

МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
(ФГБОУ ВО «ВГУ»)

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий кафедрой  
Экономики и управления организациями  
Ю.И. Трещевский

12.05.2022

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.О.11 Корпоративное управление, социальная ответственность и комплаенс

- 1. Код и наименование направления подготовки:** 38.04.02 Менеджмент
- 2. Профиль подготовки:** Современные технологии менеджмента, Менеджмент таможенных услуг
- 3. Квалификация выпускника:** магистр
- 4. Форма обучения:** очная
- 5. Кафедра, отвечающая за реализацию дисциплины:** Экономики и управления организациями
- 6. Составители программы:** д.э.н., проф. Никитина Л.М., к.э.н., доц. Борзаков Д.В.
- 7. Рекомендована:** НМС экономического факультета протокол №4 от 21.04.22 г.
- 8. Учебный год:** 2022–2023                      **Семестр:** 2

## 9. Цели и задачи учебной дисциплины

*Целью освоения учебной дисциплины является:*

формирование у обучающихся знаний, умений и навыков, необходимых для осуществления эффективной деятельности в области корпоративного управления, социальной ответственности и комплаенса

*Задачи учебной дисциплины:*

- освоение теории и практики построения систем корпоративного управления, социальной ответственности и комплаенса с использованием современных внешних и внутренних контрольных и регулирующих механизмов;
- развитие умений и навыков разработки и обоснования организационно-управленческих решений с учетом требований ключевых заинтересованных сторон (стейкхолдеров), экономической, социальной и экологической результативности;
- систематизация знаний о перспективных инструментах и методах оценки корпоративного управления и социальной ответственности и формирование практических навыков их использования в проектной и процессной деятельности организации;
- изучение базовых процедур и инструментов комплаенса для предотвращения, выявления и реагирования на нарушения нормативных требований и стандартов поведения, включая разработку необходимых внутренних регламентов деятельности (политик, стандартов, инструкций).

**10. Место учебной дисциплины в структуре ООП:** обязательная часть блока Б1.

**11. Планируемые результаты обучения по дисциплине/модулю (знания, умения, навыки), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями) и индикаторами их достижения:**

| Код   | Название компетенции  | Код(ы)  | Индикатор(ы)   | Планируемые результаты обучения  |
|-------|---|---------|--|--|
| ОПК-3 | Способен самостоятельно принимать обоснованные организационно-управленческие решения, оценивать их операционную и организационную эффективность, социальную значимость, обеспечивать их реализацию в условиях сложной (в том числе кросс-культурной) и динамичной среды | ОПК-3.1 | Обосновывает варианты организационно-управленческих решений с учетом влияния факторов бизнес-среды и требований ключевых заинтересованных сторон (стейкхолдеров) | <p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- сущность и содержание корпоративного управления, его роль в современной экономике;</li><li>- основные модели корпоративного управления, получившие распространение в мировой практике, особенности национальных моделей КСО;</li><li>- основные теоретические положения формирования и развития корпоративной социальной ответственности (КСО);</li><li>- особенности, этапы становления и развития корпоративного управления, КСО и комплаенса в России.</li></ul> <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>– идентифицировать и анализировать ожидания стейкхолдеров компании с позиции КСО;</li><li>– принимать управленческие решения в соответствии с возможными путями стратегического развития корпорации, а также с позиций социальной значимости принимаемых решений.</li></ul> <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>– навыками анализа факторов и условий, влияющих на деятельность организации;</li><li>– навыками идентификации и анализа заинтересованных сторон (стейкхолдеров).</li></ul> |
|       |   | ОПК-3.2 | Разрабатывает меры   | Знать:   |

