

**ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ ЧАСТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО  
ОБРАЗОВАНИЯ "ЦЕНТР ОБУЧЕНИЯ "СПЕЦИАЛИСТ" УНЦ ПРИ  
МГТУ ИМ. Н.Э. БАУМАНА  
(ОЧУ ДПО «СПЕЦИАЛИСТ»)**

123242, город Москва, улица Зоологическая, дом 11, строение 2, этаж 2, помещение №1, комната №12,  
ИНН 7701168244, ОГРН 1127799002990

---

Утверждаю:

Директор ОЧУ ДПО «Специалист»



Д.Ю.Звездочкин/  
25 февраля 2019 года

**Дополнительная профессиональная программа  
повышения квалификации  
«Корпоративное управление и Компаенс-  
контроль»**

город Москва

Программа разработана в соответствии с приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 1 июля 2013 г. N 499 "Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по дополнительным профессиональным программам".

Повышение квалификации слушателей, осуществляемое в соответствии с программой, проводится с использованием модульного принципа построения учебного плана с применением различных образовательных технологий, в том числе дистанционных образовательных технологий и электронного обучения в соответствии с законодательством об образовании.

Дополнительная профессиональная программа повышения квалификации, разработана образовательной организацией в соответствии с законодательством Российской Федерации, включает все модули, указанные в учебном плане.

Содержание оценочных и методических материалов определяется образовательной организацией самостоятельно с учетом положений законодательства об образовании Российской Федерации.

Структура дополнительной профессиональной программы соответствует требованиям Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по дополнительным профессиональным программам, утвержденного приказом Минобрнауки России от 1 июля 2013 г. N 499.

Объем дополнительной профессиональной программы вне зависимости от применяемых образовательных технологий, должен быть не менее 16 академических часов. Сроки ее освоения определяются образовательной организацией самостоятельно.

Формы обучения слушателей (очная, очно-заочная, заочная) определяются образовательной организацией самостоятельно.

К освоению дополнительных профессиональных программ допускаются:

- лица, имеющие среднее профессиональное и (или) высшее образование;
- лица, получающие среднее профессиональное и (или) высшее образование.

Для определения структуры дополнительной профессиональной программы и трудоемкости ее освоения может применяться система зачетных единиц. Количество зачетных единиц по дополнительной профессиональной программе устанавливается организацией.

Образовательная деятельность слушателей предусматривает следующие виды учебных занятий и учебных работ: лекции, практические и семинарские занятия, лабораторные работы, круглые столы, мастер-классы, мастерские, деловые игры, ролевые игры, тренинги, семинары по обмену опытом, выездные занятия, консультации, выполнение аттестационной, дипломной, проектной работы и другие виды учебных занятий и учебных работ, определенные учебным планом.

## 1. Цель программы:

Курс читается в соответствии с последними изменениями законодательства, актуальной бухгалтерской, налоговой и судебной практикой. Курс рассматривает актуальные вопросы в области корпоративного управления, комплаенс-контроля и внутреннего контроля. Курс составлен с учетом актуальных кейсов в российской и международной практике. На курсе рассматриваются типовые проблемы при взаимодействии с надзорными органами. Также будут разобрана архитектура корпоративного управления в крупнейших российских и международных компаниях. Как правило, в одной задаче рассматривается несколько практических ситуаций, объединенных единым сюжетом.

Программа повышения квалификации направлена *на совершенствование компетенции*, необходимой для профессиональной деятельности, и повышение профессионального уровня в рамках имеющейся квалификации: *основам внутреннего контроля и комплаенса и современным техникам корпоративного управления и контроля.*

### Совершенствуемые компетенции

№	Компетенция	Направление подготовки
		ФЕДЕРАЛЬНОГО ГОСУДАРСТВЕННОГО ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО СТАНДАРТА ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ ПО НАПРАВЛЕНИЮ ПОДГОТОВКИ 09.03.02 ИНФОРМАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ И ТЕХНОЛОГИИ (УРОВЕНЬ БАКАЛАВРИАТА)
		Код компетенции
1	Владение навыками использования основных теорий мотивации, лидерства и власти для решения стратегических и оперативных управленческих задач, а также для организации групповой работы на основе знания процессов групповой динамики и принципов формирования команды, умение проводить аудит человеческих ресурсов и осуществлять диагностику организационной культуры	ПК-1
2	Владение различными способами разрешения конфликтных ситуаций при проектировании межличностных, групповых и организационных коммуникаций на основе современных технологий управления персоналом, в том числе в межкультурной среде	ПК-2
3	Владение навыками стратегического анализа, разработки и осуществления стратегии организации, направленной на обеспечение конкурентоспособности	ПК-3
4	Способность анализировать взаимосвязи между функциональными стратегиями компаний с целью подготовки сбалансированных управленческих решений	ПК-5
5	Способностью оценивать экономические и социальные условия осуществления предпринимательской деятельности, выявлять новые рыночные возможности и формировать новые бизнес-модели	ПК-17

