.д. 3. Сопоставить элементы списка 1 с элементами списка 2, сформировать пары элементов. 4. Записать попарно буквы и цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа (например, А1 или Б4). 	Ответ считается верным, если правильно указаны цифры или буквы
Задание закрытого типа с выбором нескольких правильных ответов из нескольких вариантов предложенных	Прочитайте текст, выберите правильные ответы	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается несколько правильных ответов из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные вариант-ты ответа. 3. Выбрать несколько правильных ответов. 4. Записать только номера (или буквы) выбранного варианта ответа (например, 1 4 или А Г). 	Ответ считается верным, если правильно установлены все соответствия (позиции из одного столбца верно сопоставлены с позициями другого)

<p>Задание закрытого типа на установление последовательности</p>	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается последовательность элементов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Построить верную последовательность из предложенных элементов. 4. Записать буквы/цифры (в зависимости от задания) вариантов ответа в нужной последовательности (например, БВА или 135). 	<p>Ответ считается верным, если правильно указана вся последовательность цифр</p>
<p>Задание комбинированного типа с выбором одного правильного ответа из предложенных и обоснованием выбора</p>	<p>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять, что в качестве ответа ожидается только один из предложенных вариантов. 2. Внимательно прочитать предложенные варианты ответа. 3. Выбрать один верный ответ. 4. Записать только номер (или букву) выбранного варианта ответа. 5. Записать аргументы, обосновывающие выбор ответа (например, 4 текст обоснования). 	<p>Ответ считается верным, если правильно указана цифра или буква и приведены корректные аргументы, используемые при выборе ответа</p>
<p>Задание открытого типа с развернутым ответом</p>	<p>Прочитайте текст и запишите развернутый обоснованный ответ</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Внимательно прочитать текст задания и понять суть вопроса. 2. Продумать логику и полноту ответа. 3. Записать ответ, используя четкие компактные формулировки. 4. В случае расчетной задачи, записать решение и ответ 	<p>Ответ считается верным:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Отсутствие фактических ошибок. 2. Раскрытие объема используемых понятий (полнота ответа). 3. Обоснованность ответа (наличие аргументов). 4. Логическая последовательность излагаемого материала.

4.5. Общая шкала оценивания результатов текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся с применением БРС Донецкого филиала РАНХиГС.

Итоговая балльная оценка	Традиционная система	Бинарная система	ECTS	
			Для традиционной системы	Для бинарной системы
90-100	Отлично	Зачтено	A	P/ Passed
80-89	Хорошо		B	P/ Passed
75-79			C	P/ Passed
70-74			B	P/ Passed
60-69	Удовлетворительно		E	P/ Passed
0-59	Неудовлетворительно	Не зачтено	F	F/Failed

Соотношение баллов за текущий контроль успеваемости и промежуточную аттестацию, а также повторную промежуточную аттестацию:

Максимальная сумма баллов за текущий контроль успеваемости	Максимальная сумма баллов за промежуточную аттестацию	Максимальная итоговая балльная оценка	Максимальная сумма баллов за повторную промежуточную аттестацию
100 баллов	100 баллов	100 баллов	100 баллов

5. Формы аттестации, типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся, критерии и шкалы оценивания по контрольным точкам

5.1. В ходе реализации дисциплины Б1.В.ДЭ.02.02 Комплаенс-менеджмент используются следующие формы текущего контроля успеваемости обучающихся (в том числе, задания к контрольным заданиям по разделам): доклад, опрос, тестирование, эссе, контрольное задание.

Система оценивания знаний по видам учебной деятельности

Критерии оценивания опроса:

Балы	Описание критерия
4	Обучающийся полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.
3	Обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «отлично», но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого.
2-1	Обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал

	непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.
0	Обучающийся обнаруживает незнание вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

Критерии оценивания тестовых заданий:

Баллы	Описание критерия		
4	Свыше 80% ответов.	правильных	Обучающийся демонстрирует глубокое познание в освоенном материале.
3	Свыше 70% ответов.	правильных	Обучающимся материал освоен полностью, без существенных ошибок.
2	Свыше 50% ответов.	правильных	Обучающимся материал освоен не полностью, имеются значительные пробелы в знаниях.
0	Менее 50% ответов.	правильных	Обучающимся материал не освоен, знания обучающегося ниже базового уровня.

Критерии оценивания доклада:

Критерии оценки	Диапазон баллов	Описание критерия
Содержание и раскрытие темы	1	Детальное, последовательное описание всех этапов с конкретными примерами
Грамотность изложения	1	Соблюдены все правила грамматики, орфографии и пунктуации
Стилистика	1	Единый стиль изложения, точные формулировки, уместное использование терминов, лаконичность
Логика изложения	1	Чёткая последовательность изложения, логические связи между частями текста, аргументы подтверждают выводы
Оригинальность	1	Уникальный подход к теме, нестандартные решения, инновационные идеи, собственная позиция автора
Итого максимально:	5	

Критерии оценивания контрольных заданий:

Баллы	Описание критерия
6	Обучающимся задание выполнено без ошибок и в полном объеме.
5-4	Обучающимся в целом задание выполнено, имеются отдельные неточности или недостаточно полные ответы, не содержащие ошибок.
3-2	Обучающимся допущены отдельные ошибки при выполнении задания
0-1	У обучающегося отсутствуют ответы на большинство вопросов задачи, задание не выполнено или выполнено не верно.

Критерии оценивания эссе

Критерии оценки	Баллы	Описание критерия
Содержание и раскрытие темы	2	Глубокое раскрытие темы, четкая постановка проблемы, аргументированность, использование не менее 3 источников
Грамотность изложения	1	Соблюдены все правила грамматики, орфографии и пунктуации
Стилистика и структура	1	Единый стиль, наличие введения, основной части и

		заклучения, точные формулировки
Логика изложения	0,5	Чёткая последовательность, логические связи между частями, выводы соответствуют аргументам
Оригинальность и самостоятельность	0,5	Собственная позиция автора, оригинальность суждений
Аргументированность	0,5	Наличие аргументов и примеров из практики комплаенса
Объём и полнота	0,5	Соответствие рекомендуемому объёму (3-5 страниц)
Итого максимально:	6	

5.2. Типовые оценочные материалы для текущего контроля успеваемости обучающихся (вне контроля знаний по разделу):

Section 1. Theoretical Foundations of Compliance Management

Topic 1.1. Essence, Goals, and Objectives of Compliance Management. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Discussion Questions:

- Question 1. What does the term «compliance» mean and what is its essence?
- Question 2. Name the three main goals of compliance management in an organization.
- Question 3. What is the key difference between compliance and internal audit?
- Question 4. List the types of compliance.
- Question 5. What is the role of compliance in minimizing the risks of misconduct?
- Question 6. What principles underlie an effective compliance system?
- Question 7. How is the compliance function related to administrative support business processes?
- Question 8. What does "anti-corruption compliance" mean?
- Question 9. What is the role of compliance in ensuring the sustainable development of an organization?
- Question 10. How does compliance differ from internal control?

