

**МИНИСТЕРСТВО СЕЛЬСКОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
**«КУБАНСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ АГРАРНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ  
ИМЕНИ И. Т. ТРУБИЛИНА»**

**УЧЕТНО – ФИНАНСОВЫЙ ФАКУЛЬТЕТ**



**Рабочая программа дисциплины**

**Комплаенс-контроль**

**Направление подготовки  
38.03.01 Экономика**

**Направленность  
Бизнес-аналитика**

**Уровень высшего образования  
Бакалавриат**

**Форма обучения  
очная, очно-заочная**

**Краснодар  
2021**

Рабочая программа дисциплины «Комплаенс-контроль» разработана на основе ФГОС ВО – бакалавриат по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования РФ от 12 августа 2020 г. № 954.

Автор:

доктор экон. наук, профессор  
старший преподаватель

  
\_\_\_\_\_

М. Ф. Сафонова  
Н. П. Агафонова

Рабочая программа обсуждена и рекомендована к утверждению решением кафедры аудита от 31.05.2021, протокол № 10.

Заведующий кафедрой  
доктор экон. наук, профессор

  
\_\_\_\_\_

М. Ф. Сафонова

Рабочая программа одобрена на заседании методической комиссии учетно-финансового факультета от 16.06.2021, протокол № 9.

Председатель  
методической комиссии  
канд. экон. наук, доцент

  
\_\_\_\_\_

И. Н. Хромова

Руководитель  
основной профессиональной  
образовательной программы  
доктор экон. наук, профессор

  
\_\_\_\_\_

Н. К. Васильева

## **1 Цель и задачи освоения дисциплины**

**Целью** освоения дисциплины «Комплаенс-контроль» является формирование у обучающихся комплекса знаний требований нормативно-правовых актов в области комплаенс как системы, позволяющей повышение качественных характеристик экономического субъекта на основе осуществления комплаенс-контроля процессов формирования финансовой и нефинансовой информации.

### **Задачи дисциплины:**

- изучить теоретические и практические основы методик контроля финансовой и нефинансовой информации с использованием методов комплаенс;
- научить применять правила и методики планирования, организации, осуществления отдельных процедур, их документирования при проведении контроля финансовой и нефинансовой информации организаций;
- сформировать умения и навыки в области документирования результатов системы комплаенс-контроля, их оценки и реализации в целях консультирования по вопросам повышения качественных характеристик организации.

## **2 Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения ОПОП ВО**

**В результате освоения дисциплины формируется следующая компетенция:**

ПКС 5 - способность осуществлять контроль финансовой и нефинансовой информации, генерируемой экономическим субъектом, процессов ее формирования, и консультирование по вопросам повышения ее качественных характеристик.

В результате изучения дисциплины «Комплаенс-контроль» обучающийся готовится к освоению трудовых функций:

Профессиональный стандарт «Внутренний аудитор»

Трудовая функция «Выполнение консультационного проекта в составе группы».

Трудовая функция «Проведение внутренней аудиторской проверки в составе группы».

### 3 Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

«Комплаенс-контроль» является факультативной дисциплиной ОПОП ВО подготовки обучающихся по направлению 38.03.01 Экономика, направленность «Бизнес-аналитика».

### 4 Объем дисциплины (72 часа, 2 зачетные единицы)

Виды учебной работы	Объем, часов	
	Очная форма обучения	Очно-заочная форма обучения
<b>Контактная работа</b>	53	15
в том числе:		
— аудиторная по видам учебных занятий	52	14
— лекции	18	6
— практические	34	8
— внеаудиторная	1	1
— зачет	1	1
<b>Самостоятельная работа</b>	19	57
<b>Итого по дисциплине</b>	72	72

### 5 Содержание дисциплины

По итогам изучаемой дисциплины обучающиеся сдают зачет.

Дисциплина изучается на 2 курсе, в 4 семестре по учебному плану очной формы обучения, на 2 курсе, в 4 семестре по учебному плану очно-заочной формы обучения.

## Содержание и структура дисциплины по очной форме обучения

№ п/п	Тема. Основные вопросы	Формируемые компетенции	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)		
				Лекции	Практические занятия	Самостоятельная работа
1	<b>Основы комплаенс-контроля</b> 1.1 Сущность и значимость комплаенс-контроля 1.2 Развитие комплаенс-контроля в США 1.3 Развитие комплаенс-контроля в России 1.4 Деловая этика как основа комплаенс-контроля 1.5 Корпоративное управление	ПКС-5	4	2	4	2
2	<b>Структура и место подразделения комплаенс в компании</b> 2.1 Структура подразделения комплаенс 2.2 Подотчетность подразделения комплаенс 2.3 Зона ответственности подразделения комплаенс 2.4 Сертификация для комплаенс-менеджеров	ПКС-5	4	2	4	2
3	<b>Матрица элементов комплаенс-контроля</b> 3.1 Факторы, влияющие на формирование программы комплаенса 3.2 Трёхкомпонентная система комплаенс-контроля 3.3 Ключевые требования к комплаенс-программе организации 3.4 Оценка риск-факторов комплаенс-контроля	ПКС-5	4	2	4	2
4	<b>Процедуры комплаенс-контроля</b> 4.1 Кодекс поведения 4.2 Комплексная проверка контрагентов 4.3 Обучение и коммуникации	ПКС-5	4	2	4	2

№ п/п	Тема. Основные вопросы	Формируемые компетенции	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)		
				Лекции	Практические занятия	Самостоятельная работа
5	<b>Оценка эффективности комплаенс-контроля</b> 5.1 Осуществление мониторинга 5.2 Проведение комплаенс-аудита 5.3 Каналы информирования 5.4 Проведение расследований и меры реагирования 5.5 IT-решения для осуществления комплаенс-контроля	ПКС-5	4	4	6	3
6	<b>Антикоррупционный комплаенс</b> 6.1 Основные зарубежные антикоррупционные законы: FCPA США, UKBA Великобритании 6.2 Российское антикоррупционное законодательство	ПКС-5	4	2	4	3
7	<b>Противодействие мошенничеству</b> 7.1 Причины и признаки мошенничества 7.2 Типы мошенничества	ПКС-5	4	2	4	2
8	<b>Антимонопольный комплаенс</b> 8.1 Антимонопольное законодательство в России и за рубежом 8.2 Горизонтальные соглашения 8.3 Вертикальные соглашения 8.4 Антимонопольная комплаенс-программа	ПКС-5	4	2	4	3
Итого				18	34	19

