

СОГЛАСОВАН

решением Ученого совета
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
(протокол от «26» декабря 2022 г. № 9)

АКТУАЛИЗИРОВАН

решением Ученого совета
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
(протокол от «25» декабря 2025 г. № 7)

УТВЕРЖДЕН

приказом ректора
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
от «29» декабря 2022 г. № 66

УТВЕРЖДЕНА

актуализированная версия
приказом ректора
АНО ВО «МБИ
имени Анатолия Собчака»
от «30» декабря 2025 г. № 59

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

по дисциплине

Комплаенс-контроль

специальность

38.05.01 Экономическая безопасность

специализация

Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

уровень образования

высшее образование - специалитет

форма обучения

очно-заочная

год набора

2023

Санкт-Петербург
2022

СОДЕРЖАНИЕ

1. ПЕРЕЧЕНЬ КОМПЕТЕНЦИЙ И ЭТАПЫ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	3
2. СТРУКТУРА ФОС ПО ДИСЦИПЛИНЕ.....	3
3. ПОКАЗАТЕЛИ И КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ КОМПЕТЕНЦИЙ	6
4. ШКАЛА ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТА.....	6
5. ПЕРЕЧЕНЬ ЗАДАНИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ	7
5.1. ЗАДАНИЯ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ:.....	7
5.2 КОНТРОЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ ДЛЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ.....	8
5.3 ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ.....	15
6. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ...	21
7. ОСОБЕННОСТИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ.....	23
7.1. ЗАДАНИЯ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ.....	25
7.2. ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ.....	25

1. ПЕРЕЧЕНЬ КОМПЕТЕНЦИЙ И ЭТАПЫ ИХ ФОРМИРОВАНИЯ В ПРОЦЕССЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1. Фонд оценочных средств предназначен для оценки результатов обучения по учебной дисциплине.

Рабочей программой дисциплины (модуля) предусмотрено формирование следующих компетенций:

Код и наименование компетенции выпускника	Код и наименование индикатора достижения компетенций	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ПК-4 Способен проводить проверки, ревизии и комплаенс-контроль деятельности хозяйствующих субъектов для выявления, документирования и пресечения правонарушений в экономической сфере	ПК-4.2 Разрабатывает рекомендации для устранения выявленных нарушений, блокирует проведение незаконных операций; отслеживает обновления в правовых актах и своевременно адаптирует под них внутренние регламенты компании; проводит экономическую экспертизу нормативно-правовых актов	Знает Трудовое законодательство РФ Законодательство РФ в сфере закупок Арбитражно-процессуальное законодательство РФ Административное, административно-процессуальное законодательство РФ Уголовное, уголовно-процессуальное законодательство РФ в сфере противодействия коррупции Умеет Разрабатывать предложения по повышению профессионального уровня работников структурного подразделения в сфере предупреждения коррупции. Разрабатывать меры дисциплинарной ответственности работников организации за совершение действий (бездействия), которые привели к коррупционному правонарушению. Разрабатывать системы внутреннего контроля в областях деятельности с высокими коррупционными рисками Обладает навыками Определение мер ответственности, применяемых к работникам организации, за совершение коррупционных правонарушений Разработка предложений по совершенствованию систем внутреннего контроля в областях деятельности с высокими коррупционными рисками Разработка системы мотивации и оценки результатов деятельности работников структурного подразделения в сфере предупреждения коррупции

1.2. Входной уровень знаний, умений, опыта деятельности, требуемых для формирования компетенции

Знать- риски несоответствия, несоблюдения требований законодательства, нормативных документов, правил и стандартов надзорных органов, отраслевых ассоциаций и саморегулируемых организаций, кодексов поведения;- методы управления с использованием комплаенс-контроля;

- формы применения юридических санкций или санкций регулирующих органов;
- виды финансовых или репутационных потерь в результате несоответствия законам, общепринятым правилам и стандартам.

Уметь- принимать управленческие решения с использованием комплаенс-контроля;

- контролировать соблюдение надлежащих стандартов поведения на рынке;- разрабатывать документы и процедуры, обеспечивающие соответствие деятельности компании действующему законодательству;- управлять конфликтами интересов, справедливо относиться к клиентам;- обеспечивать добросовестный подход при консультировании клиентов.

Владеть- навыками проведения кадровой политики и кадрового аудита;- навыками выявления регуляторного риска;- навыками противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;- навыками защиты информационных потоков;- навыками противодействия мошенничеству и коррупции;- навыками установления этических норм поведения сотрудников

2. СТРУКТУРА ФОС ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Оценка проводится методом сопоставления параметров продемонстрированной обучающимся продукта деятельности с заданными эталонами и стандартами по критериям.

Таблица – 1.1. Объекты оценивания и наименование оценочных средств

Номер и наименование	Формы текущего контроля	Объекты оценивания	Вид занятия / Наименован	Форма проведения оценки
----------------------	-------------------------	--------------------	--------------------------	-------------------------

разделов/тем	успеваемости / промежуточной аттестации		ие оценочных средств	Устная/ письменная
Тема 1 Концепции комплаенс-контроля	Текущий контроль	Лекция. Понятие комплаенс-контроля и регуляторного риска. Выявление регуляторного риска. Учет событий регуляторного риска, количественная оценка вероятности возникновения и возможных последствий регуляторного риска. Мониторинг регуляторного риска. Координация и участие в разработке мер по снижению уровня регуляторного риска, разработка и доведение до органов управления и руководителей структурных подразделений рекомендаций по управлению регуляторным риском. Мониторинг эффективности управления регуляторным риском. Участие в разработке внутренних документов по управлению регуляторным риском. Практическое занятие. Концепции комплаенс-контроля. Самостоятельная работа. Теоретическая подготовка: изучение материала лекционных занятий. Ситуации для анализа: 1. Место и роль антимонопольной (конкурентной) политики в фи-нансовом расследовании. 2. Принципы государственного регулирования финансового монито-ринга в России и странах БРИКС: сходство и различия.	ДП – доклад с презентацией, Т – тест	устная/ письменная
Тема 2 Контроль в управлении комплаенс-рисками	Текущий контроль	Лекция. Финансовые, операционные и бизнес-риски. Риски ликвидности. Кредитные риски. Риски систем и персонала. Риски стратегий. Риски потери деловой репутации. Структура комплаенс-контроля. Выявление конфликта интересов в деятельности организации и ее служащих. Анализ показателей динамики жалоб (обращений, заявлений) клиентов и анализ соблюдения организацией прав клиентов. Анализ экономической целесообразности аутсорсинга услуг и (или) выполнение работ, обеспечивающих осуществление деятельности операций. Участие в разработке внутренних документов, направленных на противодействие коммерческому подкупу и коррупции. Участие во взаимодействии организации с надзорными органами, саморегулируемыми организациями, ассоциациями и участниками финансовых рынков. Практическое занятие. Контроль в управлении комплаенс-рисками. Самостоятельная работа. Теоретическая подготовка: изучение материала лекционных занятий. Ситуации для анализа: 1. Объясните, как проявляются принципы управления риском в случае экстренной ситуации (на примере хозяйствующего субъекта). Поясните роль комплаенс-контроля. 2. Проанализируйте современные методологии обработки информации и объясните, какие препятствия с учетом национальных особенностей разных стран могут возникнуть (или возникали) при внедрении современных методологий обработки информации по управлению комплаенс-рисками.	Доклад с презентацией, коллоквиум, реферат, кейс, диспут, Тест	Устная письменная
Тема 3 Комплаенс-функция и служба внутреннего аудита	Текущий контроль	Лекция. Создание постоянной и эффективной комплаенс-функции как части реализации политики организации по комплаенсу. Независимость комплаенс-функции. Обязанности компла-енс-функции. Взаимодействие с внутренним аудитом. Предмет и масштаб деятельности компла-енс-функции. Независимость проверки деятельности комплаенс-функции. Меры, принимаемые службой комплаенс («отсечение» партнеров и клиентов, обладающих сомнительной репутацией, запрет на проведение определенных операций и т. д.) Ресурсы для эффективного	Доклад с презентацией, коллоквиум, реферат, кейс, диспут, Тест	Письменная Устная