Report:

Preparation of reports on «The Essence, Goals, and Objectives of Compliance Management»
Six group reports covering the theoretical and practical foundations of the issue, demonstrating knowledge of the essence of compliance management, its goals, objectives, and place within the corporate governance system.

Report Topics:

1. The concept, evolution, and place of compliance management in the corporate governance system.
2. Goals, objectives, and principles of compliance activities in a modern organization.
3. Differences between compliance and internal control and audit: a comparative analysis.
4. Types of compliance: anti-corruption, antitrust, labor, environmental, information, tax.
5. The role of compliance in ensuring the sustainable development of an organization and minimizing risks of misconduct.
6. The relationship between the compliance function and business processes of administrative, economic, and organizational support.

Methodological Recommendations for Preparing the Report.

Preparing a report helps develop research skills, broadens cognitive interests, and encourages critical thinking. When writing a report on a given topic, one should create an outline and select key

sources. While working with sources, students systematize the information obtained, draw conclusions, and generalize.

Preparing a report requires students to be highly independent and engage in serious intellectual work, which will be most beneficial if it includes the following stages: studying the most important academic works on the topic (a list of which is provided by the instructor); analyzing the studied material, identifying the most significant facts, opinions of various scholars, and scientific concepts for addressing the topic; synthesizing and logically structuring the material of the report, for example, in the form of a detailed outline; writing the report text in compliance with the requirements of academic style.

The structure of the report includes three parts: an introduction, a main body, and a conclusion. The introduction states the topic of the report, establishes its logical connection to other topics or the place of the issue among other issues, provides a brief overview of the sources used to explore the topic, etc. The main body should have a clear logical structure and should fully address the topic of the report. The conclusion typically summarizes the results, formulates conclusions, and emphasizes the significance of the issue discussed, etc.

Topic 1.2. Regulatory and Legal Framework of Compliance Activities. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Discussion Questions:

Question 1. What is the primary federal law in the field of combating corruption in the Russian Federation?

Question 2. What are the most well-known international standards in the field of anti-corruption?

Question 3. Which articles of the Criminal Code of the Russian Federation establish liability for corruption-related crimes?

Question 4. What administrative offenses are associated with corruption?

Question 5. What requirements do Federal Law No. 273-FL impose on organizations?

Question 6. What is a local regulatory act in the field of compliance?

Question 7. Name the main stages of developing a local regulatory act.

Question 8. What sections should an organization's anti-corruption policy include?

Question 9. What is an organization's code of ethics and what is its purpose?

Question 10. What requirements apply to the structure of a conflict-of-interest management policy?

Test Assignments:

Test 1.

Carefully read the task text and understand that only one of the proposed options is expected as the answer.

Carefully read the proposed answer options.

Select one correct answer.

Write down only the letter of the chosen answer option.

Which federal law is the primary regulatory legal act in the field of combating corruption in the Russian Federation?

- a) Federal Law No. 44-FL "On the Contract System";
- b) Federal Law No. 273-FL "On Combating Corruption";
- c) Federal Law No. 115-FL "On Combating Money Laundering";
- d) Federal Law No. 135-FL "On Protection of Competition".

Which article of the Criminal Code of the Russian Federation establishes liability for commercial bribery?

- a) Art. 290;
- b) Art. 291;
- c) Art. 204;
- d) Art. 159.

Which administrative offense is provided for by Article 19.28 of the Code of Administrative Offenses of the Russian Federation?

- a) petty theft;
- b) illegal remuneration on behalf of a legal entity;
- c) violation of fire safety regulations;
- d) violation of labor laws.

Which of the following is the final stage of developing a local regulatory act?

- a) analysis of legislation;
- b) drafting the document;
- c) approval of the document by the head of the organization;
- d) coordination with departments.

Test 2.

Carefully read the task text and understand that several correct answers from the proposed options are expected.

Carefully read the proposed answer options.

Select several correct answers.

Write down only the letters of the chosen answer options.

Which international anti-corruption documents are recognized by the Russian Federation?

- a) UN Convention against Corruption (2003);
- b) OECD Convention on Combating Bribery of Foreign Public Officials (1999);
- c) Maastricht Treaty;
- d) Code of Conduct for Law Enforcement Officials;
- e) Convention for the Protection of Human Rights and Fundamental Freedoms.

Topic 1.3. Compliance Risks: Concept, Classification, Assessment Approaches. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Discussion Questions:

Question 1. What is a compliance risk?

Question 2. Name the main types of compliance risks.

Question 3. What is a corruption risk?

Question 4. What risks are classified as personnel compliance risks?

Question 5. What is a compliance risk map?

Question 6. What methods are used for qualitative assessment of compliance risks?

Question 7. What methods are used for quantitative assessment of compliance risks?

Question 8. What are the stages of the compliance risk management procedure?

Question 9. What is the risk of misconduct?

Question 10. What procedures are aimed at minimizing compliance risks in administrative support departments?

Control Assignments:

Assignment 1.

An organization has identified the following risk: employees of the procurement department regularly accept gifts (expensive pens, gift certificates) from suppliers. The total value of gifts per

employee over the year amounted to approximately 8,000 rubles. The gifts are not declared.

1. What type of compliance risk has materialized? Describe it.
2. Propose at least three procedures aimed at minimizing this risk.
3. Which local regulatory act needs to be strengthened to prevent such situations?

Assignment 2.

During the identification of compliance risks in the economic support department, the following risks were identified. Assess their priority.