**Совершенствуемые компетенции в соответствии с трудовыми функциями профессионального стандарта «РУКОВОДИТЕЛЬ ПРОЕКТОВ В ОБЛАСТИ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ», утвержденного приказом Минтруда и социальной защиты РФ от 18 ноября 2014 г. N 893н**

№	Компетенция	Направление подготовки
		<b>ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ «Руководитель</b>

		<b>проектов в области информационных технологий», утвержденного приказом Минтруда и социальной защиты РФ от 12 декабря 2016 г. N 727н</b>
		Трудовые функции (код)
1	Организация разработки стратегии и определение текущих задач развития системы внутреннего контроля экономического субъекта	E/01.8
2	Оценка качества нормативной базы, требований профессиональной этики и методов внутреннего контроля	E/03.8
3	Контроль и координация деятельности систем внутреннего контроля на всех уровнях управления экономическим субъектом	E/04.8

**Планируемый результат обучения:**

**После окончания обучения Слушатель будет знать:**

- Современное корпоративное управление;
- Управление риском комплаенса при взаимодействии с российскими надзорными органами;
- Управление риском комплаенса при взаимодействии с иностранными и международными надзорными органами;
- Основные принципы внутреннего контроля. COSO. SOX;
- Система фрод-мониторинга в организации
- Ведение деятельности в режиме международных антироссийских санкций США и ЕС

**После окончания обучения Слушатель будет уметь:**

- Успешно руководить компаниями
- Снижать риски деятельности компании и риски руководителя
- Обеспечивать рост конкурентоспособности на рынке труда

Данный курс соответствует требованиям профессионального стандарта «СПЕЦИАЛИСТ ПО ВНУТРЕННЕМУ КОНТРОЛЮ (ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЕР) (утв. Приказом Министра Труда от 22 апреля 2015 г. N 236н)

**Учебный план:**

**Категория слушателей:**

- Топ-менеджерам и руководителям высшего звена средних и умеренно-крупных компаний (обороты до 10 млрд рублей в год);
- Руководителям среднего звена в крупных и крупнейших компаниях, в том числе международных компаний;
- Руководителям среднего звена организаций госсектора.

- Внутренним аудиторам и работникам службы внутреннего контроля всех видов компаний;
- Юристам всех видов компаний;
- Бухгалтерам, которые планируют перепрофилироваться внутри организации;
- Начальникам и менеджерам отдела продаж;
- Специалистам с ИТ-бэкграундом, которые планируют стать руководителями высшего звена в компании.

#### Требования к предварительной подготовке:

Опыт работы на руководящей должности не менее 1 года И&ИЛИ

Диплом об окончании Высшего учебного заведения по экономическим дисциплинам.

Срок обучения: 16 академических часов, 8 самостоятельно

Форма обучения: очная, очно-заочная, заочная. По желанию слушателя форма обучения может быть изменена и/или дополнена.

Режим занятий: дневной, вечерний, группы выходного дня.

№ п/п	Наименование модулей по программе	Общая трудоемкость (акад. часов)	Всего ауд.ч	В том числе		СРС, ч	ПА*
				Лекций	Практических занятий		
1	<b>Модуль 1.</b> Основные понятия комплаенса и внутреннего контроля	6	4	2	2	2	Уст. проверка
2	<b>Модуль 2.</b> Претензии и санкции со стороны российских и иностранных надзорных органов	9	6	3	3	3	Уст. проверка
3	<b>Модуль 3.</b> Мошенничество: внутреннее и внешнее	9	6	3	3	3	Уст. проверка
	Итого:	24	16	8	8	8	Уст. проверка
	Итоговая аттестация	тестирование					

Для всех видов аудиторских занятий академический час устанавливается продолжительностью 45 минут. Форма промежуточной аттестации – см. в ЛНА «Положение о проведении промежуточной аттестации слушателей и осуществлении текущего контроля их успеваемости» п.3.3

## 2. Календарный учебный график

Календарный учебный график формируется при осуществлении обучения в течение всего календарного года. По мере набора групп слушателей по программе составляется календарный график, учитывающий объемы лекций, практики, самоподготовки, выезды на объекты.