		исполнения обязанностей в сфере комплаенса. Содействие исполнительным органам в эффективном управлении комплаенс-рисками. Практическое занятие. Комплаенс-функция и служба внутреннего аудита. Самостоятельная работа. Теоретическая подготовка: изучение материала лекционных занятий. Ситуации для анализа: 1. Для некоторой компании (на примере хозяйствующего субъекта): а) выделите риски, присущие всей отрасли в целом; б) предложите способы оценки рисков, с которыми сталкивается данная организация; в) определите соотношение функций комплаенс-контроля и системы управления комплаенс-рисками в данной ситуации. 2. Имеется следующая информация о деятельности организации: а) имеет место недостаточность оборотного капитала, необходимого для продолжения деятельности; б) руководство учреждения осуществляет операции со связанными сторонами, которые могут быть источником получения незаконного дохода; в) утвержден регламент по распределению ответственности и полномочий, а также подотчетности сотрудников друг другу; г) не установлен предел суммы сделок, которые не могут производиться без разрешения руководителя; д) сотрудничество с посредническими организациями, которое не является экономически обоснованным; е) 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?		
Тема 4 Документы и процедуры комплаенс-контроля	Текущий контроль	Лекция. Участие в разработке внутренних документов и организации мероприятий, направленных на соблюдение правил корпоративного поведения, норм профессиональной этики. Функции, связанные с регуляторным риском, предусмотренные внутренними документами организации. Документы и процедуры, обеспечивающие соответствие деятельности организации действующему законодательству. Кодекс корпоративного поведения. Кодекс корпоративной этики. Политика принятия и дарения подарков. Политика сообщения о нарушениях. Политика о взяточничестве и коррупции. Политика по противодействию легализации («отмыванию») доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Политика о конфиденциальности данных. Политика о конфликте интересов (политика «китайских стен»). Политика по использованию и контролю инсайдерской информации. Политика контроля операций работников с ценными бумагами. Практическое занятие. Документы и процедуры комплаенс-контроля. Самостоятельная работа. Теоретическая подготовка: изучение материала лекционных занятий. Ситуации для анализа: 1. В нарушение утвержденного Стандарта системы менеджмента качества «ЗАКУПКИ» закупочная деятельность осуществляется вне конкурсных процедур, что создает условия для закупки сырья, материалов и ТМЦ по завышенным ценам. Какие меры должны быть предприняты в целях противодействия легализации незаконных доходов? 2. Документирование ключевых действий в рамках создания и работы службы комплаенс, выявления и оценки рисков и управления ими.	Доклад с презентацией и коллоквиум реферат кейс диспут Тест	Устная письменная
Все темы и разделы:	Промежуточная аттестация	Обобщенные результаты обучения по овладению теоретическими знаниями и практическими навыками	Т – тест (1-30)	Письменная

3. ПОКАЗАТЕЛИ И КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ КОМПЕТЕНЦИЙ

Оценка знаний, умений, владений выражается в пятибалльной системе.

Таблица 3.1 – Текущий контроль

№ п/п	Виды работ	Критерии оценивания			
		Неудовлетворительно (2 балла)	Удовлетворительно (3 балла)	Хорошо (4 балла)	Отлично (5 баллов)
1	Работа на лекциях	Отсутствие участия студента в работе на занятии	Единичное высказывание	Высказывание суждений, активное участие в работе на занятии	Высказывание неординарных суждений, активное участие в работе на занятии
2	Работа на практических занятиях, решение общих практических задач	Отсутствие участия обсуждения, решении, неправильное решение	Единичное высказывание, решение ошибками	Высказывание суждений, активное участие в ходенеординарных суждений, решения, активное участие в ходенеординарных суждений, правильное решение с отдельными замечаниями	Высказывание неординарных суждений, активное участие в ходенеординарных суждений, решения, активное участие в ходенеординарных суждений, правильное решение без ошибок
3	Работа на практических занятиях, решение индивидуальных практических задач	Отсутствие участия обсуждения, решении, неправильное решение	Единичное высказывание, решение ошибками	Высказывание суждений, активное участие в ходенеординарных суждений, решения, активное участие в ходенеординарных суждений, правильное решение с отдельными замечаниями	Высказывание неординарных суждений, активное участие в ходенеординарных суждений, решения, активное участие в ходенеординарных суждений, правильное решение без ошибок

Критерии оценивания формулируются для каждой компетенции и отражают деятельность обучающегося, поддающуюся измерению.

Таблица 3.2 – Обобщенные критерии оценивания освоения компетенции

Неудовлетворительно (2 балла)	Удовлетворительно (3 балла)	Хорошо (4 балла)	Отлично (5 баллов)
Компетенция не освоена. Обучающийся не показывает знания, входящие в состав компетенции, не понимает их необходимость и/или не может их применять	Компетенция освоена. Обучающийся показывает общие знания, входящие в состав компетенции, имеет представление об их применении, умение извлекать и использовать основную (важную) информацию из полученных знаний	Компетенция освоена. Обучающийся показывает полноту знаний, демонстрирует умения и навыки решения типовых задач	Компетенция освоена. Обучающийся показывает глубокие знания, демонстрирует умения и навыки решения сложных задач, умение принимать решения, создавать и применять документы, связанные с профессиональной деятельностью; способен самостоятельно решать проблему/задачу на основе изученных методов, приемов и технологий.

4. ШКАЛА ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТА

Таблица 4.1 – Шкала критериев оценивания компетенций

Оценка	Содержание
Неудовлетворительно (2 балла)	Демонстрирует непонимание проблемы, не восприятие материала. Работа незакончена и/или это плагиат
Удовлетворительно (3 балла)	Демонстрирует частичное понимание проблемы. Большинство требований, предъявляемых, к заданию выполнены. Владение элементами заданного материала. В основном выполненный материал понятен и носит целостный характер
Хорошо (4 балла)	Демонстрирует значительное понимание проблемы обозначенной дисциплиной. Все требования, предъявляемые к заданию выполнены. Содержание выполненных заданий раскрыто и рассмотрено с разных точек зрения

Отлично (5 баллов)	Демонстрирует полное понимание проблемы. Все требования, предъявляемые к заданию выполнены. Продемонстрировано уверенное владение материалом дисциплины. Выполненные задания носят целостный характер, выполнены в полном объеме, структурированы, представлены различные точки зрения, продемонстрирован творческий подход
-----------------------	---

Шкалы оценивания и процедуры оценивания результатов обучения по дисциплине регламентируются Положением о текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования.

5. ПЕРЕЧЕНЬ ЗАДАНИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

5.1. ЗАДАНИЯ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ:

Таблица - 5.1 Перечень заданий текущего контроля и их наименование

Наименование оценочных средств	Содержание задания
Доклад презентацией	1. Понятие, общая характеристика и виды преступлений в сфере экономики. 2. Система преступлений в сфере экономики, их объект. 3. Соотношение экономической преступности и экономического преступления. 4. Особенности квалификации преступлений в сфере экономики. Незаконное предпринимательство и его формы. 5. Скрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов и (или) сборов. 6. Понятие, общая характеристика и виды преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях. 7. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица. 8. Неправомерные действия при банкротстве. 9. Преднамеренное банкротство и его отличие от неправомерных действий при банкротстве. 10. Фиктивное банкротство. 11. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с физического лица.
коллоквиум	1. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции. 2. Незаконная банковская деятельность. 3. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем. 4. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. 5. Незаконное получение кредита. 6. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. 7. Недопущение, ограничение или устранение конкуренции, его формы и способы. 8. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения и его отличие от вымогательства. 9. Незаконное использование товарного знака. 10. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм.
реферат	Понятие экономических преступлений и место в экономических преступлениях преступлений в сфере экономической деятельности. Причины появления в УК раздела VIII Особенной части. Объект преступлений в сфере экономической деятельности. Основные характеристики преступлений в сфере экономической деятельности. Классификация преступлений в сфере экономической деятельности. Понятие преступности в сфере экономической деятельности. Соотношение преступления в сфере экономической деятельности с преступностью в сфере экономической деятельности. Отличие коммерческого подкупа от взяточничества. Уклонение от уплаты налогов и (или) сборов с организации. Неисполнение обязанностей налогового агента.
кейс	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? 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? 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 потребует для правильного действия? 4. Руководитель службы комплаенс-контроля готовит план проверок на следующий год, но имеет ограниченные ресурсы. Какие рекомендации можно дать при принятии решения о выборе между подразделением управления персоналом и научно-исследовательским отделом

	в качестве объекта будущей проверки
диспут	1. Деловая этика как основа комплаенс-контроля 2. Теория этических суждений: идеализм, релятивизм, плюрализм 3. Бихевиористская деловая этика 4. Федеральные директивы по назначению наказаний для организаций 5. Отягчающие обстоятельства при расчете меры ответственности за правонарушения
Тест	1. Каковы основные компоненты эффективной комплаенс-программы? а) Обучение, мониторинг, отчетность, контроль рисков б) Маркетинг, продажи, управление запасами, производство с) Финансовый анализ, стратегическое планирование, HR-менеджмент д) Разработка новых продуктов, реклама, PR-стратегии 2. Как часто компании должны проводить комплаенс-аудиты? а) Один раз в год б) Каждый квартал с) По мере необходимости, в зависимости от риска д) Никогда

5.2 КОНТРОЛЬНЫЕ ВОПРОСЫ ДЛЯ ТЕКУЩЕЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ

Первая контрольная точка - в форме доклада (письменная).