Risk	Probability (%)	Potential Damage (thousand rubles)
A. Misuse of economic materials	30	500
B. Collusion between warehouse employee and supplier	10	2000
C. Violation of fire safety regulations	5	10 000
D. Loss of documents during transfer	40	100

1. Calculate the expected damage (product of probability and damage) for each risk.
2. Rank the risks by priority (from most critical to least critical).
3. For the highest-priority risk, propose at least two minimization procedures.

Section 2. Functional Areas of Compliance

Topic 2.1. Compliance in the Field of Anti-Money Laundering and Counter-Financing of Terrorism (AML/CFT). ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Discussion Questions:

Question 1. What does the abbreviation AML/CFT stand for?

Question 2. What is the primary federal law in the field of AML/CFT in the Russian Federation?

Question 3. What is meant by "legalization (laundering) of proceeds"?

Question 4. Name the three mandatory criteria under which a transaction is deemed "suspicious."

Question 5. Who are "beneficiaries" (beneficial owners)?

Question 6. What obligations does Law No. 115-FL impose on organizations in the field of AML/CFT?

Question 7. What is a "special official" within the framework of AML/CFT?

Question 8. Which authority receives information about suspicious transactions?

Question 9. What risks of misconduct in the financial sector are most common?

Question 10. What procedures for identifying money laundering risks are used in an organization?

Test Assignments:

Test 1.

Carefully read the task text and understand that only one of the proposed options is expected as the answer.

Carefully read the proposed answer options.

Select one correct answer.

Write down only the letter of the chosen answer option.

Which federal law is the primary law in the field of anti-money laundering?

- a) Federal Law No. 44-FL "On the Contract System";
- b) Federal Law No. 115-FL "On Combating Money Laundering";

- c) Federal Law No. 273-FL "On Combating Corruption";
- d) Federal Law No. 135-FL "On Protection of Competition".

Who are considered beneficiaries (beneficial owners)?

- a) any employee of the organization;
- b) individuals owning more than 25% of the organization's capital;
- c) all shareholders of the organization;
- d) only the General Director.

Which body oversees compliance with AML/CFT legislation?

- a) Ministry of Finance of the Russian Federation;
- b) Rosfinmonitoring;
- c) Federal Tax Service;
- d) Rospotrebnadzor.

Who must be appointed in an organization to implement internal control rules in the field of AML/CFT?

- a) a special official;
- b) Chief Accountant;
- c) Secretary to the Director;
- d) Head of the Human Resources Department.

Which of the following is an obligation of an organization under AML/CFT?

- a) increase of authorized capital;
- b) identification of the client and the beneficiary;
- c) conducting an annual audit;
- d) publication of financial statements in the media.

Test 2.

Carefully read the task text and understand that several correct answers from the proposed options are expected.

Carefully read the proposed answer options.

Select several correct answers.

Write down only the letters of the chosen answer options.

Which of the following transactions may be considered "suspicious" from an AML/CFT perspective?

- a) regular payment of electricity bills;
- b) crediting a large sum to an account from a third party without explanation;
- c) withdrawing cash from an account in amounts close to the limit at short intervals;
- d) transferring wages to employees;
- e) conducting many low-margin, high-turnover transactions (without economic sense).

Test 3.

Carefully read the task text and understand that a sequence of elements is expected as the answer.

Carefully read the proposed answer options.

Construct the correct sequence from the proposed elements.

Write down the letters of the answer options in the correct order.

Arrange the following stages of identifying and assessing money laundering risks in an organization in the correct logical sequence:

- a) identification of the client and beneficial owner;

- b) monitoring client transactions;
- c) checking the client against Rosfinmonitoring lists;
- d) submission of information about a suspicious transaction;
- e) decision to classify the transaction.

Test 4. Match the term in the field of AML/CFT with its definition.

№	Термин		Определение
1	Legalization (laundering) of proceeds	A	An individual owning more than 25% of the organization's capital
2	Beneficiary	B	Information about a transaction sent to Rosfinmonitoring
3	Beneficial owner	C	Giving a legitimate appearance to proceeds obtained through criminal means
4	Suspicious transaction	D	Responsible employee for AML/CFT in the organization
5	Internal control rules	E	A transaction that has no obvious economic sense
6	Special official	F	The person for whose benefit a transaction is conducted
7	Rosfinmonitoring	G	An internal document of the organization on AML/CFT
8	Identification	K	The process of establishing a client's identity and verifying documents
9	Freezing of funds	I	Temporary suspension of account transactions
10	List of terrorists and extremists	H	Persons subject to special control

1. Carefully read the task text and understand that pairs of elements are expected as the answer.
2. Carefully read both lists: List 1 – terms; List 2 – definitions.
3. Match the elements of List 1 with the elements of List 2, forming pairs of elements.
4. Record the numbers and letters in the table.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Topic 2.2. Labor and HR Compliance. Psychology of Business Communication. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Discussion Questions:

- Question 1. What is labor compliance?
- Question 2. What HR risks are most common in organizations?
- Question 3. What documents are included in the local regulatory framework of labor compliance?
- Question 4. Name the main stages of personnel integrity screening (due diligence).
- Question 5. What is a conflict of interest in labor relations?
- Question 6. What are the basic principles of business communication in an organization?
- Question 7. What methods exist for minimizing conflicts in the workplace?
- Question 8. What is the procedure for familiarizing personnel with local regulatory acts?
- Question 9. What risks are associated with the leakage of confidential information?
- Question 10. What obligations are imposed on the employer to comply with labor laws?

Essay:

Write an essay on one of the proposed topics. The essay must contain an introduction, a main body with arguments and examples, and a conclusion. Justify your position, referencing regulations

and practical examples.

Essay Topics:

1. The role of labor compliance in preventing HR risks in a modern organization.
2. Conflict of interest in the workplace: how to identify, prevent, and resolve it.
3. The psychology of business communication as a tool for reducing HR risks.
4. Personnel integrity screening: the boundaries of acceptability (ethical and legal aspects).
5. Implementing a code of ethics in an organization: problems and solutions.
6. Employer liability for violation of labor laws: types and consequences.
7. Confidentiality and protection of employee personal data: compliance requirements.
8. How to build a healthy corporate culture that excludes destructive behavior.
9. Methods for implementing local regulatory acts in the field of labor relations: a step-by-step algorithm.
10. HR compliance as a tool for protection against internal misconduct and fraud.