## Содержание и структура дисциплины по очно-заочной форме обучения

№ п/п	Тема. Основные вопросы	Формируемые компетенции	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)		
				Лекции	Практические занятия	Самостоятельная работа
1	<b>Основы комплаенс-контроля</b> 1.1 Сущность и значимость комплаенс-контроля 1.2 Развитие комплаенс-контроля в США 1.3 Развитие комплаенс-контроля в России 1.4 Деловая этика как основа комплаенс-контроля 1.5 Корпоративное управление	ПКС-5	4	0,5	1	6
2	<b>Структура и место подразделения комплаенс в компании</b> 2.1 Структура подразделения комплаенс 2.2 Подотчетность подразделения комплаенс 2.3 Зона ответственности подразделения комплаенс 2.4 Сертификация для комплаенс-менеджеров	ПКС-5	4	0,5	1	6
3	<b>Матрица элементов комплаенс-контроля</b> 3.1 Факторы, влияющие на формирование программы комплаенса 3.2 Трёхкомпонентная система комплаенс-контроля 3.3 Ключевые требования к комплаенс-программе организации 3.4 Оценка риск-факторов комплаенс-контроля	ПКС-5	4	0,5	1	6
4	<b>Процедуры комплаенс-контроля</b> 4.1 Кодекс поведения 4.2 Комплексная проверка контрагентов 4.3 Обучение и коммуникации	ПКС-5	4	0,5	1	6

№ п/п	Тема. Основные вопросы	Формируемые компетенции	Семестр	Виды учебной работы, включая самостоятельную работу студентов и трудоемкость (в часах)		
				Лекции	Практические занятия	Самостоятельная работа
5	<b>Оценка эффективности комплаенс-контроля</b> 5.1 Осуществление мониторинга 5.2 Проведение комплаенс-аудита 5.3 Каналы информирования 5.4 Проведение расследований и меры реагирования 5.5 IT-решения для осуществления комплаенс-контроля	ПКС-5	4	1	1	9
6	<b>Антикоррупционный комплаенс</b> 6.1 Основные зарубежные антикоррупционные законы: FCPA США, UKBA Великобритании 6.2 Российское антикоррупционное законодательство	ПКС-5	4	1	1	8
7	<b>Противодействие мошенничеству</b> 7.1 Причины и признаки мошенничества 7.2 Типы мошенничества	ПКС-5	4	1	1	8
8	<b>Антимонопольный комплаенс</b> 8.1 Антимонопольное законодательство в России и за рубежом 8.2 Горизонтальные соглашения 8.3 Вертикальные соглашения 8.4 Антимонопольная комплаенс-программа	ПКС-5	4	1	1	8
Итого				6	8	57

## 6 Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

1. Комплаенс-контроль [Электронный ресурс]: метод. указания по выполнению контрольной работы / сост. Сафонова М.Ф., Агафонова Н.П. – Краснодар : КубГАУ, 2021. – 20 с. – Режим доступа:

<https://kubsau.ru/upload/iblock/98e/98e7a568c9b3438bf424f5f298170e29.pdf>

2. Комплаенс-контроль [Электронный ресурс]: метод. указания для контактной и самостоятельной работы / сост. Сафонова М.Ф., Агафонова Н.П. – Краснодар : КубГАУ, 2021. – 23 с. – Режим доступа:

<https://kubsau.ru/upload/iblock/667/667ad172864abbf77f78c7a41c503070.pdf>

## 7 Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации

### 7.1 Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения ОПОП ВО

Номер семестра*	Этапы формирования и проверки уровня сформированности компетенций по дисциплинам, практикам в процессе освоения ОПОП ВО
ПКС 5 - способность осуществлять контроль финансовой и нефинансовой информации, генерируемой экономическим субъектом, процессов ее формирования, и консультирование по вопросам повышения ее качественных характеристик.	
3	Налоговое консультирование
4	<i>Комплаенс-контроль</i>
6,7	Аудит
7	Практика по получению профессиональных умений и опыта профессиональной деятельности
8	Контроль и управление проектами
8	Внутренний аудит
8	Аудит с использованием информационных технологий
8	Преддипломная практика
8	Подготовка к процедуре защиты и защита выпускной квалификационной работы

\* номер семестра соответствует этапу формирования компетенции

## 7.2 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкалы оценивания

Планируемые результаты освоения компетенции (индикаторы достижения компетенции)	Уровень освоения				Оценочное средство
	неудовлетворительно (минимальный не достигнут)	удовлетворительно (минимальный пороговый)	хорошо (средний)	отлично (высокий)	
ПКС 5 - способность осуществлять контроль финансовой и нефинансовой информации, генерируемой экономическим субъектом, процессов ее формирования, и консультирование по вопросам повышения ее качественных характеристик.					
Индикаторы достижения компетенций:  ПКС-5.1 Осуществляет планирование, проводит контрольные процедуры и сбор аудиторских доказательств, использует полученные результаты для управления бизнес-процессами и проектами	Уровень <u>знаний</u> теоретических и практических основ методологии системы комплаенс-контроля финансовой и нефинансовой информации организации ниже минимальных требований, имели место грубые ошибки.  При решении стандартных задач не продемонстрированы основные <u>умения</u> собирать информацию из различных источников, систематизировать и анализировать полу-	Минимально допустимый уровень <u>знаний</u> теоретических и практических основ методологии системы комплаенс-контроля финансовой и нефинансовой информации организации, допущено много негрубых ошибок.  Продемонстрированы основные <u>умения</u> собирать информацию из различных источников, систематизировать и анализировать полу-	Уровень <u>знаний</u> теоретических и практических основ методологии системы комплаенс-контроля финансовой и нефинансовой информации организации в объеме, соответствующем программе подготовки, допущено несколько негрубых ошибок.  Продемонстрированы все основные <u>умения</u> собирать информацию из различных источников, систематизировать и анализировать полу-	Уровень <u>знаний</u> теоретических и практических основ методологии системы комплаенс-контроля финансовой и нефинансовой информации организации в объеме, соответствующем программе подготовки, без ошибок.  Продемонстрированы все основные <u>умения</u> собирать информацию из различных источников, систематизировать и анализировать полу-	Устный опрос (знания)  Реферат (знания, умения)  Задача (умения, навыки)  Рубежная контрольная работа (для очно-заочной формы обучения) (знания, умения, навыки)  Тест (знания, умения, навыки)  Вопросы и задания для проведения зачета (знания, умения, навыки)