Темы докладов: Темы докладов с презентацией

1. Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну.
2. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов и его виды.
3. Злоупотребления при эмиссии ценных бумаг
4. Злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.
5. Манипулирование рынком.
6. Воспрепятствование осуществлению или незаконное ограничение прав владельцев ценных бумаг.
7. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
8. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.
9. Незаконные экспорт из Российской Федерации или передача сырья, материалов, оборудования, технологий, научно-технической информации, незаконное выполнение работ (оказание услуг), которые могут быть использованы при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.
10. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран.
11. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
12. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.
13. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте. .

Методические рекомендации:

Обучающийся может подготовить не более пяти докладов с презентацией. Критерии оценки одного доклада с презентацией: 5 баллов выставляется обучающемуся, если он перечисляет все существенные характеристики обозначенного в вопросе предмета и возможные варианты дальнейшего развития решения проблемы, если это возможно; 4 балла, если студент раскрыл только часть основных положений вопроса, продемонстрировал неточность в представлениях о предмете вопроса; 3 балла, если студент обозначил общую траекторию ответа, но не смог конкретизировать основные компоненты; 2 балла, если студент не продемонстрировал знаний основных понятий, представлений об изучаемом предмете.

Методические указания по написанию доклада с презентацией. Требования, предъявляемые к докладу с презентацией:

1. Объем доклад не должен превышать 5-8 страниц. Печать производится через 1,5 интервала, размер шрифта 14, с выравниванием по ширине. Левое поле листа 30 мм, правое – 10 мм, верхнее – 20 мм, нижнее 20 мм. Текст должен оформляться абзацами с отступом 1,25 см.
2. Эссе должно восприниматься как единое целое, идея должна быть ясной и понятной.
3. Необходимо писать коротко и ясно. Эссе не должно содержать ничего лишнего, должно включать только ту информацию, которая необходима для раскрытия вашей позиции, идеи.
4. Доклад должно иметь грамотное композиционное построение, быть логичным, четким по структуре.
5. Каждый абзац доклад должен содержать только одну основную мысль.
6. Доклад должен показывать, что его автор знает и осмысленно использует теоретические понятия, термины, обобщения, мировоззренческие идеи.
7. Доклад должен содержать убедительную аргументацию заявленной по проблеме позиции.

контрольная точка - в форме теста (письменная).

Тесты

Название темы дисциплины	Пример теста
--------------------------	--------------

Концепции комплаенс-контроля	1. Что из перечисленного относится к функциям контроля? а) выявление отклонений; б) плановость; в) ответственность. 2. Предметом контроля являются: а) состояние и поведение объекта контроля; б) органы и организации, осуществляющие финансово-экономический контроль; в) методы, приемы и процедуры выявления отклонений от заданных параметров цели управления. 1. По функциональному критерию различают государственную дисциплину: а) в вооруженных силах; б) финансовую; в) транспортную. 3. Нормативно-правовые акты делятся на: а) законы и подзаконные акты; б) законы и кодексы; в) законы и указы; г) законы и постановления. 4. По какому критерию производится разделение юридических норм на конституционные, гражданские, уголовные, административные и пр.? а) в зависимости от правового регулирования; б) в зависимости от метода правового регулирования; в) в зависимости от времени действия; г) в зависимости от сферы действия. 5. В зависимости от степени определенности правоотношения могут быть разделены: а) на регулятивные и охранительные; б) на простые и сложные; в) на кратковременные и долговременные; г) на относительные и абсолютные. 6. Органом государства, осуществляющим правосудие в форме разрешения уголовных, гражданских и административных дел в установленном законом процессуальном порядке, является: а) прокуратура; б) суд; в) милиция; г) адвокатура. 7. Сложившиеся в обществе правила поведения, которые санкционированы государством, называются: а) нормы права; б) законы; в) правовые обычаи; г) судебные прецеденты.
Контроль в управлении комплаенс-рисками	1. Логическая проверка относится к следующей группе методов контроля: а) аналитические методы; б) методы документального контроля; в) методы фактического контроля; г) комплексные (смешанные) методы; д) прочие методы. 2. Этот орган государственного финансового контроля должен организовывать и осуществлять контроль за своевременным исполнением доходных и расходных статей федерального бюджета и бюджетов федеральных внебюджетных фондов по объемам, структуре и целевому назначению: а) Министерство финансов РФ; б) Федеральная налоговая служба РФ; в) Счетная палата РФ. 3. Признание в деянии налогоплательщика состава налогового правонарушения для привлечения этого лица к ответственности за такое налоговое правонарушение: а) достаточно; б) недостаточно; в) в зависимости от вида производства. 4. Налогоплательщики-организации и индивидуальные предприниматели обязаны письменно сообщать в налоговый орган об открытии или закрытии счетов в: а) двухнедельный срок; б) семидневный срок; в) десятидневный срок.

	5. За совершение правонарушения в области налогов и сборов может быть назначено административное наказание в виде: а) административного ареста; б) административного штрафа; в) дисквалификации. 6. При расследовании нарушения законодательства о налогах и сборах установлено, что бухгалтер, сознательно допуская отступление от правил ведения учета, считал, что это приведет к более правильному и точному отражению хозяйственной операции, однако ошибся. В данном случае его вина выражена в форме: а) умысла; б) небрежности; в) самонадеянности. 7. Нормативная проверка относится к следующей группе методов контроля: а) аналитические методы; б) методы документального контроля; в) методы фактического контроля; г) комплексные (смешанные) методы.
Комплаенс-функция и служба внутреннего аудита	1. Основной причиной создания функции внутреннего аудита является: а) освобождение чрезмерно загруженного работой руководства от ответственности за реализацию эффективных процедур контроля; б) оценка и повышение эффективности процедур контроля; в) обеспечение достоверности и целостности финансовой и управленческой отчетности организации; г) обеспечение сохранности ресурсов, доверенных организации. 2. Обмен отчетами по заданию и заключениями для руководства между внутренними и внешними аудиторами: а) является нарушением кодекса этики; б) соответствует обязанностям руководителя внутреннего аудита по координации деятельности внешних и внутренних аудиторов; в) не соответствует принципу независимости, предусмотренному Стандартами аудита; г) не предусмотрен Стандартами аудита. 3. Обязанности внутреннего аудитора в области обеспечения соответствия законодательству НЕ включают в себя: а) создание системы, которая обеспечивает соблюдение внутренних политик, стратегий, планов, процедур и действующего законодательства; б) обсуждение с руководством и советом директоров случаев несоблюдения законодательства и внутренних политик и процедур; в) составление мнения о соответствии проверяемого направления деятельности установленным требованиям; г) составление мнения о результативности систем и их соответствии установленным требованиям. 4. Выражение мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности проверяемой организации и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации является целью: а) ревизии; б) аудита; в) финансового контроля. 5. Лицо, которому адресовано требование о предоставлении документов, обязано направить или выдать их налоговому органу в: а) пятидневный срок б) десятидневный срок; в) тридцатидневный срок. 6. Что такое локальные нормативные акты: а) документы для служебного пользования б) документы только для сотрудников отдела кадров в) нормативные акты, содержащие нормы трудового права, принимаемые работодателем. 7. Проверка, которая ведется непосредственно на производственных местах путем выборочного наблюдения, хронометража и фотографий рабочего дня: а) обследование на месте проверяемых операций; б) взаимный контроль; в) проверка соблюдения трудовой дисциплины и использования рабочего времени персоналом; г) проверка исполнения принятых решений; д) обследование на месте проверяемых операций.
Документы и	1. Документы, необходимые для планирования финансовой проверки, должны содержать сведения