Topic 2.3. Tax Compliance. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

Discussion Questions:

- Question 1. What is tax compliance?
Question 2. What goals does tax compliance pursue?
Question 3. What is tax planning?
Question 4. Name the main types of tax risks.
Question 5. What internal tax control procedures exist?
Question 6. What liability is provided for gross tax offenses?
Question 7. What is an organization's tax policy?
Question 8. What documents are included in the local tax compliance framework?
Question 9. What methods of controlling tax business processes are most effective?
Question 10. What is "tax optimization" and how does it differ from «tax evasion»?

Report:

Preparation of reports on «Tax Compliance».

Six group reports covering the theoretical and practical foundations of the issue, demonstrating knowledge of the essence of tax compliance, its goals, objectives, methods of tax risk control, and its role in the corporate governance system.

Report Topics:

1. Tax compliance: concept, goals, and objectives in the corporate governance system.
2. Tax planning and tax policy of an organization: differences from tax evasion.
3. Methods for identifying and assessing tax risks in an organization.
4. Internal tax control procedures: documentation and monitoring of tax transactions.
5. Liability for tax offenses: tax, administrative, criminal.
6. Development of local regulatory documents in the field of tax compliance.

Methodological Recommendations for Preparing the Report

Preparing a report helps develop research skills, broadens cognitive interests, and encourages critical thinking. When writing a report on a given topic, one should create an outline and select key sources. While working with sources, students systematize the information obtained, draw conclusions, and generalize.

Preparing a report requires students to be highly independent and engage in serious intellectual work, which will be most beneficial if it includes the following stages: studying the most important academic works on the topic (a list of which is provided by the instructor); analyzing the studied material, identifying the most significant facts, opinions of various scholars, and scientific concepts for addressing the topic; synthesizing and logically structuring the material of the report, for example,

in the form of a detailed outline; writing the report text in compliance with the requirements of academic style.

The structure of the report includes three parts: an introduction, a main body, and a conclusion. The introduction states the topic of the report, establishes its logical connection to other topics or the place of the issue among other issues, provides a brief overview of the sources used to explore the topic, etc. The main body should have a clear logical structure and should fully address the topic of the report. The conclusion typically summarizes the results, formulates conclusions, and emphasizes the significance of the issue discussed, etc.

5.3. Один или несколько тематических блоков дисциплины завершаются контрольной точкой (далее – КТ). Текущий контроль успеваемости по дисциплине предусматривает три КТ в течение периода освоения дисциплины.

Максимальное количество баллов за любой тип работ в рамках КТ составляет 100 (сто) баллов.

Распределение весовых коэффициентов по КТ в рамках текущего контроля по дисциплине:

Наименование контрольной точки	Максимальное количество баллов за работу в рамках КТ, которое может набрать обучающийся	Коэффициент веса контрольной точки	Результат контрольной точки, участвующий в формировании итоговой балльной оценки по дисциплине (отражается в журнале БРС в СДО)
КТ 1	100	0,05	5
КТ 2	100	0,05	5
Итого:	х	0,1	10

Формула расчета результата контрольной точки:

Результат контрольной точки = Количество баллов за работу в рамках КТ X Коэффициент веса контрольной точки.

5.4. Формы текущего контроля успеваемости обучающихся в рамках КТ и типовые оценочные материалы:

КТ – 1.

Section 1.

Survey:

Written Survey Questions:

No.	Question Content
1.	What place does compliance management occupy in the corporate governance system?
2.	What is the difference between compliance and internal control?
3.	Name the basic principles for building an effective compliance system.
4.	What administrative offense is provided for by Article 19.28 of the Code of Administrative Offenses of the Russian Federation?
5.	What is a conflict of interest in the context of compliance risks?
6.	What methods are used for quantitative assessment of compliance risks?
7.	What risks are classified as risks of misconduct?
8.	How are compliance risks prioritized?

9.	What stages does the compliance risk management procedure include?
10.	Why does an organization need an anti-corruption policy?

Критерии оценивания опроса:

Диапазон баллов	Описание критерия
85-100	Обучающийся полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка.
65-84	Обучающийся дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для оценки «отлично», но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого.
55-64	Обучающийся обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого.
0-54	Обучающийся обнаруживает незнание вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

КТ – 2.

Section 2.

Test Assignments with Instructions for Completion:

Test 1. Selection of Multiple Correct Answers

Carefully read the task text and understand that several correct answers from the proposed options are expected.

Carefully read the proposed answer options.

Select several correct answers.

Write down only the letters of the chosen answer options.

Task 1.1.

Which documents are classified as local regulatory acts in the field of labor compliance?

- a) internal labor regulations;
- b) articles of association (charter) of the organization;
- c) regulations on remuneration and bonuses;
- d) collective bargaining agreement;
- e) business plan of the organization.

Task 1.2.

Which methods of minimizing HR risks are most effective?

- a) thorough background checks of candidates during hiring;

- b) regular compliance training for personnel;
- c) ignoring employee complaints;
- d) implementation of a transparent motivation system;
- e) restricting access to confidential information.

Task 1.3.

Which signs may indicate a candidate's dishonesty during the hiring process?

- a) lack of references from previous places of work;
- b) presence of inflated salary expectations;
- c) discrepancies between the work record book and verbal explanations;
- d) refusal to fill out a conflict-of-interest questionnaire;
- e) possession of a higher education diploma.

Task 1.4.

Which of the following methods belong to internal tax control?

- a) reconciliation of primary documents with counterparties;
- b) analysis of tax payment trends;
- c) conducting an external audit on the initiative of the tax inspectorate;
- d) automation of tax liability calculation;
- e) concealment of income from taxation.

Task 1.5.

Which of the following tax risks are most critical for an organization?

- a) risk of additional tax assessment following an audit;
- b) risk of changes in the accounting policy of a counterparty;
- c) risk of blocking settlement accounts;
- d) risk of changing the organization's website color;
- e) risk of criminal prosecution.

Task 1.6.

Which documents must be developed within the framework of tax compliance?

- a) tax policy of the organization;
- b) regulations for preparing tax reports;
- c) employee vacation schedule;
- d) job descriptions for tax personnel;
- e) tax payment calendar.

Task 1.7.

Which bodies exercise control in the field of environmental and industrial safety?

- a) Rosprirodnadzor;
- b) Rostekhnadzor;
- c) Ministry of Culture;
- d) Prosecution authorities (Public Prosecutor's Office);
- e) Rospotrebnadzor.