Неделя обучения	1	2	3	4	5	6	7	Итого часов
	пн	вт	ср	чт	пт	сб	вс	
1 неделя	8	8ИА	-	-	-	-	-	16

СРС	4	4						8
Итого:	12	12						24
Примечание: ИА – Итоговая аттестация (тестирование)								

### 3. Рабочие программы учебных предметов

#### Модуль 1. Основные понятия комплаенса и внутреннего контроля

- Устройство организаций и корпоративное управление.
- Виды, формы и типы коммерческих организаций;
- Современное корпоративное управление;
- Контрольные органы организаций;
- Принципы осуществления полномочий на руководящей должности в различных видах организаций.
- Внутренний контроль: понятие и истоки.
- Понятие внутреннего контроля;
- Внутренний контроль в иностранной компании, российской государственной и коммерческой организации.
- Основные принципы внутреннего контроля. COSO. SOX.
- Комплаенс.
- Понятие комплаенса. Комплаенс риск и управлением им. Примеры реализации комплаенс-риска.
- Минимизация и оптимизация комплаенс-риска на руководящей должности.
- Введение в модуль 2.

#### Модуль 2 . Претензии и санкции со стороны российских и иностранных надзорных органов

- Претензии и санкции со стороны российских надзорных органов.
- Типовые комплаенс-риски в области налогового, трудового, и антимонопольного законодательства;
- Оптимизация вышеуказанных рисков на руководящей должности;
- Соблюдение ФЗ-115;
- Особенности надзорного процесса и судопроизводства в России.
- Претензии и санкции со стороны иностранных надзорных органов.
- Международные антироссийские санкции США и ЕС;
- Платежи и переводы в ЕС и США с российским юристом;
- Соблюдения международных требований в части налогообложения.
- Введение в модуль 3

#### Модуль 3 . Мошенничество: внутреннее и внешнее

- Мошенничество внешнее.
- Риск заключения договора с недобросовестным контрагентом: меры по снижению и оптимизации;
- Гринмэйл, блэкмэйл, информационные атаки, рейдерские атаки;
- Информационная безопасность;
- Особенности надзора и судопроизводства в России в случае «внешнего мошенничества».
- Мошенничество внутреннее.
- Мошенничество со стороны персонала при закупках;
- Мошенничество со стороны персонала в части продаж;
- Мошенничество со стороны персонала в части захвата контроля над компанией.

- Итоговые выводы по курсу

### **Организационно-педагогические условия**

Соблюдение требований к кадровым условиям реализации дополнительной профессиональной программы:

а) преподавательский состав образовательной организации, обеспечивающий образовательный процесс, обладает высшим образованием и стажем преподавания по изучаемой тематике не менее 1 года и (или) практической работы в областях знаний, предусмотренных модулями программы, не менее 3 (трех) лет;

б) образовательной организацией наряду с традиционными лекционно-семинарскими занятиями применяются современные эффективные методики преподавания с применением интерактивных форм обучения, аудиовизуальных средств, информационно-телекоммуникационных ресурсов и наглядных учебных пособий.

Соблюдение требований к материально-техническому и учебно-методическому обеспечению дополнительной профессиональной программы:

а) образовательная организация располагает необходимой материально-технической базой, включая современные аудитории, библиотеку, аудиовизуальные средства обучения, мультимедийную аппаратуру, оргтехнику, копировальные аппараты. Материальная база соответствует санитарным и техническим нормам и правилам и обеспечивает проведение всех видов практической и дисциплинарной подготовки слушателей, предусмотренных учебным планом реализуемой дополнительной профессиональной программы.

б) в случае применения электронного обучения, дистанционных образовательных технологий каждый обучающийся в течение всего периода обучения обеспечивается индивидуальным неограниченным доступом к электронной информационно-образовательной среде, содержащей все электронные образовательные ресурсы, перечисленные в модулях дополнительной профессиональной программы.

### **4. Формы аттестации и оценочные материалы**

Образовательная организация несет ответственность за качество подготовки слушателей и реализацию дополнительной профессиональной программы в полном объеме в соответствии с учебным планом.

Оценка качества освоения дополнительной профессиональной программы слушателей включает текущий контроль успеваемости и итоговую аттестацию.

Результаты итоговой аттестации слушателей ДПП в соответствии с формой итоговой аттестации, установленной учебным планом, выставляются по двух бальной шкале («зачтено\незачтено»).

Слушателям, успешно освоившим дополнительную профессиональную программу и прошедшим итоговую аттестацию, выдается удостоверение о повышении квалификации.