Планируемые результаты освоения компетенции (индикаторы достижения компетенции)	Уровень освоения				Оценочное средство
	неудовлетворительно (минимальный не достигнут)	удовлетворительно (минимальный пороговый)	хорошо (средний)	отлично (высокий)	
	<p>стематизировать и анализировать полученную информацию, формулировать выводы, имели место грубые ошибки.</p> <p>Не продемонстрированы базовые <u>навыки</u> применения методов исследования системы комплаенса с учетом рисков для управления бизнес-процессами и проектами</p>	<p>ченную информацию, формулировать выводы, решены типовые задачи.</p> <p>Имеется минимальный набор <u>навыков</u> применения методов исследования системы комплаенса с учетом рисков для управления бизнес-процессами и проектами при решении стандартных задач с некоторыми недочетами</p>	<p>ровать и анализировать полученную информацию, формулировать выводы, решены все основные задачи с негрубыми ошибками.</p> <p>Продемонстрированы базовые <u>навыки</u> применения методов исследования системы комплаенса с учетом рисков для управления бизнес-процессами и проектами при решении стандартных задач</p>	<p>ченную информацию, формулировать выводы, решены все основные задачи с отдельными несущественными недочетами.</p> <p>Продемонстрированы <u>навыки</u> применения методов исследования системы комплаенса с учетом рисков для управления бизнес-процессами и проектами при решении стандартных и нестандартных задач</p>	
<p>ПКС-5.2</p> <p>Консультирует по вопросам построения контрольных процедур, повышению достоверности генери-</p>	<p>Уровень <u>знаний</u> законов и нормативно-правовых актов в области комплаенса контроля ниже мини-</p>	<p>Минимально допустимый уровень <u>знаний</u> законов и нормативно-правовых актов в области комплаенса контроля,</p>	<p>Уровень <u>знаний</u> законов и нормативно-правовых актов в области комплаенса контроля в объеме, со-</p>	<p>Уровень <u>знаний</u> законов и нормативно-правовых актов в области комплаенса контроля в объеме, со-</p>	<p>Устный опрос (знания)</p> <p>Реферат (знания, умения)</p> <p>Задача (умения, навыки)</p> <p>Рубежная контрольная работа</p>

Планируемые результаты освоения компетенции (индикаторы достижения компетенции)	Уровень освоения				Оценочное средство
	неудовлетворительно (минимальный не достигнут)	удовлетворительно (минимальный пороговый)	хорошо (средний)	отлично (высокий)	
руемой экономической субъектом финансовой и нефинансовой информации и ее соответствия требованиям нормативно-правовых актов	<p>мальных требований, имели место грубые ошибки.</p> <p>При решении стандартных задач не продемонстрированы основные <u>умения</u> применять на практике различные методики и процедуры комплаенса, имели место грубые ошибки.</p> <p>Не продемонстрированы базовые <u>навыки</u> разработки процедур комплаенс-контроля в целях повышения качества характеристик организации</p>	<p>допущено много негрубых ошибок.</p> <p>Продемонстрированы основные <u>умения</u> применять на практике различные методики и процедуры комплаенса, решены типовые задачи.</p> <p>Имеется минимальный набор <u>навыков</u> разработки процедур комплаенс-контроля в целях повышения качества характеристик организации для решения стандартных задач с некоторыми недочетами</p>	<p>ответствующем программе подготовки, допущено несколько негрубых ошибок.</p> <p>Продемонстрированы все основные <u>умения</u> применять на практике различные методики и процедуры комплаенса, решены все основные задачи с негрубыми ошибками.</p> <p>Продемонстрированы базовые <u>навыки</u> разработки процедур комплаенс-контроля в целях повышения качества характеристик организации при решении стандартных задач</p>	<p>ответствующем программе подготовки, без ошибок.</p> <p>Продемонстрированы все основные <u>умения</u> применять на практике различные методики и процедуры комплаенса, решены все основные задачи с отдельными несущественными недочетами.</p> <p>Продемонстрированы <u>навыки</u> разработки процедур комплаенс-контроля в целях повышения качества характеристик организации при решении стандартных и нестандартных задач</p>	<p>(для очно-заочной формы обучения) (<u>знания, умения, навыки</u>)</p> <p>Тест (<u>знания, умения, навыки</u>)</p> <p>Вопросы и задания для проведения зачета (<u>знания, умения, навыки</u>)</p>

### **7.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения ОПОП ВО**

#### **Текущий контроль**

##### **Вопросы для устного опроса**

1. В чем заключается необходимость комплаенс-контроля в управлении организацией?
2. Назовите области применения системы комплаенс-контроля?
3. Какие функции осуществляет система комплаенс-контроля в организации?
4. Назовите виды комплаенс-процедур?
5. Что такое субсидиарная ответственность?
6. Назовите федеральные законы, регулирующие систему комплаенс-контроля в российском законодательстве?
7. В чем состоит важность организационной культуры и деловой этики для комплаенса?
8. Назовите основные виды административных структур для формирования подразделений комплаенс?
9. В чем состоит роль руководителя подразделения комплаенс в организации?
10. Назовите основные способы определения риск-факторов в системе комплаенс?

##### **Темы рефератов**

1. Комплаенс как часть культуры и политики компании
2. Развитие требований к комплаенс-менеджменту в США
3. Федеральные директивы по назначению наказаний для организаций
4. Закон Сарбейнза-Оксли (SOX) от 2002 года
5. Комплаенс в российском законодательстве
6. Различные подходы к регулированию корпоративного управления
7. Функции и обязанности комплаенс-менеджера
8. Методика реагирования на риски COSO

##### **Задачи**

###### **Задача 1**

Вас назначили топ-менеджером отдела обслуживания клиентов в крупной юридической компании. Руководство ввело вас в курс дела, и вы узнали,

что последний менеджер этого отдела был уволен из-за сильного недовольства клиентов сервисом. Также снизилась дисциплина в отделе. Тем не менее никто не знает, что вызвало проблему. Вы понимаете, что вас назначили для того, чтобы повлиять на ситуацию. Какие действия вы предпримите?