Task 1.8.

Which measures may be applied for violation of environmental legislation?

- a) suspension of the organization's activities;
- b) fine;
- c) criminal liability of officials;
- d) employee incentives;
- e) compensation for environmental damage.

Task 1.9.

Which signs may indicate that a counterparty is a shell company (fly-by-night firm)?

- a) mass registration address;
- b) nominal head (without signing authority);
- c) long operating history (more than 10 years);
- d) minimum authorized capital;
- e) possession of a license for the type of activity.

Task 1.10.

Which of the following measures is an organization obligated to take within the framework of implementing AML/CFT internal control rules?

- a) identify the client when conducting transactions exceeding 600,000 rubles;
- b) publish financial statements in the public domain;
- c) submit information about suspicious transactions to Rosfinmonitoring;
- d) appoint a special official responsible for AML/CFT;
- e) conduct an annual audit of financial statements.

Test 2. Establishing Sequence

Carefully read the task text and understand that a sequence of elements is expected as the answer.

Carefully read the proposed answer options.

Construct the correct sequence from the proposed elements.

Write down the letters of the answer options in the correct order.

Task 2.1.

Arrange the following stages of implementing a local regulatory act in the correct logical sequence:

- a) approval by the head;
- b) drafting the document;
- c) familiarization of personnel against signature;
- d) coordination with interested departments;
- e) monitoring of compliance.

Task 2.2.

Arrange the following stages of a candidate's integrity (due diligence) screening during hiring in the correct logical sequence:

- a) verification of documents (diplomas, work record book);
- b) interview with HR manager;
- c) collection and verification of references;
- d) analysis for conflict of interest;
- e) decision on hiring.

Task 2.3.

Arrange the following stages of preparing tax reports in the correct logical sequence:

- a) reconciliation of calculations with counterparties;
- b) calculation of the tax base and tax amount;
- c) collection of primary documents;
- d) completion of the tax return;
- e) signing and submission to the tax inspectorate.

Task 2.4.

Arrange the following stages of a tax audit by the tax inspectorate in the correct logical

sequence:

- a) issuance of a decision based on the audit results;
- b) request for submission of documents;
- c) conduct of a desk audit of the declaration;
- d) drafting of the audit report;
- e) submission of objections by the taxpayer.

Task 2.5.

Arrange the following stages of client identification within the framework of AML/CFT in the correct logical sequence:

- a) verification of information accuracy using public registers (USRLE, register of disqualified persons);
- b) collection of identity documents (for individuals) or constituent documents (for legal entities);
- c) identification of the client's beneficiaries (beneficial owners);
- d) recording of identification results in the client's questionnaire (dossier);
- e) assessment of the client's risk (classification as low, medium, or high risk category).

Task 2.6.

Arrange the following stages of implementing an industrial environmental control (IEC) program in an organization in the correct logical sequence:

- a) development of the IEC program (sampling schedule, list of monitored indicators);
- b) appointment of people responsible for environmental control;
- c) analysis of environmental legislation requirements (Federal Laws No. 7-FL, No. 89-FL);
- d) conduct of control measurements and sampling;
- e) documentation of control results (reports, logs, records).

Критерии оценивания тестовых заданий:

Диапазон баллов	Описание критерия		
85-100	Свыше 80% правильных ответов.		Обучающийся демонстрирует глубокое познание в освоенном материале.
65-84	Свыше 70% правильных ответов.		Обучающимся материал освоен полностью, без существенных ошибок.
55-64	Свыше 50% правильных ответов.		Обучающимся материал освоен не полностью, имеются значительные пробелы в знаниях.
0-54	Менее 50% правильных ответов.		Обучающимся материал не освоен, знания обучающегося ниже базового уровня.

6. Формы промежуточной аттестации, критерии и шкала оценивания, типовые оценочные материалы по дисциплине

6.1. Промежуточная аттестация (зачет) проводится в устной форме. Обучающийся получает экзаменационный билет, содержащий два теоретических вопроса и одно практическое задание (ситуационная задача или расчетный кейс). В ходе подготовки обучающийся имеет право делать краткие записи на черновике для структурирования ответа. При ответе обучающийся должен четко и развернуто ответить на каждый теоретический вопрос, привести практические примеры (при необходимости) для иллюстрации теоретических положений, а также решить практическое задание, изложив ход решений и сформулировать вывод.

Section 1. Theoretical Foundations of Compliance Management

Topic 1.1. Essence, Goals, and Objectives of Compliance Management. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

1. Open-Ended Assignments

1.1. Open-Ended Questions

№ п/п	Вопрос
1.	Explain the concept of compliance management. What is its place in the corporate governance system?
2.	Name the main goals and objectives of compliance activities in an organization.
3.	List the key principles for building an effective compliance system.
4.	What is the difference between compliance and internal control and internal audit?
5.	What types of compliance exist in a modern organization? Give a brief description of each.
6.	What is the role of compliance in ensuring the sustainable development of an organization?
7.	Describe the relationship between the compliance function and the business processes of administrative, economic, and documentation support.
8.	What does the principle of «tone from the top» mean in compliance management? Why is it important?
9.	How does compliance help minimize the risks of misconduct in an organization?
10	What advantages does an organization gain from implementing an effective compliance system?

1.2. Control Assignments with Answer Keys

Assignment 1.

In the organization «Trading House» the following situation arose: a procurement manager regularly accepts gifts (expensive pens, gift cards) from one of the suppliers. The employee believes this is "accepted practice" and does not violate the law. Management learned of this and instructed the compliance department to assess the situation.

1. What type of compliance risk has materialized in this situation?
2. What measures should the compliance department take? Indicate at least three.
3. What local regulatory act needs to be developed to prevent similar situations in the future?

Assignment 2.

An internal audit was conducted in a company, which revealed that over the past year, the administrative support department violated the procurement procedure for office supplies three times (procurement from a single supplier without justification, exceeding limits). Management instructed the compliance department to develop a local regulatory act.

1. What type of compliance risk manifested itself in this situation?
2. Name at least three key sections that should be included in the local regulatory act being developed.
3. What measures should the compliance department take for effective implementation of the document?