процедуры комплаенс- контроля	о том, что: а) потребности в ресурсах, необходимые для выполнения финансовой проверки, были должным образом проанализированы б) запланированный объем проверки будет завершен в срок в) ресурсы, имеющиеся в наличии у проверочной комиссии, используются эффективно г) предполагаемые замечания по заданию были четко обозначены 2. Законодательство Российской Федерации дает следующее определение понятию «коррупция»: а) любое существенное правонарушение, совершенное государственным служащим при исполнении должностных (служебных) обязанностей; б) дача взятки, получение взятки, посредничество во взятке, а также получение подарков в связи с исполнением служебных (должностных) полномочий; в) злоупотребление служебным положением, дача взятки, получение взятки, злоупотребление полномочиями, коммерческий подкуп либо иное незаконное использование физическим лицом своего должностного положения вопреки законным интересам общества и государства в целях получения выгоды в виде денег, ценностей, иного имущества или услуг имущественного характера, иных имущественных прав для себя или для третьих лиц либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу другими физическими лицами, а также совершение указанных деяний от имени или в интересах юридического лица. 3. Непринятие лицом, являющимся стороной конфликта интересов, мер по предотвращению или урегулированию конфликта интересов является: а) правонарушением, могущим повлечь увольнение указанного лица либо иное дисциплинарное взыскание в соответствии с законодательством Российской Федерации; б) нарушением этики и служебного поведения федерального государственного служащего; в) правонарушением, влекущим увольнение указанного лица в соответствии с законодательством Российской Федерации. 4. В случае возникновения у федерального государственного служащего личной заинтересованности, которая приводит или может привести к конфликту интересов, он обязан: а) попытаться самостоятельно урегулировать конфликт интересов; б) письменно проинформировать представителя нанимателя; в) прекратить исполнение должностных обязанностей в целях урегулирования конфликта интересов. 5. Предотвращение или урегулирование конфликта интересов может состоять: а) в изменении должностного или служебного положения лица, являющегося стороной конфликта интересов, вплоть до его отстранения от исполнения должностных (служебных) обязанностей в установленном порядке; б) в отказе лица, являющегося стороной конфликта интересов, от выгоды, явившейся причиной возникновения конфликта интересов; в) оба вышеприведенных варианта являются правомерными. 6. Под личной заинтересованностью государственного служащего законодательство Российской Федерации в сфере противодействия коррупции понимает: а) возможность получения доходов в виде денег, иного имущества, в том числе имущественных прав, услуг имущественного характера, результатов выполненных работ или каких-либо выгод (преимуществ) государственным служащим и (или) состоящими с ним в близком родстве или свойстве лицами; б) возможность получения денег, иного имущества, имущественных прав, услуг имущественного или неимущественного характера, результатов выполненных работ или каких-либо выгод (преимуществ) государственным служащим и (или) состоящими с ним в близком родстве или свойстве лицами; в) заинтересованность государственного служащего в результатах исполнения им своих должностных (служебных) обязанностей. 7. Методами документального контроля являются: а) экспертная оценка; б) проверка ревизуемых операций в натуре; в) лабораторные анализы; г) проверка регистров бухгалтерского учета.
-------------------------------------	--

Инструкция по выполнению. Выбрать один правильный ответ

Критерии оценивания: • 5 баллов выставляется, если обучающийся ответил правильно на 100-85% заданий теста; • 4 балла выставляется, если обучающийся ответил на 84-69 % заданий; • 3 балла выставляется, если обучающийся ответил на 68-50% заданий; 2 балла выставляется, если обучающийся ответил менее, чем на 50 % заданий.

Контрольная точка в форме диспута (устная).

Темы для научной дискуссии.

1. Деловая этика как основа комплаенс-контроля
2. Теория этических суждений: идеализм, релятивизм, плюрализм
3. Бихевиористская деловая этика
4. Федеральные директивы по назначению наказаний для организаций
5. Отягчающие обстоятельства при расчете меры ответственности за правонарушения

Критерии оценивания:

Представление точки зрения. Оценивается чёткость речи, использование заметок, убедительность предложений, а также владение собой: непринуждённость, установление зрительного контакта с аудиторией, уважительное отношение к оппонентам.

Стратегия выступления. Оценивается организация речи и риторика: тщательность и целенаправленность аргументации, использование времени, убедительные формулировки.

Содержание. Оценивается качество доказательств и эффективность опровержений. Например, логическая и фактическая обоснованность аргументов, защита от контраргументов.

Командная работа. Оценивается сплочённость команды, их поведение: хорошая ли работа вместе, проявление уважения к оппонентам.

Обмен мнениями. Оценивается, предлагали ли участники конструктивные советы оппонентам, с какой вежливостью они делились отзывами.

Глубина поставленных и рассмотренных вопросов. Также важно оценить, насколько верными были ответы и качество этих ответов.

Активность и глубина подготовки отдельных подгрупп, участников и занятия в целом.

Контрольная точка в форме коллоквиума (устная).

Вопросы для коллоквиума

Типовые задания к зачету

1. Анализ комплаенс-программ: Изучите комплаенс-программу одной из компаний (например, международной корпорации). Подготовьте отчет о ее структуре, ключевых элементах и эффективности.

2. Оценка рисков: Проведите анализ рисков в области комплаенса для вымышленной компании. Определите основные риски, связанные с соблюдением законодательства, и предложите меры по их минимизации.

3. Разработка внутренней политики: Создайте проект внутренней политики комплаенса для компании. Включите в нее основные принципы, цели, обязанности сотрудников и процедуры по соблюдению норм.

4. Кейс-стадия: Изучите случай нарушения комплаенс-норм в известной компании (например, скандал с Volkswagen или Enron). Подготовьте анализ причин, последствий и уроков, которые можно извлечь.

5. Опрос сотрудников: Проведите анонимный опрос среди сотрудников вашей организации по вопросам осведомленности о комплаенсе и соблюдения норм. Проанализируйте результаты и предложите рекомендации по улучшению.

6. Сравнительный анализ: Сравните комплаенс-подходы в двух разных отраслях (например, финансовой и фармацевтической). Подготовьте отчет о различиях в требованиях и практике соблюдения норм.

7. Обучение сотрудников: Разработайте программу обучения по комплаенсу для сотрудников компании. Включите темы, которые необходимо осветить, и методы обучения (вебинары, семинары, интерактивные курсы).

8. Мониторинг соблюдения норм: Создайте план мониторинга соблюдения комплаенс-норм в вашей организации. Определите ключевые показатели эффективности (KPI) и методы сбора данных.

9. Этика и комплаенс: Подготовьте эссе на тему взаимосвязи между корпоративной этикой и комплаенсом. Обсудите, как этические принципы влияют на соблюдение норм и стандартов.

10. Разработка отчета о комплаенсе: Составьте образец годового отчета о состоянии комплаенса в компании. Включите разделы о достигнутых результатах, выявленных нарушениях и планах на будущее

Методические рекомендации:

Обучающийся может подготовить не более двух ответов на вопросы к коллоквиуму. Критерии оценивания одного ответа: 5 баллов выставляется обучающемуся, если он перечисляет все существенные характеристики обозначенного в вопросе предмета и возможные варианты дальнейшего развития решения проблемы, если это возможно; 4 балла, если студент раскрыл только часть основных положений вопроса, продемонстрировал неточность в представлениях о предмете вопроса; 3 балла, если студент обозначил общую траекторию ответа, но не смог конкретизировать основные компоненты; 2 балла, если студент не продемонстрировал знаний основных понятий, представлений об изучаемом предмете

Контрольная точка - в форме кейсов (письменная).