#### Задача 2

Вы – руководитель небольшой компании. Во время обеденного перерыва случайно услышали разговор двух своих подчиненных. Они смеялись над заказчиком, который вчера пожаловался на одного из них. Как следует и не следует поступать в такой ситуации?

#### Задача 3

Представьте ситуацию на месте своей работы: «Клиент уже ждет встречи с вами, но начальник просит срочно составить и прислать отчет по текущей задаче». В чью пользу вы сделаете выбор? Какой принцип комплаенса потребуется для правильного действия?

#### Задача 4

Вы – руководитель отдела, и случайно услышали, как подчиненные смеялись над заказчиком, который пожаловался на одного из них. Ваши действия:

- ничего не делать;
- сделать сотрудникам замечание;
- вместе с сотрудниками утвердить стратегию реакций на жалобы;
- потребовать профессионального подхода от сотрудников в электронном письме.

#### Задача 5

В ходе ревизии, при анализе баланса ООО «Восход» было выявлено, что по строке «Прочие денежные средства» на 1 января 20... г. числилось 25000 руб. Банковских же подтверждений о наличии остатков на эту сумму не оказалось.

На основании приведенных данных требуется:

1. Определить характер допущенного нарушения и меры, которые должен предпринять проверяющий по установленному нарушению.
2. Сделать запись для включения ее в акт проверки
3. Разработать мероприятия для предотвращения подобных нарушений.

#### **Рубежная контрольная работа (для очно-заочной формы обучения)**

Практические задания для рубежной контрольной работы приведены в методической разработке:

Комплаенс-контроль [Электронный ресурс]: метод. указания по выполнению контрольной работы / сост. Сафонова М.Ф., Агафонова Н.П.– Краснодар : КубГАУ, 2021. – 20 с. – Режим доступа:  
<https://kubsau.ru/upload/iblock/98e/98e7a568c9b3438bf424f5f298170e29.pdf>

***Вопросы к контрольной работе:***

1. Сущность и значимость комплаенс-контроля
2. Функции и область применения комплаенса в организации
3. Стратегические направления развития роли комплаенса в организации
4. Развитие требований к комплаенс-менеджменту в США
5. Понятие субсидиарной ответственности
6. Федеральные директивы по назначению наказаний для организаций
7. Отягчающие обстоятельства при расчете меры ответственности за правонарушения
8. Смягчающие обстоятельства при расчете меры ответственности за правонарушения
9. Самостоятельное раскрытие информации о нарушении
10. Закон Сарбейнза-Оксли (SOX) от 2002 года
11. Развитие комплаенс-менеджмента в России
12. Сущность федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 N 115-ФЗ
13. Стандарты ИСО 19600:2014 «Системы управления соответствием» (ISO «Compliance management systems – Guidelines»)
14. Деловая этика как основа комплаенс-контроля
15. Теория этических суждений: идеализм, релятивизм, плюрализм
16. Бихевиористская деловая этика
17. Сущность и значимость корпоративного управления
18. Принципы корпоративного управления
19. Структура корпоративного управления
20. Различные подходы к регулированию корпоративного управления
21. ESG-факторы и корпоративная ответственность
22. Независимая структура подразделения комплаенс
23. Полуавтономная структура подразделения комплаенс
24. Централизованная структура подразделения комплаенс
25. Структура комплаенс в виде «хабов»
26. Подотчетность подразделения комплаенс
27. Зона ответственности подразделения комплаенс
28. Роль руководителя подразделения комплаенс в организации
29. Бизнес-компетенции и обязанности комплаенс-менеджера

30. Сертификация комплаенс-менеджера
31. Факторы, влияющие на формирование программы комплаенса
32. Трёхкомпонентная система комплаенс-контроля
33. Ключевые требования к комплаенс-программе организации
34. Основные компоненты культуры соблюдения этических принципов и обеспечения комплаенса
35. Понятие комплаенс-риска
36. Способы определения риск-факторов
37. Схема классификации комплаенс-рисков
38. Методика реагирования на риски COSO
39. Культура комплаенса и Кодекс корпоративной этики
40. Кодекс поведения поставщиков и бизнес-партнеров
41. Комплексная проверка в отношении контрагентов
42. Юридическая проверка в отношении высшего руководства
43. Роль и подходы к обучению сотрудников в целях предотвращения нарушений в сфере этики и комплаенса
44. Направления повышения эффективности обучения сотрудников в сфере комплаенса
45. Мониторинг как средство выявления рисков нарушений и мошенничества
46. Проведение комплаенс-аудита
47. Каналы информирования о нарушениях и мошенничестве
48. Проведение служебного расследования в целях комплаенса
49. Дисциплинарная ответственность за нарушение норм комплаенса и этики
50. Анализ причин нарушений и изменение программы комплаенса
51. Критерии оценки эффективности комплаенс-контроля
52. IT-решения для осуществления комплаенс-контроля
53. Международные стандарты в области правового регулирования комплаенса. Закон США «О противодействии коррупции за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, FCPA, 1977); Закон Великобритании о взятках (UK Bribery Act).
54. Российское антикоррупционное законодательство
55. Причины и признаки мошенничества
56. Типы мошенничества
57. Антимонопольное законодательство в России и за рубежом
58. Горизонтальные соглашения
59. Вертикальные соглашения
60. Антимонопольная комплаенс-программа

## Тесты

1. Правило, согласно которому руководители организаций должны активно участвовать в формировании её норм и правил (формальных и неформальных), называется:

- а) принцип Парето (80/20);
- б) принцип «nothing ventured, nothing gained»;
- в) принцип «tone at the top»;
- г) принцип «политика мягкости вредна для экономики».

2. По оценкам экспертов Национальной Ассоциации Комплаенс (РФ), доля «неосознанных» рисков, актуальных для современных организаций (прежде всего, сферы бизнеса), составляет:

- а) 20%;
- б) 30%;
- в) 70%;
- г) 100%.

3. Что из нижеперечисленного является элементом организационной комплаенс-системы?

- а) кодекс корпоративной этики;
- б) политика о конфиденциальности данных;
- в) политика по формированию организационной культуры;
- г) кодекс корпоративного поведения;
- д) политика о конфликте интересов;
- е) директива о подарках;
- ж) все варианты являются верными.