Topic 1.2. Regulatory and Legal Framework of Compliance Activities. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

1. Open-Ended Assignments

1.1. Open-Ended Questions

№ п/п	Вопрос
1.	Name the main federal laws that constitute the legal basis for compliance activities in the Russian Federation.
2.	What requirements does Federal Law No. 273-FL "On Combating Corruption" impose on organizations?
3.	What articles of the Criminal Code of the Russian Federation establish liability for corruption-related crimes?
4.	What administrative offenses in the field of corruption are provided for by the Code of Administrative Offenses of the Russian Federation?
5.	What international anti-corruption standards have been ratified by the Russian Federation?
6.	What is a local regulatory act in the field of compliance? What are the requirements for its development?
7.	Name the main local regulatory acts that must be developed within the framework of a compliance system.
8.	What is the procedure for coordinating and approving a local regulatory act in an organization?
9.	What are the requirements for the structure and content of an anti-corruption policy?
10	What is an organization's code of ethics? What sections should it contain?

1.2. Control Assignments with Answer Keys

Assignment 1.

In the organization "Alliance," an anti-corruption policy has been developed, but employees have not been familiarized with it. As a result, a sales manager gave a gift (a watch worth 15,000 rubles) to a client who is a public official.

1. What legal norms have been violated? Indicate at least two.
2. What deficiencies in the compliance system have been identified?
3. Propose at least two measures to rectify the situation.

Assignment 2.

Develop a fragment of the anti-corruption policy regulations. Fill in the table.

Section of the Regulations	Content of the Section (2-3 items)
Goals and objectives of the anti-corruption policy	
Basic principles of anti-corruption	
Employee obligations	
Liability for violations	

Topic 1.3. Compliance Risks: Concept, Classification, Assessment Approaches. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

1. Open-Ended Assignments

1.1. Open-Ended Questions

№ п/п	Вопрос
1.	Explain the concept of compliance risk. How does it differ from other types of risks?
2.	Name the main types of compliance risks and provide their characteristics.
3.	What is the risk of misconduct? Provide at least three examples.
4.	What are the main stages of compliance risk management in an organization?
5.	What methods are used for qualitative assessment of compliance risks?
6.	What methods are used for quantitative assessment of compliance risks?
7.	What is a compliance risk map? How is it constructed and what is it used for?
8.	How are compliance risks prioritized?
9.	What procedures are aimed at minimizing compliance risks?
10	How are compliance risks identified and assessed in administrative and economic support departments?

1.2. Control Assignments with Answer Keys

Assignment 1.

A company conducted a compliance risk assessment. The following risks were identified with their evaluations:

Risk	Probability	Damage (million rubles)
Conflict of interest in procurement	High (60%)	10
Personal data leak	Medium (30%)	15
Violation of antitrust legislation	Low (10%)	50
Employee falsification of reports	Low (15%)	20

1. Calculate the expected damage for each risk (in million rubles).

2. Construct a risk map (rank by priority from most critical to least critical).
3. Propose minimization procedures for the two most critical risks.

Assignment 2.

In the administrative support department (office supplies procurement department), a risk has been identified: employees often purchase goods from a single supplier without competitive procedures, citing urgency. There is suspicion that the supplier is an "insider" (connected to employees through informal relationships).

1. What types of compliance risks are materializing in this situation? Indicate at least two.
2. Propose at least three procedures to minimize the identified risks.
3. What local regulatory act needs to be developed or strengthened?

Section 2. Functional Areas of Compliance

Topic 2.1. Compliance in the Field of Anti-Money Laundering and Counter-Financing of Terrorism (AML/CFT). ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

1. Open-Ended Assignments

1.1. Open-Ended Questions

№ п/п	Вопрос
1.	What does the abbreviation AML/CFT stand for? What federal law regulates this area?
2.	Explain the concept of «legalization (laundering) of proceeds obtained through criminal means».
3.	What transactions are considered «suspicious» from an AML/CFT perspective? Name the main criteria.
4.	Who are beneficiaries (beneficial owners)? What is the procedure for their identification?
5.	What obligations does Law No. 115-FL impose on organizations in the field of AML/CFT?
6.	What is a «special official» within the framework of AML/CFT? What are their functions?
7.	What is the procedure for submitting information about suspicious transactions to Rosfinmonitoring?
8.	What risks of misconduct in the financial sector are most common?
9.	What procedures for identifying and assessing money laundering risks exist in an organization?
10	What measures can an organization take when a suspicious transaction is identified?

1.2. Control Assignments with Answer Keys

Assignment 1.

An organization has identified a transaction: a client deposits 950,000 rubles in cash into an account, and the next day withdraws 900,000 rubles (leaving 50,000 rubles as a «commission»). This transaction is repeated 5 times per month.

1. What signs of a suspicious transaction have been identified?
2. What actions must the organization take in accordance with Federal Law No. 115-FL?
3. What risks of misconduct are realized in this scheme?

Assignment 2.

Develop a fragment of the Internal Control Rules in the field of AML/CFT. Fill in the table.

Section of the Rules	Content (2-3 items)
Goals and objectives of internal control	
Procedure for client identification	
Criteria for identifying suspicious transactions	
Actions upon identification of a suspicious transaction	

Topic 2.2. Labor and HR Compliance. Psychology of Business Communication. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

1. Open-Ended Assignments

1.1. Open-Ended Questions

№ п/п	Вопрос
1.	Explain the concept of labor and HR compliance. What tasks do it solve?
2.	Name the main HR risks in an organization and ways to minimize them.
3.	What is a conflict of interest in labor relations? Provide examples.
4.	How is personnel integrity screening conducted during hiring?
5.	What local regulatory acts must be developed in the field of labor compliance?
6.	What are the basic principles of business communication in an organization and their significance for compliance?
7.	How to prevent and resolve conflicts in the workplace?
8.	What liability is provided for disclosure of confidential information and employee personal data?
9.	What is the procedure for familiarizing personnel with local regulatory acts in the field of compliance?
10	How to build a healthy corporate culture that excludes destructive behavior?

1.2. Control Assignments with Answer Keys

Assignment 1.

In a company, an employee regularly uses work time for personal matters (online shopping,

social networks) and shares information about other employees' salaries with colleagues, creating conflict situations.

1. What norms of labor legislation and internal acts have been violated?
2. What HR risks have materialized?
3. What measures may be applied to the employee?

Assignment 2.

Develop a fragment of the organization's Code of Ethics. Fill in the table.