Название темы дисциплины	Пример ситуаций для анализа
Концепции комплаенс-контроля	1. Место и роль антимонопольной (конкурентной) политики в финансовом расследовании. 2. Принципы государственного регулирования финансового мониторинга в России и странах БРИКС: сходство и различия.
Контроль в управлении комплаенс-рисками	1. Объясните, как проявляются принципы управления риском в случае экстренной ситуации (на примере хозяйствующего субъекта). Поясните роль комплаенс-контроля. 2. Проанализируйте современные методологии обработки информации и объясните, какие препятствия с учетом национальных особенностей разных стран могут возникнуть (или возникали) при внедрении современных методологий обработки информации по управлению комплаенс-рисками.
Комплаенс-функция и служба внутреннего аудита	1. Для некоторой компании (на примере хозяйствующего субъекта): - выделите риски, присущие всей отрасли в целом; - предложите способы оценки рисков, с которыми сталкивается данная организация; - определите соотношение функций комплаенс-контроля и системы управления комплаенс-рисками в данной ситуации. 2. Имеется следующая информация о деятельности организации: а) Имеет место недостаточность оборотного капитала, необходимого для продолжения деятельности. б) Руководство учреждения осуществляет операции со связанными сторонами, которые могут быть источником получения незаконного дохода. в) Утвержден регламент по распределению ответственности и полномочий, а также подотчетности сотрудников друг другу. г) Не установлен предел суммы сделок, которые не могут производиться без разрешения руководителя. д) Сотрудничество с посредническими организациями, которое не является экономически обоснованным. е) 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?
4. Документы и процедуры комплаенс-контроля	1. В нарушение утвержденного Стандарта системы менеджмента качества «ЗАКУПКИ» закупочная деятельность осуществляется вне конкурсных процедур, что создает условия для закупки сырья, материалов и ТМЦ по завышенным ценам. Какие меры должны быть предприняты в целях противодействия легализации незаконных доходов? 2. Документирование ключевых действий в рамках создания и работы службы комплаенс, выявления и оценки рисков и управления ими.

Критерии оценивания. «отлично» – студент правильно выполнил задание. Показал отличные владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Ответил на все дополнительные вопросы; «хорошо» – студент выполнил задание с небольшими неточностями. Показал хорошие владения навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. Ответил на большинство дополнительных вопросов; «удовлетворительно» – студент выполнил задание с существенными неточностями. Показал удовлетворительное владение навыками применения полученных знаний и умений при решении задач в рамках усвоенного учебного материала. При ответах на дополнительные вопросы было допущено много неточностей; «неудовлетворительно» – при выполнении задания студент продемонстрировал недостаточный уровень владения умениями и навыками при решении задач в рамках усвоенного учебного материала.

При ответах на дополнительные вопросы было допущено множество неточностей

ПРИМЕРНАЯ ТЕМАТИКА РЕФЕРАТОВ

Примерный список тем рефератов:

1. Понятие и сущность, объекты и субъекты комплаенса.
2. Сущность финансового мониторинга, его объекты и субъекты.
3. Законодательные и нормативные документы, регулирующие комплаенс и финансовый мониторинг в кредитных организациях.
4. Комплаенс-функция, комплаенс контроль и их организация.
5. Регулятивный комплаенс и его практические аспекты.
6. Основные функции комплаенс подразделения и его эффективность.
7. Построение системы комплаенс контроля в кредитной организации.
8. Функционал комплаенса и его основные отличия от смежных подразделений банка.
9. Комплаенс - программа и комплаенс-план.
10. Комплаенс риск и его содержание.
11. Специфические функции совета директоров и высшего руководства банка по комплаенсу.
12. Основные принципы комплаенс функции.
13. Обязанности комплаенс функции.
14. Принцип независимости комплаенс функции и его сущность.
15. Специфические обязанности комплаенс функции и взаимодействие с внутренним аудитом.
16. Комплаенс функция и управление рисками внутри банка и реализация принципа аутсорсинга.
17. Минимизация комплаенс рисков в условиях применения глобальных экономических санкций.
18. Природа глобальных санкций и их возможные виды и роль комплаенс мониторинга в сфере глобальных экономических санкций.
19. Системный подход к реализации комплаенс функции.
20. Особенности организации комплаенс-контроля в российских банках.
21. Построение системы комплаенс контроля над комплаенс риском.
22. Управление комплаенсом: построение системы взаимодействий.
23. Взаимосвязь комплаенс функции с другими функциями банка и рисками.
24. Финансовый мониторинг: понятие, объекты и субъекты.
25. Место финансового мониторинга в системе комплаенса.
26. Система финансового мониторинга в кредитных организациях России.
27. Институционально-правовые основы финансового мониторинга в кредитных организациях.
28. Организация финансового мониторинга в банках.
29. Пути совершенствования системы комплаенс-контроля в кредитных организациях.

Методические рекомендации по написанию реферата, требования к оформлению

Реферат (от лат. *refereo* – сообщаю) – краткое изложение в письменном виде научно-исследовательской работы студента, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее. Содержание реферата должно быть логичным, а изложение материала должно носить проблемно-тематический характер.

Каждая работа, носящая реферативный характер, должна быть оформлена в соответствии с Государственным Образовательным Стандартом (ГОСТ).

Структура работы:

- титульный лист;
- оглавление;
- введение (указывается актуальность, цель, задачи);
- не менее 3х глав;
- выводы (личное мнение);

- приложения (если есть);
- список используемой литературы.

Каждый новый раздел начинается с новой страницы.

Во введении обязательно должны быть указаны следующие параметры: тема реферата; предмет и объект исследования; цель; задачи; актуальность; методы исследования.

В основной части формулируются ключевые понятия и положения, вытекающие из анализа теоретических источников (точек зрения, моделей, концепций), документальных источников и материалов практики, экспертных оценок по вопросам исследуемой проблемы, а также результатов эмпирических исследований. Реферат носит исследовательский характер, содержит результаты творческого поиска автора.

В заключении (1-2 страницы) подводятся главные итоги авторского исследования в соответствии с целью и задачами реферата делаются выводы или даются практические рекомендации по разрешению исследуемой проблемы.

Требования к оформлению работы:

- объём 15-20 страниц;
- поля – по 2 см сверху и снизу, 3 см – слева, 1,5 см – справа;
- выравнивание текста по ширине;
- номера страниц – внизу страницы, справа; номер на первой странице не указывается;
- шрифт – «Times New Roman»;
- основной текст – 14 кегль, междустрочный интервал – 1,5 (основной текст, между абзацами);
- абзацный отступ – 1,25;
- расстановка переносов не применяется;
- все лишние пробелы убираются, между словами должен быть только один пробел; знаки препинания (за исключением тире) ставятся сразу же за предваряющим его словом без пробела;
- ссылки – затекстовые (вынесенные за текст реферата и оформленные как список использованной литературы в алфавитном порядке), использование автоматических постраничных ссылок не допускается;
- не менее 5 источников;
- ссылки оформляются в соответствии с ГОСТ Р 7.0.100-2018 (приложение 2);
- для связи с текстом порядковый номер библиографической записи из списка литературы указывают в отсылке, которую приводят в квадратных скобках в строку с текстом. Если ссылку приводят на конкретный фрагмент текста, в отсылке указывают порядковый номер и страницы, на которых помещен объект ссылки. Сведения разделяют запятой. Если отсылка содержит сведения о нескольких затекстовых ссылках, группы сведений разделяют знаком точка с запятой.

Критерии оценки реферата. При оценке реферата преподаватель руководствуется следующими критериями: – соответствие содержания текста выбранной теме; – наличие четкой и логичной структуры; – качество аналитической работы, проделанной при написании реферата; 12 – использование адекватных выбранной теме литературных источников; – самостоятельность, невторичность текста; – обоснованность сделанных автором реферата выводов, соответствие их поставленной цели; – отсутствие орфографических, пунктуационных, стилистических, а также фактических ошибок; – соответствие оформления работы предъявляемым требованиям; – сдачи реферата в установленный срок.

5.3 ПРОМЕЖУТОЧНАЯ АТТЕСТАЦИЯ

Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы 8 семестр

Итоговый тест (с ответами) для проверки сформированности компетенций

ПК-4 Способен проводить проверки, ревизии и комплаенс-контроль деятельности хозяйствующих субъектов для выявления, документирования и пресечения правонарушений в

экономической сфере

1. Прочитайте текст и выберите правильный ответ Какой из следующих факторов не является характерным признаком экономических преступлений?

- 1) Нанесение вреда интересам государства
- 2) Использование современных технологий
- 3) физическое насилие

Правильный ответ 3

2. Установите правильное соответствие В какой сфере совершено преступление, составьте соответствия.