4. С точки зрения теории риск-менеджмента, комплаенс можно определить как:

- а) систему внутреннего обеспечения соответствия требованиям законодательства;
- б) действие в соответствии с законом или указанием;
- в) стратегию профилактического воздействия на риск.

5. Внутренний контроль это:

- а) деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих внутреннему контролю;
- б) деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю;

в) деятельность организаций, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

6. Организация внутреннего контроля это:

а) совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих разработку правил внутреннего контроля, назначение специальных должностных лиц, ответственных за реализацию правил внутреннего контроля;

б) совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих разработку и согласование правил внутреннего контроля и программ его осуществления;

в) совокупность принимаемых организациями, осуществляющими операции с денежными средствами или иным имуществом, мер, включающих назначение специальных должностных лиц, ответственных за соблюдение указанных правил и реализацию указанных программ.

7. Легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем это:

а) владение, пользование или распоряжение денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления.

б) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления имущественного характера;

в) придание правомерного вида владению, пользованию или распоряжению денежными средствами или иным имуществом, полученными в результате совершения преступления, за исключением преступлений, предусмотренных статьями 193, 194, 198, 199, 199.1 и 199.2 Уголовного кодекса Российской Федерации;

8. Относится ли к мерам, направленным на противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма запрет на информирование клиентов и иных лиц о принимаемых мерах противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма:

а) нет, не относится, такой обязанности не существует;

б) да, относится только применительно к лицам, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму, либо юридическое лицо, прямо или косвенно находящееся в

собственности или под контролем таких организации или лица, либо физическое или юридическое лицо, действующее от имени или по указанию таких организации или лица;

## **Промежуточная аттестация**

### **Вопросы и задания для проведения промежуточной аттестации (зачета)**

*ПКС 5 - способность осуществлять контроль финансовой и нефинансовой информации, генерируемой экономическим субъектом, процессов ее формирования, и консультирование по вопросам повышения ее качественных характеристик.*

#### **Вопросы к зачету:**

1. Сущность и значимость комплаенс-контроля
2. Функции и область применения комплаенса в организации
3. Стратегические направления развития роли комплаенса в организации
4. Развитие требований к комплаенс-менеджменту в США
5. Понятие субсидиарной ответственности
6. Федеральные директивы по назначению наказаний для организаций
7. Отягчающие обстоятельства при расчете меры ответственности за правонарушения
8. Смягчающие обстоятельства при расчете меры ответственности за правонарушения
9. Самостоятельное раскрытие информации о нарушении
10. Закон Сарбейнза-Оксли (SOX) от 2002 года
11. Развитие комплаенс-менеджмента в России
12. Сущность федерального закона "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 N 115-ФЗ
13. Стандарты ИСО 19600:2014 «Системы управления соответствием» (ISO «Compliance management systems – Guidelines»)
14. Деловая этика как основа комплаенс-контроля
15. Теория этических суждений: идеализм, релятивизм, плюрализм
16. Бихевиористская деловая этика
17. Сущность и значимость корпоративного управления
18. Принципы корпоративного управления
19. Структура корпоративного управления
20. Различные подходы к регулированию корпоративного управления

21. ESG-факторы и корпоративная ответственность
22. Независимая структура подразделения комплаенс
23. Полуавтономная структура подразделения комплаенс
24. Централизованная структура подразделения комплаенс
25. Структура комплаенс в виде «хабов»
26. Подотчетность подразделения комплаенс
27. Зона ответственности подразделения комплаенс
28. Роль руководителя подразделения комплаенс в организации
29. Бизнес-компетенции и обязанности комплаенс-менеджера
30. Сертификация комплаенс-менеджера
31. Факторы, влияющие на формирование программы комплаенса
32. Трёхкомпонентная система комплаенс-контроля
33. Ключевые требования к комплаенс-программе организации
34. Основные компоненты культуры соблюдения этических принципов и обеспечения комплаенса
35. Понятие комплаенс-риска
36. Способы определения риск-факторов
37. Схема классификации комплаенс-рисков
38. Методика реагирования на риски COSO
39. Культура комплаенс и Кодекс корпоративной этики
40. Кодекс поведения поставщиков и бизнес-партнеров
41. Комплексная проверка в отношении контрагентов
42. Юридическая проверка в отношении высшего руководства
43. Роль и подходы к обучению сотрудников в целях предотвращения нарушений в сфере этики и комплаенса
44. Направления повышения эффективности обучения сотрудников в сфере комплаенса
45. Мониторинг как средство выявления рисков нарушений и мошенничества
46. Проведение комплаенс-аудита
47. Каналы информирования о нарушениях и мошенничестве
48. Проведение служебного расследования в целях комплаенса
49. Дисциплинарная ответственность за нарушение норм комплаенса и этики
50. Анализ причин нарушений и изменение программы комплаенса
51. Критерии оценки эффективности комплаенс-контроля
52. IT-решения для осуществления комплаенс-контроля
53. Международные стандарты в области правового регулирования комплаенса. Закон США «О противодействии коррупции за рубежом» (Foreign Corrupt Practices Act, FCPA, 1977); Закон Великобритании о взятках (UK Bribery Act).
54. Российское антикоррупционное законодательство

- 55. Причины и признаки мошенничества
- 56. Типы мошенничества
- 57. Антимонопольное законодательство в России и за рубежом
- 58. Горизонтальные соглашения
- 59. Вертикальные соглашения
- 60. Антимонопольная комплаенс-программа

### ***Задания к зачету:***

#### **Задание 1**

Имеется следующая информация о деятельности бюджетного учреждения:

- имеет место недостаточность оборотного капитала, необходимого для продолжения деятельности;
- руководство учреждения осуществляет операции со связанными сторонами, которые могут быть источником получения незаконного дохода;
- утвержден регламент по распределению ответственности и полномочий, а также подотчетности сотрудников друг другу;
- не установлен предел суммы сделок, которые не могут производиться без разрешения руководителя. д. Сотрудничество с посредническими организациями, которое не является экономически обоснованным;
- отсутствует программа выявления операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, и операций (сделок), имеющих признаки связи с легализацией (отмыванием) доходов;

Какие «красные флаги» Вы видите в предоставленной информации?

#### **Задание 2**

Информация о проведении торгов в рамках исполнительного производства была опубликована в газете «Из рук в руки», которая не является ни широко распространенным, ни специализированным изданием, способным обеспечить массовое информирование потенциальных покупателей крупного и дорогого объекта недвижимости. Сделайте анализ нарушения норм действующего законодательства.