Section of the Code	Content (2-3 items)
General principles of conduct	
Rules for communicating with colleagues	
Rules for communicating with clients and partners	
Prevention of conflict of interest	
Liability for violations	

Topic 2.3. Tax Compliance. ПК-1.4; ПК-2.3; ПК-2.5; ПК-3.17

1. Open-Ended Assignments

1.1. Open-Ended Questions

№ п/п	Вопрос
1.	Explain the concept of tax compliance. What goals does it pursue?
2.	What is tax planning and how does it differ from tax evasion?
3.	Name the main types of tax risks and provide their characteristics.
4.	What internal tax control procedures exist in an organization?
5.	What liability is provided for tax offenses (tax, administrative, criminal)?
6.	What is an organization's tax policy? What sections should it contain?
7.	What methods of controlling tax business processes are most effective?
8.	How is the documentation of tax transactions carried out within the framework of tax compliance?
9.	What is the procedure for developing local regulatory documents in the field of tax compliance?
10	How can an organization minimize tax risks during tax authority inspections?

1.2. Control Assignments with Answer Keys

Assignment 1.

The tax inspectorate sent a notice to the organization summoning it to provide explanations regarding profit tax. Discrepancies in expenses amounting to 5 million rubles have been identified.

1. What risks has the organization encountered?
2. What documents need to be prepared for the explanations?

3. What measures should be taken to protect the organization's interests?

Assignment 2.

Develop a fragment of the tax reporting preparation regulations. Fill in the table.

Process Stage	Action	Deadline	Responsible Party
Collection of primary documents			
Tax calculation			
Reporting verification			
Signing and submission			

6.3. Критерии и шкала оценивания на основе БРС.

КРИТЕРИИ ОЦЕНИВАНИЯ	РЕЗУЛЬТАТ В БАЛЛАХ
Дан полный, в логической последовательности развернутый ответ на поставленный вопрос, где он продемонстрировал знания предмета в полном объеме учебной программы, достаточно глубоко осмысливает дисциплину, самостоятельно, и исчерпывающе отвечает на дополнительные вопросы, приводит собственные примеры по проблематике поставленного вопроса, решил предложенные практические задания без ошибок	90-100
Дан развернутый ответ на поставленный вопрос, где обучающийся демонстрирует знания, приобретенные на лекционных и семинарских занятиях, а также полученные посредством изучения обязательных учебных материалов по курсу, дает аргументированные ответы, приводит примеры, в ответе присутствует свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается неточность в ответе. Решил предложенные практические задания с небольшими неточностями.	75-89
Дан ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой дисциплины, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы, знанием основных вопросов теории, слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры, недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа и решении практических заданий.	60-74
Дан ответ, который содержит ряд серьезных неточностей, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы, незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов, неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Выводы поверхностны. Решение практических заданий не выполнено, т.е. обучающийся не способен ответить на вопросы даже при дополнительных наводящих вопросах преподавателя.	1-59

6.4. Для решения контрольных заданий обучающемуся разрешается использование калькулятора.

7. Методические материалы по освоению дисциплины (модуля)

Подготовка к лекциям.

Главное в период подготовки к лекционным занятиям – научиться методам самостоятельного умственного труда, сознательно развивать свои творческие способности и овладевать навыками творческой работы. Для этого необходимо строго соблюдать дисциплину учебы и поведения. Четкое планирование своего рабочего времени и отдыха является необходимым условием для успешной самостоятельной работы. В основу его нужно положить рабочие программы изучаемых в семестре дисциплин. Каждому обучающемуся следует составлять еженедельный и семестровый планы работы, а также план на каждый рабочий день. С вечера всегда надо распределять работу на завтрашний день. В конце каждого дня целесообразно подводить итог работы: тщательно проверить, все ли выполнено по намеченному плану, не было ли каких-либо отступлений, а если были, по какой причине это произошло. Нужно осуществлять самоконтроль, который является необходимым условием успешной учебы. Если что-то осталось невыполненным, необходимо изыскать время для завершения этой части работы, не уменьшая объема недельного плана.

Самостоятельная работа на лекции.

Слушание и запись лекций – сложный вид вузовской аудиторной работы. Внимательное слушание и конспектирование лекций предполагает интенсивную умственную деятельность обучающегося. Краткие записи лекций, их конспектирование помогает усвоить учебный материал. Конспект является полезным тогда, когда записано самое существенное, основное и сделано это самим обучающимся. Не надо стремиться записать дословно всю лекцию. Такое «конспектирование» приносит больше вреда, чем пользы. Запись лекций рекомендуется вести по возможности собственными формулировками. Желательно запись осуществлять на одной странице, а следующую оставлять для проработки учебного материала самостоятельно в домашних условиях. Конспект лекции лучше подразделять на пункты, параграфы, соблюдая красную строку. Этому в большой степени будут способствовать пункты плана лекции, предложенные преподавателям. Принципиальные места, определения, формулы и другое следует сопровождать замечаниями «важно», «особо важно», «хорошо запомнить» и т.п. Можно делать это и с помощью разноцветных маркеров или ручек. Лучше если они будут собственными, чтобы не приходилось просить их у однокурсников и тем самым не отвлекать их во время лекции. Целесообразно разработать собственную «маркографию» (значки, символы), сокращения слов. Не лишним будет и изучение основ стенографии. Работая над конспектом лекций, всегда необходимо использовать не только учебник, но и ту литературу, которую дополнительно рекомендовал лектор. Именно такая серьезная, кропотливая работа с лекционным материалом позволит глубоко овладеть знаниями.

Подготовка к практическим занятиям.

Подготовку к каждому практическому занятию каждый обучающийся должен начать с ознакомления с планом практического занятия, который отражает содержание предложенной темы. Тщательное продумывание и изучение вопросов плана основывается на проработке текущего материала лекции, а затем изучения обязательной и дополнительной литературы, рекомендованную к данной теме. На основе индивидуальных предпочтений обучающемуся необходимо самостоятельно выбрать тему доклада по проблеме практического занятия и по возможности подготовить по нему презентацию. Если программой дисциплины предусмотрено выполнение практического задания, то его необходимо выполнить с учетом предложенной инструкции (устно или 10 письменно). Все

новые понятия по изучаемой теме необходимо выучить наизусть и внести в глоссарий, который целесообразно вести с самого начала изучения курса. Результат такой работы должен проявиться в способности обучающегося свободно ответить на теоретические вопросы практического занятия, его выступлении и участии в коллективном обсуждении вопросов изучаемой темы, правильном выполнении практических заданий и контрольных работ.