Преступления:

- 1) незаконное предпринимательство.
- 2) незаконное получение и погашение кредитов.
- 3) Контрабанда, незаконный экспорт материалов и оказание услуг, которые могут использоваться для создания оружия.

Сферы:

- а) в сфере кредитно-денежных отношений
- б) в сфере финансовой деятельности государства.
- в) в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности

Правильный ответ 1/в 2/а 3/в

3. Установите правильную последовательность. Расположите эти преступления в порядке возрастания тяжести наказания за их совершение

- 1) Преступления в сфере предпринимательской и иной экономической деятельности.
- 2) Преступления в сфере кредитно-денежных отношений.
- 3) Налоговые преступления.
- 4) Преступления в сфере финансовой деятельности государства.
- 5) Преступления против установленного порядка внешнеэкономической

Правильный ответ 1/3/2/5/4

4. Установите правильное соответствие. Соотнесите виды преступлений с их описанием:

1. Монополистическое соглашение
2. Злоупотребление доминирующим положением
3. Недобросовестная конкуренция
- А. Использование чужих торговых марок
- В. Сговор компаний с целью разделения рынка
- С. Принуждение контрагентов к определённым условиям

Правильный ответ: 1-В; 2-С; 3-А

5. Установите правильную последовательность Расставьте в правильном порядке стадии расследования дела о недобросовестной конкуренции:

- А) Сбор доказательств
- Б) Возбуждение уголовного дела
- В) Проведение экспертизы
- Г) Представление обвинения

Правильный ответ: Б, А, В, Г

6. Установите правильное соответствие между видом правонарушения и соответствующей статьей УК РФ:

Вид нарушения - соответствующая статья

- 1) Злоупотребление полномочиями частного нотариуса
- 2) Посредничество в коммерческом подкупе
- 3) Мелкий коммерческий подкуп
- А) Статья 202
- Б) Статья 204.1
- В) Статья 204.2

Правильный ответ: 1 — А, 2 — Б, 3 — В.

7. Установите правильную последовательность Расположите стадии совершения валютного

преступления (незаконного перемещения через таможенную границу наличных денежных средств) в правильной хронологической последовательности:

1. Соккрытие денежных средств от таможенного контроля.
2. Пересечение таможенной границы с недекларированными наличными.
3. Подготовка к незаконному перемещению (сбор, упаковка).
4. Обнаружение сокрытых денежных средств таможенными органами.

Правильный ответ: 3-2-1-4

8. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Что является объектом преступного посягательства согласно статье 198 УК РФ?

- А. Государственный контроль над оборотом наркотических веществ
- Б. Порядок осуществления внешнеэкономической деятельности
- В. Финансовая деятельность коммерческих банков
- Г. Установленный порядок уплаты налогов и сборов гражданами

Правильный ответ г

9. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Какие действия относятся к признакам состава преступления по статье 199.1 УК РФ («Неисполнение обязанностей налогового агента»)? (Выберите несколько правильных ответов.)

- А. Неудержание налогов с выплат работникам
- Б. Несоблюдение сроков подачи бухгалтерской отчетности
- В. Неперечисление собранных налогов в государственные бюджеты
- Г. Незаконное создание подставных фирм

Правильный ответ в

1

0. Нарушение резидентом правил о привлечении заемных средств от нерезидентов
2. Незаконное перемещение через таможенную границу Таможенного союза в рамках ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов
- У. Незаконное осуществление валютных операций
- А. Перевод иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте на счета за пределами РФ без соблюдения установленного порядка.
- Б. Привлечение резидентом средств от нерезидентов на условиях, не соответствующих требованиям законодательства.
- В. Перемещение наличных денег и (или) дорожных чеков, выписанных на предъявителя, на сумму, превышающую установленный лимит, без соответствующего декларирования.

Правильный ответ 1 – Б, 2 – В, 3 – А

11. Установите соответствие Соотнесите следующие виды финансовых преступлений с их краткими описаниями:

1. Отмывание денежных средств или иного имущества.
2. Присвоение или растрата чужого имущества.
3. Подделка финансовых документов.
4. Незаконные операции с кредитными организациями.
- А. Предусматривает ответственность по ст. 174.1 УК РФ.
- Б. Квалифицируется по ст. 160 УК РФ.
- В. Относится к ст. 159.1 УК РФ (мошенничество в сфере кредитования).
- Д. Регулируется ст. 172 УК РФ.

Правильный ответ 1-А 2-В 3-Д 4-С

12. Установите правильную последовательность этапов (стадий) типичного процесса легализации (отмывания) денежных средств, приобретенных преступным путем:

- А) Интеграция – возвращение «отмытых» денег в легальную экономику в виде инвестиций в недвижимость, финансовые инструменты или бизнес, придание им видимости законно полученных доходов.
- Б) Размещение – первоначальное введение преступных доходов в финансовую систему (например, путем разбиения крупных сумм на мелкие вклады, покупки дорожных чеков или перевода средств за рубеж).

е

т

с

т

В) Соккрытие – проведение множества финансовых операций (переводы между счетами, конвертация валют, фиктивные сделки) с целью запутать следы и отделить деньги от их преступного источника.

Правильный ответ Б - В – А

13. Прочитайте текст и выберите правильный ответ Что из перечисленного является признаком «отмывания» денег (легализации)?

- а) Прозрачность происхождения средств;
- б) Многоэтапность операций с денежными средствами;
- в) Легальное инвестирование в государственные облигации;
- г) Получение дохода от депозита в банке.

Правильный ответ: б

14. Установите соответствие между видами таможенных преступлений и их основными объектами.

Вид преступления / Основной объект

- | | |
|---|--|
| 1. Контрабанда сильнодействующих веществ (ст. А. 226.1 УК РФ) | Экономические интересы и бюджетная система РФ |
| 2. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте (ст. 193 УК РФ) | Общественная безопасность и здоровье населения |
| 3. Уклонение от уплаты таможенных платежей (ст. 194 УК РФ) | Установленный порядок перемещения культурных ценностей |
| 4. Невозвращение культурных ценностей (ст. 190 УК РФ) | Установленный порядок перемещения валютных ценностей |

Правильный ответ 1 – Б 2 – Г 3 – А 4 - В

15. Установите правильную последовательность. Расставьте в правильной последовательности этапы совершения преступления по отмыванию денег (ст. 174 УК РФ):

Легализация преступных доходов путем их использования в экономическом обороте.

Получение доходов от преступления.

Соккрытие или маскировка источника происхождения средств.

Финансовая операция по переводу или конвертации средств.

Правильный ответ 2 → 3 → 4 → 1

16. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Какой метод прямого взаимодействия с рынком позволяет объективно оценить реальное качество обслуживания и соблюдение стандартов у конкурентов?

- А) PEST-анализ
- Б) Метод «Тайный покупатель» (Mystery Shopping)
- В) Бенчмаркинг
- Г) SWOT-анализ

Правильный ответ б

17. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Какой из методов используется для всестороннего анализа как внешних угроз и возможностей, так и внутренних сильных и слабых сторон компании?

- А) SWOT-анализ
- Б) Матрица БКГ
- В) Модель пяти сил Портера
- Г) Сегментация рынка

Правильный ответ а

18. Установите правильную последовательную смену стадий управления предприятием с учетом оценки риска: 1) планирование

2) мониторинг и контроль

3) качественная оценка:

Правильный ответ: 1-3-2

19. Установите соответствие между видами комплаенс-контроля и регулирующими их нормативно-правовыми актами. Варианты видов комплаенса:

1. Антимонопольный комплаенс
2. Антикоррупционный комплаенс
3. Налоговый комплаенс
4. Банковский комплаенс (ПОД/ФТ)

Нормативно-правовые акты:

- А. Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ "О защите конкуренции"
- Б. Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ "О противодействии коррупции"
- В. Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
- Г. Федеральный закон от 02.12.1990 № 395-1 "О банках и банковской деятельности"

Правильный ответ: А – 1, Б – 2, В – 3. 4 — Г

20. Прочитайте текст и выберите правильный ответ Какие виды рисков в первую очередь закрывает комплаенс-контроль?