#### **Задание 3**

Под прикрытием профессиональной деятельности, которая предполагает оборот наличных денежных средств, злоумышленник открывает счет в банке, либо в инвестиционной компании, на который в виде взносов наличными поступают нелегальные доходы. Впоследствии, денежные средства используются для приобретения ценных бумаг и вложения в другие виды активов. Сформулируйте методы выявления факта прикрытия в процессе деятельности хозяйствующего субъекта.

#### Задание 4

Сравнительный анализ по ключевым параметрам двух из стандартов риск-менеджмента (на выбор):

Стандарты управления рисками COSO-1, COSO-2;

Стандарты управления рисками KING-1,2,3;

Стандарты, руководства и рекомендации по управлению рисками, разработанные профессиональными объединениями и работодателями;

Развитие международной стандартизации в области риск-менеджмента – разработка стандарта ИСО/МЭК 31010 «Риск-менеджмент– Руководство по оценке риска»;

Стандарт 2002 г. Комиссии Тредвэя (США) как интегрированная модель управления рисками предприятия;

Стандарт управления рисками, разработанный совместно Институтом риск-менеджмента (IRM), Ассоциацией риск-менеджмента и страхования (AIRMIC) при участии Национального форума риск-менеджмента в Общественном секторе Великобритании (модель RMS);

Международная конвергенция измерения достаточности капитала и ликвидности, принятая Банком международных расчетов (Basel III).

#### **7.4 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций**

Контроль освоения дисциплины, оценка знаний и умений обучающихся на экзамене производится в соответствии с ПлКубГАУ 2.5.1 «Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация обучающихся».

##### **Оценочные средства:**

1. **Устный опрос** – средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемыми дисциплинами, позволяет определить объем знаний обучающегося по определенному разделу.

Критерии оценки знаний обучаемых при проведении опроса.

Оценка «отлично» выставляется за полный ответ на поставленный вопрос с включением в содержание ответа лекции, материалов учебников, дополнительной литературы без наводящих вопросов.

Оценка «хорошо» выставляется за полный ответ на поставленный вопрос в объеме лекции с включением в содержание ответа материалов учебников с четкими положительными ответами на наводящие вопросы преподавателя.

Оценка «удовлетворительно» выставляется за ответ, в котором озвучено более половины требуемого материала, с положительным ответом на большую часть наводящих вопросов.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется за ответ, в котором озвучено менее половины требуемого материала или не озвучено главное в содержании вопроса с отрицательными ответами на наводящие вопросы или студент отказался от ответа без предварительного объяснения уважительных причин.

**2. Реферат** – продукт самостоятельной работы студента, представляющий собой краткое изложение в письменном виде полученных результатов теоретического анализа определенной учебно-исследовательской темы, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее.

Критериями оценки реферата являются: новизна текста, обоснованность выбора источников литературы, степень раскрытия сущности вопроса, соблюдения требований к оформлению.

Оценка «отлично» — выполнены все требования к написанию реферата: обозначена проблема и обоснована её актуальность; сделан анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция; сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём; соблюдены требования к внешнему оформлению.

Оценка «хорошо» — основные требования к реферату выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объём реферата; имеются упущения в оформлении.

Оценка «удовлетворительно» — имеются существенные отступления от требований к реферированию. В частности: тема освещена лишь частично; допущены фактические ошибки в содержании реферата; отсутствуют выводы.

Оценка «неудовлетворительно» — тема реферата не раскрыта, обнаруживается существенное непонимание проблемы или реферат не представлен вовсе.

**3. Задача** – средство, позволяющее оценить умение и навыки обучающегося применять стандартные методы решения поставленной задачи с использованием имеющейся инструментальной базы, проводить анализ полученного результата работы.

Критерии оценивания выполнения задачи.

Отметка «отлично»: задача выполнена в полном объеме с соблюдением установленных правил и уместных методик; в ответе корректно выполнены все записи и вычисления.

Отметка «хорошо»: задание выполнено правильно с учетом 1-2 мелких погрешностей или 2-3 недочетов, исправленных самостоятельно по требованию преподавателя.

Отметка «удовлетворительно»: задание выполнено правильно не менее чем наполовину, допущены 1-2 погрешности или одна грубая ошибка.

Отметка «неудовлетворительно»: допущены две (и более) грубые ошибки в ходе выполнения задания, которые обучающийся не может исправить даже по требованию преподавателя или работа не выполнена полностью.

**4. Рубежная контрольная работа** (для очно-заочной формы обучения) – средство проверки умений и навыков применять полученные знания для подготовки ответов на вопросы и решения задач определенного типа по компетенции, предусмотренным по учебной дисциплине.

Рубежная контрольная работа включает ответ на два вопроса и решение практического задания, в соответствии с вариантом, установленным для обучающегося.

Критерии оценивания выполнения рубежной контрольной работы.

Оценка «зачтено» выставляется за полные ответы на поставленные вопросы с включением в содержание обзора уместных нормативно-правовых источников, передовых материалов учебников, дополнительной литературы, научных статей и монографий; практическое задание выполнено в полном объеме с соблюдением установленных правил и уместных методик; в ответе правильно и аккуратно выполнены все записи и вычисления со ссылками на уместные нормативно-правовые акты. Допускается 1-2 мелких погрешностей или 2-3 недочетов, исправленных самостоятельно по требованию преподавателя.

Оценка «незачтено»: допущены две (и более) грубые ошибки в ходе выполнения контрольной работы, которые обучающийся не может исправить даже по требованию преподавателя или работа выполнена менее чем наполовину.

**5. Тест** – система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.

Критерии оценивания по итогам тестирования обучающихся.

Оценка «отлично» выставляется при условии правильного ответа студента более чем на 85 % тестовых заданий.

Оценка «хорошо» выставляется при условии правильного ответа студента на 71-85 % тестовых заданий.

Оценка «удовлетворительно» выставляется при условии правильного ответа студента на 51-70 % тестовых заданий.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется при условии неправильного ответа студента на 50 % и более тестовых заданий.

6. **Зачет** – является формой заключительного контроля (промежуточной аттестации), в ходе которой подводятся итоги изучения дисциплины.