Слушателям, не прошедшим итоговой аттестации или получившим на итоговой аттестации неудовлетворительные результаты, а также лицам, освоившим часть дополнительной профессиональной программы и (или) отчисленным из образовательной организации, выдается справка об обучении или о периоде обучения по образцу, самостоятельно устанавливаемому образовательной организацией.

Итоговая аттестация проводится по форме тестирования в соответствии с учебным планом. Результаты итоговой аттестации заносятся в соответствующие документы

### **Вопросы промежуточной аттестации**

Обсуждение кейсов и панельные дискуссии

Ситуационная задача: выполнение тематических тестов

Ситуационная задача: самостоятельная разработка матрицы рисков и контролей

## **Итоговая аттестация**

**1: Вы стали начальником отдела в крупной компании. Вы обнаружили, что ваш отдел проверяют и контролируют несколько контрольных органов вашей компании. Опишите на чем фокусируются в своих проверках нижеуказанные органы Вашей компании:**

- а) Службы внутреннего контроля;
- б) Службы внутреннего аудита;
- в) Службы экономической безопасности;
- г) Совет директоров;
- е) Внешние аудиторы;
- ж) Руководящий орган в вашем департаменте.

**2. Опишите ключевые формы коммерческих компаний в России (ИП, ООО, АО, ПАО, группа компаний, холдинг). Опишите наиболее эффективный налоговый режим при выборе каждой формы коммерческой организации.**

**3: Контрольные процедуры, разработанные для обеспечения разумной уверенности в достижении определенных финансовых показателей, это:**

- а) директивные контрольные процедуры;
- б) предупреждающие контрольные процедуры;
- в) выявляющие контрольные процедуры;
- г) процедуры контроля выходных данных.

**4: Контрольные процедуры могут классифицироваться по их предназначению. Что из указанного ниже является директивной контрольной процедурой?**

- а) Ежемесячная сверка дебиторской задолженности с контрагентом.
- б) Авторизация перевода платежей свыше определенной суммы двумя операторами
- в) Регистрация операции в день её проведения.
- г) Требование наличие диплома о высшем образовании у всех сотрудников компании.

**5: Разделение обязанностей является обязательным условием эффективного внутреннего контроля. Перечислите 4 обязательные процедуры, которые не могут одновременно выполняться одним сотрудником.**

**6: В каких случаях Банк вправе отказать в выполнении распоряжения клиента о совершении операции?**

- а) В случае непредставления по указанной операции документов, необходимых для фиксирования информации в соответствии с положениями Федерального закона № 115-ФЗ;



- б) Совершение клиентом в течение года более двух операций обязательного контроля;
- в) В случае если у работников Банка, осуществляющих операции с денежными средствами или иным имуществом, возникают подозрения, что операция клиента совершается в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, или финансирования терроризма;
- г) Одновременное наличие условий а) и с);
- д) Условие а) или в).

**7: Укажите является верным или неверным нижеуказанные утверждения:**

- а) Если Ваш платеж заморожен ввиду антироссийских санкций, то деньги Вам вернуть до отмены антироссийских санкций невозможно.
- б) Платеж может быть заморожен только кредитной организации страны участника антироссийских санкций.
- в) Если Ваша компания не входит в перечень санкционных физических и юридических лиц и никак не связана с этими лицами, то санкции Вас не касаются.
- г) Между санкциями США и ЕС нет принципиальной разницы.
- д) Если я полностью веду бизнес в России, то антироссийские санкции никак не угрожают моему бизнесу в части совершения платежей с контрагентами.

**8. Опишите примеры, когда гринмейл в России может приостановить деятельность Вашей компании.**

**9. Ваш главный бухгалтер проверяет все закупки и сверяет данные с поставщиками. Вы наладили систему тендерной закупки. Но при этом себестоимость закупок постоянно растет. Топ-менеджмент объясняет это инфляцией. Вы принимаете решение проверить закупки. По каким критериям вы будете проводить выборку торгово-закупочных процедур для проверки добросовестности и надежности вашего отдела по закупкам?**

**10. Роспотребнадзор предъявляет требование к Вашей сети ресторанов несовместимые с современными стандартами строительства. Роспотребнадзор ссылается на свои положения и устаревшие нормы закона. Вы узнаете, что в новом законопроекте будут установлены новые современные требования, которые Ваша сеть полностью выполняет. Но введение нового закона откладывается, а проверка Роспотребнадзора назначена на ближайшее время. Каким образом можно минимизировать ущерб и материальные расходы в данной ситуации? Вкратце опишите Ваш алгоритм действий.**