- А) Только технические риски производства.
- Б) Коррупционные риски, антимонопольные нарушения, легализацию доходов и налоговые риски.
- В) Риски изменения курса валют на бирже

II

21. Прочитайте текст и выберите правильный ответ Какой метод помогает оценить давление в отрасли и включает такие факторы, как угроза появления новых участников и рыночная сила воставщиков?

- А) GAP-анализ
- Б) SPACE-анализ
- В) Модель пяти сил Портера
- Г) STEEP-анализ

Правильный ответ: в

22. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Выявление, документирование и пресечение операций, связанных с легализацией доходов, полученных преступным путем, относится к следующему виду комплаенса:

- А) Налоговый комплаенс.
- Б) Антимонопольный комплаенс.
- В) Комплаенс в сфере ПОД/ФТ (Противодействие отмыванию доходов/Финансированию терроризма).

Правильный ответ в

23. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Главная цель антимонопольного комплаенса:

- А) Скрытие от регулятора информации о сделках.
- Б) Обеспечение соответствия деятельности требованиям антимонопольного законодательства и профилактика его нарушений.
- В) Установление фиксированных цен с конкурентами.

Правильный ответ б

24. Установите правильную последовательность. расположите в правильном порядке этапы комплаенс-контроля:

- 1) подготовка информации о необходимости внедрения комплаенс-контроля
- 2) разработка регламентирующей документации
- 3) создание службы
- 4) определение и оценка комплаенс-рисков
- 5) проведение процедур контроля
- 6) формулирование выводов

Правильный ответ 123546

ПК-5.4 Планирует и организывает служебную деятельность подчиненных, осуществлять контроль и учет ее результатов, сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач

25. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ФТ) — это функция какого контроля?

- А) Внешнего экологического контроля.
- Б) Производственного контроля.
- В) Внутреннего контроля (комплаенс)

Правильный ответ -в

26. Установите правильную последовательность этапов принятия управленческого решения в условиях риска

- А) Использование методов управления рисками при реализации управленческого решения.
- Б) Сравнение и выбор методов управления рисками.
- В) Контроль результатов.
- Г) Анализ проблемы, выявление и оценка риска
- Д) Принятие управленческого решения

Правильный ответ: Г, Б, Д, А, В

27. Прочитайте текст и выберите правильный ответ. Как называется процесс легального сбора и анализа информации о конкурентах из открытых источников (сайты, соцсети, реестры, отзывы)?

- А) Промышленный шпионаж
- Б) Конкурентная разведка
- В) Кабинетное исследование
- Г) SEO-анализ

Правильный ответ: б

28. Установите соответствие Определите представителя классической (административной) школы, которому принадлежит каждое из положений:

- 1. Управление – это универсальный процесс, состоящий из пяти функций управления (предвидение, организация, распоряительство, координирование и контроль)
- 2. Разработка принципов построения «идеальной» организации
- 3. Производство – это синтез проектирования, оборудования, распоряительства, учета и оперирования
- 4. Разработка принципов построения формальной организации

Варианты ответов: а). Л. Урвик б). А. Файоль в). Г. Черч г). М. Вебер

Правильный ответ: 1)-б, 2)-а, 3)-в, 4)-г

29. Прочитайте текст и выберите правильный ответ Что является основной задачей комплаенс-контроля в организации?

- А) Максимизация прибыли любой ценой.
- Б) Обеспечение соответствия деятельности компании нормам законодательства, внутренним политикам и стандартам.
- В) Проведение инвентаризации основных средств.

Правильный ответ: б

30. Прочитайте текст и выберите правильный ответ Основные принципы, на которых строится эффективная комплаенс-функция в организации:

- А) Подчиненность исключительно коммерческому отделу.
- Б) Независимость, статус, автономия и наличие необходимых ресурсов.
- В) Исключительно добровольное соблюдение без документального оформления.

Правильный ответ: б

Инструкция по выполнению. При ответе на вопросы:

Выбрать один правильный ответ. Дополнить фразу, сопоставить, установить последовательность

Вопросы для самостоятельной подготовки к зачету

- 1. Понятие комплаенс-контроля.
- 2. Регуляторный риск и его выявление.

3. Учет событий регуляторного риска.
4. Количественная оценка вероятности возникновения и возможных последствий регуляторного риска.
5. Мониторинг регуляторного риска.
6. Координация и участие в разработке мер по снижению уровня регуляторного риска.
7. Мониторинг эффективности управления регуляторным риском.
8. Разработка внутренних документов по управлению регуляторным риском.
9. Контроль в управлении комплаенс-рисками.
10. Финансовые, операционные и бизнес-риски.
11. Структура комплаенс-контроля.
12. Выявление конфликта интересов в деятельности организации и ее служащих.
13. Анализ показателей динамики жалоб (обращений, заявлений) клиентов.
14. Анализ соблюдения организацией прав клиентов.
15. Анализ экономической целесообразности аутсорсинга услуг и (или) выполнение работ.
16. Разработка внутренних документов, направленных на противодействие коммерческому подкупу и коррупции.
17. Взаимодействие организации с надзорными органами, саморегулируемыми организациями, ассоциациями и участниками финансовых рынков.
18. Комплаенс-функция и служба внутреннего аудита. Предмет и масштаб деятельности комплаенс-функции.
19. Обязанности комплаенс-функции. Взаимодействие с внутренним аудитом.
20. Методы, применяемые службой комплаенс.
21. Ресурсы для эффективного исполнения обязанностей в сфере комплаенса.
22. Содействие исполнительным органам в эффективном управлении комплаенс-рисками.
23. Документы и процедуры комплаенс-контроля.
24. Документы и процедуры, обеспечивающие соответствие деятельности организации действующему законодательству.
25. Кодекс корпоративного поведения.
26. Кодекс корпоративной этики.
27. Политика принятия и дарения подарков.
28. Политика сообщения о нарушениях.
29. Политика о взяточничестве и коррупции.
30. Политика по противодействию легализации («отмыванию») доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
31. Политика о конфиденциальности данных.
32. Политика о конфликте интересов (политика «китайских стен»).
33. Политика по использованию и контролю инсайдерской информации.
34. Политика контроля операций работников с ценными бумагами.

6. МЕТОДИЧЕСКИЕ МАТЕРИАЛЫ, ОПРЕДЕЛЯЮЩИЕ ПРОЦЕДУРЫ ОЦЕНИВАНИЯ

Комплект оценочных средств хранится на кафедре, подлежит обновлению по мере необходимости. Для промежуточной аттестации в виде экзамена каждое ОС по дисциплине обновляется и утверждается за 14 дней до начала сессионного периода и хранится в недоступном месте от несанкционированного доступа. Ответственность несет кафедра.

Порядок проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по ОПОП регламентируются Положением о текущем контроле успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования.

Текущий контроль успеваемости является формой контроля качества знаний обучающихся, осуществляемого в межсессионный период обучения с целью определения качества освоения ОПОП.

Текущий контроль успеваемости осуществляется: на лекциях, практических (семинарских) занятиях, в рамках контроля самостоятельной работы.

Обучающиеся заранее информируются о критериях и процедуре текущего контроля

успеваемости преподавателями по соответствующей учебной дисциплине (модуля).

Успеваемость при текущем контроле характеризует объем и качество выполненной обучающимся работы по дисциплине (модулю).

Педагогические виды и формы, используемые в процессе текущего контроля успеваемости обучающихся, определяются методической комиссией кафедры. Выбираемый вид текущего контроля обеспечивает наиболее полный и объективный контроль (измерение и фиксирование) уровня освоения результатов обучения по дисциплине.

Преподаватели предоставляют сведения о текущей успеваемости обучающихся в рамках проведения текущей аттестации в семестре в деканаты/ учебный отдел института в сроки, определенные внутренними распорядительными документами института.

В целях обеспечения текущего контроля успеваемости преподаватель проводит консультации.

Преподаватель, ведущий занятия семинарского типа, проводит аттестацию обучающихся за прошедший период. Аттестация проводится, если проведено не менее 3 практических (семинарских) или лабораторных занятий, в установленные деканатом сроки, не реже 1 раза за учебный семестр. Обучающиеся аттестуются путем выставления в соответствующую групповую ведомость записей по системе: «аттестован» или «не аттестован».

Преподаватель, проставляя итоги текущей аттестации, доводит результаты аттестации до сведения студенческой группы и объясняет причины отрицательной аттестации по запросу обучающегося.