Структура практического занятия:

В зависимости от содержания и количества отведенного времени на изучение каждой темы может практическое занятие состоять из четырех-пяти частей:

1. Обсуждение теоретических вопросов, определенных программой дисциплины.
2. Доклад и/ или выступление с презентациями по проблеме практического занятия.
3. Обсуждение выступлений по теме – дискуссия.
4. Выполнение практического задания с последующим разбором полученных результатов или обсуждение практического задания, выполненного дома, если это предусмотрено программой.
5. Подведение итогов занятия.

Первая часть – обсуждение теоретических вопросов - проводится в виде фронтальной беседы со всей группой и включает выборочную проверку преподавателем теоретических знаний обучающихся. Примерная продолжительность – до 15 минут. Вторая часть – выступление обучающихся с докладами, которые должны сопровождаться презентациями с целью усиления наглядности восприятия, по одному из вопросов практического занятия. Обязательный элемент доклада – представление и анализ статистических данных, обоснование социальных последствий любого экономического факта, явления или процесса. Примерная продолжительность – 20-25 минут. После докладов следует их обсуждение – дискуссия. В ходе этого этапа практического занятия могут быть заданы уточняющие вопросы к докладчикам. Примерная продолжительность – до 15-20 минут. Если программой предусмотрено выполнение практического задания в рамках конкретной темы, то преподавателями определяется его содержание и дается время на его выполнение, а затем идет обсуждение результатов. Если практическое задание должно было быть выполнено дома, то на практическом занятии преподаватель проверяет его выполнение (устно или письменно). Примерная продолжительность – 15-20 минут. Подведением итогов заканчивается практическое занятие. Обучающимся должны быть объявлены оценки за работу и даны их четкие обоснования. Примерная продолжительность – 5 минут.

Работа с литературными источниками.

В процессе подготовки к практическим занятиям, обучающимся необходимо обратить особое внимание на самостоятельное изучение рекомендованной учебно-методической (а также научной и популярной) литературы. Самостоятельная работа с учебниками, учебными пособиями, научной, справочной и популярной литературой, материалами периодических изданий и Интернета, статистическими данными является наиболее эффективным методом получения знаний, позволяет значительно активизировать процесс овладения информацией, способствует более глубокому усвоению изучаемого материала, формирует у обучающихся свое отношение к конкретной проблеме. Более глубокому раскрытию вопросов способствует знакомство с дополнительной литературой, рекомендованной преподавателем, что позволяет обучающимся проявить свою индивидуальность в рамках выступления на занятиях, выявить широкий спектр мнений по изучаемой проблеме.

8. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети Интернет

8.1. Основная литература

1. 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, 2026. – 181 с. – (Высшее образование). – ISBN 978-5-534-17777-0. – Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. – URL: <https://urait.ru/bcode/589053>
2. Буянский, С. Г. Корпоративное управление, комплаенс и риск-менеджмент : учебное пособие / С. Г. Буянский, Ю. В. Трунцевский. – Москва : Русайнс, 2023. – 342 с. – ISBN 978-5-466-01871-4. – URL: <https://book.ru/book/946908>
3. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руководство / В. А. Черепанова. – 5-е изд., испр. – Москва : ИНФРА-М, 2026. – 285 с. – DOI 10.12737/1221793. – ISBN 978-5-16-016722-0. – Текст : электронный. – URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2227301>

8.2. Дополнительная литература

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. Ермасов, С. В., Корпоративный риск-менеджмент : учебник / С. В. Ермасов, Н. Б. Ермасова. – Москва : КноРус, 2021. – 745 с. – ISBN 978-5-406-08402-1. – URL: <https://book.ru/book/940919>
3. Коротков, Э. М. Менеджмент : учебник для вузов / Э. М. Коротков. – 3-е изд., перераб. и доп. – Москва : Издательство Юрайт, 2026. – 543 с. – (Высшее образование). – ISBN 978-5-534-19926-0. – Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. – URL: <https://urait.ru/bcode/598393>
4. Демин, А. В. Налоговый комплаенс: компаративный аспект : монография / А. В. Демин. - Красноярск : Сибирский федеральный университет, 2022. - 216 с. - ISBN 978-5-7638-4657-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/2091402>
5. Трунцевский, Ю. В. Оценка коррупционных рисков компании : монография / Ю. В. Трунцевский, О. Г. Карпович. – Москва : Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации ; ИНФРА-М, 2022. – 272 с. - ISBN 978-5-16-013520-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.ru/catalog/product/1870587>

8.3. Нормативные правовые документы и иная правовая информация

1. Российская Федерация. Законы. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) : Федеральный закон № 51-ФЗ : принят Государственной Думой 21 октября 1994 года : (ред. от 08.08.2024). – Текст : электронный // СПС «КонсультантПлюс». – URL: https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/
2. Российская Федерация. Законы. О противодействии коррупции : Федеральный закон № 273-ФЗ : принят Государственной Думой 19 декабря 2008 года : (ред. от 28.12.2024). – Текст : электронный // Официальный интернет-портал правовой информации. – URL: <http://pravo.gov.ru>
3. Российская Федерация. Законы. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях : Федеральный закон № 195-ФЗ : принят Государственной Думой 20 декабря 2001 года : (ред. от 05.04.2026). – Текст : электронный // СПС «КонсультантПлюс». – URL: https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34661/
4. Российская Федерация. Стандарт. Система внутреннего обеспечения соответствия требованиям антимонопольного законодательства (система антимонопольного комплаенса) в организации : ГОСТ Р 70433-2022 : утвержден и введен в действие Приказом Росстандарта

от 25.10.2022 № 1181-ст : (дата введения 2024-01-01). – Москва : Стандартиформ, 2022. – IV, 20 с. – Текст : непосредственный.

8.4. Интернет-ресурсы

<https://e.lanbook.com>

<https://znanium.ru>

<https://urait.ru>

9. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

Требования к аудитории:

- Лекционные
- Семинарские
- Помещения для самостоятельной работы

Требования к оборудованию:

- Доска
- проектор
- ПК (стационарный) или ноутбук: операционная система: не ниже Windows 7 (или аналогичная по функциям)

Требования к программному обеспечению:

- пакет Microsoft Office