Оценка «**зачтено**» должна соответствовать параметрам любой из положительных оценок («отлично», «хорошо», «удовлетворительно»), «**незачтено**» - параметрам оценки «неудовлетворительно».

Оценка «отлично» выставляется обучающемуся, который обладает всесторонними, систематизированными и глубокими знаниями материала учебной программы, умеет свободно выполнять задания, предусмотренные учебной программой, усвоил основную и ознакомился с дополнительной литературой, рекомендованной учебной программой. Как правило, оценка «отлично» выставляется обучающемуся усвоившему взаимосвязь основных положений и понятий дисциплины в их значении для приобретаемой специальности, проявившему творческие способности в понимании, изложении и использовании учебного материала, правильно обосновывающему принятые решения, владеющему разносторонними навыками и приемами выполнения практических работ.

Оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, обнаружившему полное знание материала учебной программы, успешно выполняющему предусмотренные учебной программой задания, усвоившему материал основной литературы, рекомендованной учебной программой. Как правило, оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, показавшему систематизированный характер знаний по дисциплине, способному к самостоятельному пополнению знаний в ходе дальнейшей учебной и профессиональной деятельности, правильно применяющему теоретические положения при решении практических вопросов и задач, владеющему необходимыми навыками и приемами выполнения практических работ.

Оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, который показал знание основного материала учебной программы в объеме, достаточном и необходимым для дальнейшей учебы и предстоящей работы по специальности, справился с выполнением заданий, предусмотренных учебной программой, знаком с основной литературой, рекомендованной учебной программой. Как правило, оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, допустившему погрешности в ответах на экзамене или выполнении экзаменационных заданий, но обладающему необходимыми знаниями под руководством преподавателя для устранения этих погрешностей, нарушающему последовательность в изложении учебного материала и испытывающему затруднения при выполнении практических работ.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, не знающему основной части материала учебной программы, допускающему принципиальные ошибки в выполнении предусмотренных учебной программой

заданий, неуверенно с большими затруднениями выполняющему практические работы. Как правило, оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся, который не может продолжить обучение или приступить к деятельности по специальности по окончании университета без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

## **8 Перечень основной и дополнительной учебной литературы**

### **Основная учебная литература**

1. Черепанова, В. А. Комплаенс-программа организации : практическое руководство / В. А. Черепанова. — 5-е изд., испр. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 285 с. - ISBN 978-5-16-016722-0. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1221793>

2. Абрамов, В. Ю. Руководство по применению комплаенс-контроля в различных сферах хозяйственной деятельности : учебное пособие / В. Ю. Абрамов. — Москва : Юстицинформ, 2020. — 172 с. — ISBN 978-5-7205-1573-7. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/140650>

3. Резниченко, С. М. Современные системы внутреннего контроля : учеб. пособие / С. М. Резниченко, М. Ф. Сафонова, О. И. Швырёва. — Краснодар: КубГАУ, 2016. — 439 с. — Режим доступа: <https://kubsau.ru/upload/iblock/f5f/f5f8e3468b2e1d61b83dbbf41bceb5d9.pdf>

### **Дополнительная учебная литература**

1. Экономика США: эволюция модели в условиях глобализации: Учебник / В.Б. Супян, С.Н. Бабич, А.Ю. Давыдов, Р.И. Зименков; Под ред. В.Б. Супяна. - М.: Магистр: НИЦ ИНФРА-М, 2018. - 560 с.: - (Бакалавриат). - ISBN 978-5-9776-0308-9. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/document?pid=925796>

2. Овчарова, Е. В. Финансовый контроль в Российской Федерации [Электронный ресурс] : учебное пособие / Е. В. Овчарова. — Электрон. текстовые данные. —М. : Зерцало-М, 2019. — 224 с. — 978-5-94373-444-1. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/78896.html>

3. Аничкина, О. А. Корпоративное управление : учебник для бакалавров / О. А. Аничкина, А. Н. Фомичев. - Москва : Дашков и К, 2020. - 110 с. - ISBN 978-5-394-03663-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1232030>

## 9 Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

### Перечень ЭБС

№	Наименование	Тематика	Ссылка
1	Znanium.com	Универсальная	<a href="https://znanium.com/">https://znanium.com/</a>
2	IPRbook	Универсальная	<a href="http://www.iprbookshop.ru/">http://www.iprbookshop.ru/</a>
3	Издательство «Лань»	Ветеринария, сельское хозяйство, технология хранения и переработки пищевых продуктов	<a href="https://lanbook.com/">https://lanbook.com/</a>
4	Образовательный портал КубГАУ	Универсальная	<a href="https://edu.kubsau.ru/">https://edu.kubsau.ru/</a>

### Перечень Интернет сайтов:

- Официальный сайт Министерства финансов РФ. – Режим доступа: <https://www.minfin.ru/ru>, свободный. – Загл. с экрана.
- Официальный сайт Федеральной налоговой службы РФ. – Режим доступа: <https://www.nalog.gov.ru/rn40/>, свободный. – Загл. с экрана.
- Официальный сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу. – Режим доступа: <https://www.fedsfm.ru>, свободный. – Загл. с экрана.
- GAAP.RU теория и практика финансового учета [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.gaap.ru>, свободный. – Загл. с экрана;
- Институт внутренних аудиторов [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <https://www.iaa-ru.ru>, свободный. – Загл. с экрана;
- Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России (ИПБ России) [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.ipbr.ru>, свободный. – Загл. с экрана.
- Профессиональный сайт «Бухгалтерский учет. Налоги. Аудит» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.audit-it.ru>, свободный. – Загл. с экрана.
- Профессиональный сайт Бухгалтерского методологического центра. – Режим доступа: <http://bmcenter.ru>, свободный. – Загл. с экрана.

## 10 Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

1. Комплаенс-контроль [Электронный ресурс]: метод. указания по выполнению контрольной работы / сост. Сафонова М.Ф., Агафонова Н.П. – Краснодар : КубГАУ, 2021. – 20 с. – Режим доступа: <https://kubsau.ru/upload/iblock/98e/98e7a568c9b3438bf424f5f298170e29.pdf>

2. Комплаенс-контроль [Электронный ресурс]: метод. указания для контактной и самостоятельной работы / сост. Сафонова М.Ф., Агафонова Н.П. – Краснодар : КубГАУ, 2021. – 23 с. – Режим доступа:

<https://kubsau.ru/upload/iblock/667/667ad172864abbf77f78c7a41c503070.pdf>

## **11 Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем**

Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса по дисциплине позволяют:

- обеспечить взаимодействие между участниками образовательного процесса, в том числе синхронное и (или) асинхронное взаимодействие посредством сети «Интернет»;
- фиксировать ход образовательного процесса, результатов промежуточной аттестации по дисциплине и результатов освоения образовательной программы;
- организовать процесс образования путем визуализации изучаемой информации посредством использования презентаций, учебных фильмов;
- контролировать результаты обучения на основе компьютерного тестирования.