При аттестации обучающихся учитываются следующие факторы:

- результаты работы на занятиях, показанные при этом знания по дисциплине (модулю), усвоение навыков практического применения теоретических знаний, степень активности на практических (семинарских) занятиях;

- результаты и активность участия в семинарах и коллоквиумах;

- результаты выполнения контрольных работ;

- результаты и объем выполненных заданий в рамках самостоятельной работы обучающихся;

- результаты личных бесед со студентами по материалу учебной дисциплины (модуля);

- посещение студентами, семинарских и практических занятий, лабораторных работ;

- своевременная ликвидация задолженностей по пройденному материалу, возникших вследствие пропуска занятий либо неудовлетворительных оценок по результатам работы на занятиях.

- результаты прохождения контрольных точек по дисциплине.

Промежуточная аттестация обучающихся института является формой контроля результатов обучения по дисциплине с целью комплексного определения соответствия уровня и качества знаний, умений и навыков обучающихся требованиям, установленным образовательной программой.

Формирование оценки текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины осуществляется с использованием пятибалльной системы оценки знаний обучающихся.

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций. Процедуры оценивания включают в себя текущий контроль и промежуточную аттестацию.

Текущий контроль успеваемости проводится с использованием оценочных средств, представленных в п. 5 данного приложения. Результаты текущего контроля доводятся до сведения студентов до промежуточной аттестации. Промежуточная аттестация проводится в форме зачета. зачет проводится по расписанию экзаменационной сессии в письменном виде. Количество вопросов в экзаменационном задании – 30. Проверка ответов и объявление результатов производится в день зачета. Результаты аттестации заносятся в экзаменационную ведомость и зачетную книжку студента. Студенты, не прошедшие промежуточную аттестацию по графику сессии, должны ликвидировать задолженность в установленном порядке.

7. ОСОБЕННОСТИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ

Адаптированные оценочные материалы содержатся в адаптированной ОПОП. Обучение обучающихся с ограниченными возможностями здоровья при необходимости осуществляется на основе адаптированной рабочей программы с использованием специальных методов обучения и дидактических материалов, составленных с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья таких обучающихся (обучающегося).

Самостоятельная работа обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов позволяет своевременно выявить затруднения и отставание и внести коррективы в учебную деятельность. Конкретные формы и виды самостоятельной работы обучающихся лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов устанавливаются преподавателем. Выбор форм и видов самостоятельной работы, обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов осуществляется с учетом их способностей, особенностей восприятия и готовности к освоению учебного материала. Формы самостоятельной работы устанавливаются с учетом индивидуальных психофизических особенностей (устно, письменно на бумаге или на компьютере, в форме тестирования, электронных тренажеров и т.п.).

Основные формы представления оценочных средств – в печатной форме или в форме электронного документа. Для обучающихся с нарушениями зрения предусматривается возможность проведения текущего и промежуточного контроля в устной форме. Для обучающихся с нарушениями слуха предусматривается возможность проведения текущего и промежуточного контроля в письменной форме.

Таблица 7.1. Категории обучающихся с ОВЗ, способы восприятия ими информации и методы их обучения.

Категории обучающихся по нозологиям		Методы обучения
с нарушениями и зрения	Слепые. Способ восприятия информации: осязательно-слуховой	Аудиально-кинестетические, предусматривающие поступление учебной информации посредством слуха и осязания. Могут использоваться при условии, что визуальная информация будет адаптирована для лиц с нарушениями зрения: визуально-кинестетические, предполагающие передачу и восприятие учебной информации при помощи зрения и осязания;
	Слабовидящие. Способ восприятия информации: зрительно-осязательно-слуховой	аудио-визуальные, основанные на представлении учебной информации, при которых задействовано зрительное и слуховое восприятие; аудио-визуально-кинестетические, базирующиеся на представлении информации, которая поступает по зрительному, слуховому и осязательному каналам восприятие.
С нарушениями и слуха	Глухие. Способ восприятия информации: зрительно-осязательный	визуально-кинестетические, предполагающие передачу и восприятие учебной информации при помощи зрения и осязания. Могут использоваться при условии, что аудиальная информация будет адаптирована для лиц с нарушениями слуха: аудио-визуальные, основанные на представлении учебной информации, при которых задействовано зрительное и слуховое восприятие;
	Слабослышащие. Способ восприятия информации: Зрительно-осязательно-слуховой	аудиально-кинестетические, предусматривающие поступление учебной информации посредством слуха и осязания; аудио-визуально-кинестетические, базирующиеся на представлении информации, которая поступает по зрительному, слуховому и осязательному каналам восприятие.
С нарушениями и опорно-	Способ восприятия информации:	— визуально-кинестетические; — аудио-визуальные;

двигательного аппарата	зрительно-осознательно-слуховой	–	аудиально-кинестетические;
		–	аудио-визуально-кинестетические.

Таблица 7.2. – Способы адаптации образовательных ресурсов.

Условные обозначения:

«+» —образовательный ресурс, не требующий адаптации;

«АФ» — адаптированный формат к особенностям приема-передачи информации обучающихся инвалидов и лиц с ОВЗ формат образовательного ресурса, в том числе с использованием специальных технических средств;

«АЭ»— альтернативный эквивалент используемого ресурса

Категории обучающихся по нозологиям		Образовательные ресурсы				
		Электронные				Печатные
		мультимедиа	графические	аудио	текстовые, электронные аналоги печатных изданий	
С нарушениями зрения	Слепые	АФ	АЭ (например, создание материальной модели графического объекта (3Dмодели)	+	АЭ (например, аудио описание)	АЭ (например, печатный материал, выполненный рельефно-точечным шрифтом Л. Брайля)
	Слабовидящие	АФ	АФ	+	АФ	АФ
С нарушениями слуха	Глухие	АФ	+	АЭ (например, текстовое описание, гиперссылки)	+	+
	Слабослышащие	АФ	+	АФ	+	+
С нарушениями опорно-двигательного аппарата		+	+	+	+	+

Таблица 7.3. - Формы контроля и оценки результатов обучения инвалидов и лиц с ОВЗ

Категории обучающихся по нозологиям	Форма контроля и оценки результатов обучения
С нарушениями зрения	– устная проверка: дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.; – с использованием компьютера и специального ПО: работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, дистанционные формы, если позволяет острота зрения - графические работы и др.
С нарушениями слуха	– письменная проверка: контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, письменные коллоквиумы, отчеты и др.; – с использованием компьютера и специального ПО: работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, графические работы, дистанционные формы и др.
С нарушениями опорно-двигательного аппарата	– письменная проверка, с использованием специальных технических средств (альтернативных средства ввода, управления компьютером и др.): контрольные, графические работы, тестирование, домашние задания, эссе, письменные коллоквиумы, отчеты и др.;

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> – устная проверка, с использованием специальных технических средств (средств коммуникаций): дискуссии, тренинги, круглые столы, собеседования, устные коллоквиумы и др.; – с использованием компьютера и специального ПО (альтернативных средств ввода и управления компьютером и др.): работа с электронными образовательными ресурсами, тестирование, рефераты, курсовые проекты, Графические работы, дистанционные формы - предпочтительнее обучающимся, ограниченным в передвижении и др. |
|--|

7.1. ЗАДАНИЯ ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ

Текущий контроль и промежуточная аттестация обучающихся инвалидов и лиц с ОВЗ осуществляется с использованием оценочных средств, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации, в том числе с использованием специальных технических средств.

Текущий контроль успеваемости для обучающихся инвалидов и лиц с ОВЗ направлен на своевременное выявление затруднений и отставания в обучении и внесения коррективов в учебную деятельность. Возможно осуществление входного контроля для определения его способностей, особенностей восприятия и готовности к освоению учебного материала.

7.2. ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ДЛЯ ИНВАЛИДОВ И ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ

Форма промежуточной аттестации устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей (устно, письменно на бумаге, письменно на компьютере, в форме тестирования и т.п.). При необходимости обучающимся предоставляется дополнительное время для подготовки ответа. Промежуточная аттестация, при необходимости, может проводиться в несколько этапов. Для этого рекомендуется использовать рубежный контроль, который является контрольной точкой по завершению изучения раздела или темы дисциплины, междисциплинарного курса, практик и ее разделов с целью оценивания уровня освоения программного материала. Формы и срок проведения рубежного контроля определяются