### **Перечень лицензионного ПО**

<b>№</b>	<b>Наименование</b>	<b>Краткое описание</b>
1	Microsoft Windows	Операционная система
2	Microsoft Office (включает Word, Excel, PowerPoint)	Пакет офисных приложений
4	Систематестирования INDIGO	Тестирование

### **Перечень профессиональных баз данных и информационных справочных систем**

<b>№</b>	<b>Наименование</b>	<b>Тематика</b>	<b>Электронный адрес</b>
1	Гарант	Правовая	<a href="https://www.garant.ru/">https://www.garant.ru/</a>
2	Консультант	Правовая	<a href="https://www.consultant.ru/">https://www.consultant.ru/</a>
3	Научная электронная библиотека	Универсальная	<a href="http://elibrary.ru/">http://elibrary.ru/</a>

### **Доступ к сети Интернет**

Доступ к сети Интернет, доступ в электронную информационно-образовательную среду университета.

## 12 Материально-техническое обеспечение для обучения по дисциплине

### Планируемые помещения для проведения всех видов учебной деятельности

№ п/п	<i>Наименование учебных предметов, курсов, дисциплин (модулей), практики, иных видов учебной деятельности, предусмотренных учебным планом образовательной программы</i>	<i>Наименование помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом, в том числе помещения для самостоятельной работы, с указанием перечня основного оборудования, учебно-наглядных пособий и используемого программного обеспечения</i>	<i>Адрес (местоположение) помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом (в случае реализации образовательной программы в сетевой форме дополнительно указывается наименование организации, с которой заключен договор)</i>
1	Комплаенс-контроль	Помещение №1 ЭЛ, посадочных мест — 100; площадь — 127,5м²; учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации . сплит-система — 1 шт.; специализированная мебель(учебная доска, учебная мебель); технические средства обучения, наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий (ноутбук, проектор, экран); программное обеспечение: Microsoft Windows, Microsoft Office (включает Word, Excel, PowerPoint)	350044, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Калинина, 13
2	Комплаенс-контроль	Помещение №10 ЭЛ, посадочных мест — 147; площадь — 106,1м²; учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации . сплит-система — 2 шт.; специализированная мебель(учебная доска, учебная мебель); технические средства обучения, наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий (ноутбук, проектор, экран); программное обеспечение: Microsoft Windows, Microsoft Office (включает Word, Excel, PowerPoint)	350044, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Калинина, 13

№ п/п	Наименование учебных предметов, курсов, дисциплин (модулей), практики, иных видов учебной деятельности, предусмотренных учебным планом образовательной программы	Наименование помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом, в том числе помещения для самостоятельной работы, с указанием перечня основного оборудования, учебно-наглядных пособий и используемого программного обеспечения	Адрес (местоположение) помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом (в случае реализации образовательной программы в сетевой форме дополнительно указывается наименование организации, с которой заключен договор)
3	Комплаенс-контроль	<p>Помещение №6 ЭЛ, посадочных мест — 30; площадь — 60,7м²; учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.</p> <p>сплит-система — 2 шт.;</p> <p>технические средства обучения (сетевое оборудование — 2 шт.;</p> <p>компьютер персональный — 12 шт.);</p> <p>доступ к сети «Интернет»;</p> <p>доступ в электронную информационно-образовательную среду университета;</p> <p>специализированная мебель(учебная доска, учебная мебель);</p> <p>программноеобеспечение:</p> <p>Microsoft Windows</p> <p>Microsoft Office (включает Word, Excel, PowerPoint)</p> <p>Система тестирования INDIGO</p> <p>Гарант</p> <p>КонсультантПлюс</p>	350044, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Калинина, 13
4	Комплаенс-контроль	<p>Помещение №7 ЭЛ, посадочных мест — 30; площадь — 62,5м²; учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.</p> <p>технические средства обучения (сетевое оборудование — 1 шт.;</p> <p>компьютер персональный — 13 шт.);</p> <p>доступ к сети «Интернет»;</p> <p>доступ в электронную информационно-образовательную среду университета;</p> <p>специализированная мебель(учебная доска, учебная мебель);</p> <p>программноеобеспечение:</p> <p>Microsoft Windows</p> <p>Microsoft Office (включает Word, Excel,</p>	350044, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Калинина, 13

№ п/п	Наименование учебных предметов, курсов, дисциплин (модулей), практики, иных видов учебной деятельности, предусмотренных учебным планом образовательной программы	Наименование помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом, в том числе помещения для самостоятельной работы, с указанием перечня основного оборудования, учебно-наглядных пособий и используемого программного обеспечения	Адрес (местоположение) помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом (в случае реализации образовательной программы в сетевой форме дополнительно указывается наименование организации, с которой заключен договор)
		PowerPoint) Система тестирования INDIGO Гарант КонсультантПлюс	
5	Комплаенс-контроль	Помещение №506 ЭЛ, посадочных мест — 30; площадь — 42,2м²; учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования (выполнения курсовых работ), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации . специализированная мебель(учебная доска, учебная мебель); технические средства обучения, наборы демонстрационного оборудования и учебно-наглядных пособий (ноутбук, проектор, экран); программное обеспечение: Microsoft Windows Microsoft Office (включает Word, Excel, PowerPoint)	350044, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Калинина, 13
6	Комплаенс-контроль	Помещение №409 ЭЛ, посадочных мест — 28; площадь — 34,3м²; помещение для самостоятельной работы обучающихся. технические средства обучения (компьютер персональный — 12 шт.); доступ к сети «Интернет»; доступ в электронную информационно-образовательную среду университета; специализированная мебель(учебная мебель). Программное обеспечение: Windows, Office, специализированное лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, предусмотренное в рабочей программе.	350044, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Калинина, 13