|       |   |         |   |   |
|-------|---|---------|---|---|
|       |   |         | <p>контроля соответствия деятельности организации нормативным требованиям и принятым стандартам для своевременного выявления и предотвращения нарушений</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- зарубежный и российский опыт развития корпоративного законодательства;</li> <li>- принципы и основные задачи комплаенса в системе корпоративного управления, современные формы и инструменты комплаенс-менеджмента.</li> </ul> <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- способствовать внедрению процедур комплаенса, формированию корпоративной комплаенс-культуры, осуществлять профилактику нарушений в деятельности организации;</li> <li>- осуществлять теоретический анализ основных концепций и моделей корпоративного управления и КСО и подходов к их определению.</li> </ul> <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- терминологией в области корпоративного управления, КСО и комплаенса;</li> <li>- навыками проведения мониторинга соблюдения внутренних процедур и согласование нештатных ситуаций.</li> </ul> |
|       |   | ОПК-3.3 | <p>Оценивает экономическую эффективность, а также социальную значимость принятых организационно-управленческих решений.</p>                                 | <p>Знать:</p> <p>инструменты и методы оценки корпоративного управления, КСО и комплаенса, методические подходы к составлению нефинансовой отчетности;</p> <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- анализировать эффективность системы корпоративного управления, КСО и комплаенса.</li> <li>- владеть той или иной формой постановки нефинансовой отчетности.</li> </ul> <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- методиками анализа качественных и количественных показателей результативности корпоративного управления, КСО и комплаенса;</li> <li>- навыками обработки и анализа эмпирической информации.</li> </ul>   |
| ОПК-4 | <p>Способен руководить проектной и процессной деятельностью в организации с использованием современных практик управления, лидерских и коммуникативных навыков, выявлять и оценивать новые рыночные возможности, разрабатывать стратегии создания и</p> | ОПК-4.1 | <p>Разрабатывает внутренние регламенты деятельности (политики, стандарты, инструкции), вносит в них необходимые изменения и дополнения.</p>                 | <p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- особенности функционирования акционерных обществ, порядок формирования, полномочия и структуру исполнительных органов, совета директоров;</li> <li>- зарубежный и российский опыт развития корпоративного законодательства.</li> </ul> <p>Уметь:</p> <p>разрабатывать проекты внутренних корпоративных стандартов (политик, инструкций), вносить в них необходимые изменения и дополнения.</p> <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками разработки локальных (внутренних) документов компании в области корпоративного управления, КСО и комплаенса;</li> <li>- коммуникативными навыками – ведения</li> </ul>  |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| развития инновационных направлений деятельности и соответствующие им бизнес-модели организаций: |  |  | дискуссий и переговоров, письменной коммуникации, презентаций. |
|---|--|--|--|

**12. Объем дисциплины в зачетных единицах/час. — 2 / 72.**

**Форма промежуточной аттестации — зачет с оценкой.**

### 13. Трудоемкость по видам учебной работы

| Вид учебной работы                    | Трудоемкость |              |                |
|---------------------------------------|--------------|--------------|----------------|
|                                       | Всего        | По семестрам |                |
|                                       |              | 2 семестр    |                |
|                                       |              | ч.           | ч., в форме ПП |
| Аудиторные занятия                    | 32           | 32           | 0              |
| в том числе:                          | лекции       | 16           | 0              |
|                                       | практические | 16           | 4              |
|                                       | лабораторные | 0            | 0              |
| Самостоятельная работа                | 40           | 40           | 0              |
| в том числе: курсовая работа (проект) | 0            | 0            | 0              |
| Форма промежуточной аттестации        | 0            | 0            | 0              |
| Итого:                                | 72           | 72           | 4              |

#### 13.1. Содержание дисциплины

| № п/п            | Наименование раздела дисциплины  | Содержание раздела дисциплины  | Реализация раздела дисциплины с помощью онлайн-курса, ЭУМК   |
|------------------|----------------------------------|--|--|
| <b>1. Лекции</b> |                                  |  |  |
| 1                | Корпорации в современном мире    | Роль корпораций в современном мире. Объективная необходимость интеграционных процессов и условия возникновения корпораций. Признаки корпораций. Правовой статус корпораций в России и в мире. Хозяйственные общества как организационно-правовая форма корпораций. Органы управления корпорацией и их компетенция. Понятие и вид интеграции. Интегрированные корпоративные структуры.  | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |
| 2                | Основы корпоративного управления | Кризис корпоративного управления в начале XXI века, крупнейшие корпоративные скандалы: Enron, Arthur Andersen, WorldCom. Подходы к определению корпоративного управления и краткая история корпоративного управления. Корпоративная среда. Участники корпоративных отношений. Теория заинтересованных лиц (стейкхолдеров). Агентская проблема и проблема «безбилетника» (free rider problem). Теория конвергенции интересов. Принципы корпоративного управления ОЭСР. Модели корпоративного управления. Корпоративный контроль: инсайдерская и аутсайдерская модель. Концентрация собственности: модели W (с | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |

|                                |   |  |  |
|--------------------------------|---|--|--|
|                                |   | распыленной собственностью) и В (с концентрированной). Страновые модели корпоративного управления. Современное состояние и тенденции развития корпоративного управления в РФ.  |  |
| 3                              | Регулирование корпоративного управления: зарубежный и российский опыт       | Система саморегулирования корпоративного управления в Великобритании. Корпоративное законодательство США. Закон Сарбейнса-Оксли (Sarbanes-Oxley Act). Правила листинга Лондонской фондовой биржи, Нью-Йоркской фондовой биржи. Российские нормы корпоративного регулирования и их развитие. Кодекс корпоративного управления.  | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |
| 10                             | Оценка корпоративного управления и корпоративной социальной ответственности | Проблемы измерения корпоративного управления и корпоративной социальной ответственности. Методические подходы к анализу и оценке корпоративного управления и корпоративной социальной ответственности. Рейтинги корпоративного управления.   | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |
| <b>2. Практические занятия</b> |   |  |  |
| 4                              | Реализация функций и процедур корпоративного комплаенса                     | Понятие и история возникновения комплаенса в России и за рубежом. Субъекты, объекты и принципы комплаенса. Основные функциональные области комплаенса. Функции комплаенс-менеджмента. Международные и национальные стандарты комплаенса. Организационные структуры комплаенса. Модель "Три линии защиты". Модель построения корпоративной комплаенс-культуры. Факторы и предпосылки этических и правовых нарушений<br>Анализ стейкхолдеров. Оценка комплаенс-рисков. Комплексная надлежащая проверка (дью дилидженс). Структура и содержание кодекса поведения. Обучение сотрудников в области противодействия и выявления нарушений. Мониторинг и аудит в системе комплаенс-менеджмента. Организация работы каналов информирования о нарушениях. Принципы и этапы внутренних расследований. Применение технологий eDiscovery. Оценка эффективности комплаенс-программы. | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |
| 5                              | Актуальные области комплаенса в корпорациях                                 | Антикоррупционный комплаенс. Типичные механизмы, используемые для сокрытия явных случаев дачи взятки. Антимонопольный комплаенс. Противодействие мошенничеству. Трудовой комплаенс.  | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |
| 6                              | Корпоративная социальная ответственность как основа корпоративного развития | Основные понятия и концепции корпоративной социальной ответственности. Возможности и угрозы корпоративной социальной ответственности. Формы и инструменты реализации корпоративной социальной ответственности. Модели корпоративной социальной ответственности. Формирование и   | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). –   |

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
|   |   | развитие российской модели корпоративной социальной ответственности. Планирование и организация корпоративной социальной ответственности<br>Руководящие принципы, кодексы поведения, системы управления, схемы сертификации в области КСО. Включение КСО в систему стратегического управления корпорацией. Индикаторы корпоративной социальной ответственности. Организация корпоративной социальной ответственности в структурах корпоративного управления. Варианты организации социальной ответственности в системе корпоративного менеджмента. | ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> )  |
| 7 | Корпоративная нефинансовая и интегрированная отчетность | Функции, виды и этапы подготовки корпоративной нефинансовой и интегрированной отчетности. Стандарты подготовки нефинансовой отчетности. Практика подготовки нефинансовой и интегрированной отчетности российских предприятий.  | Корпоративное управление, КСО и комплаенс (для магистрантов очной формы обучения). – ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ) |

### 13.2. Темы (разделы) дисциплины и виды занятий

| № п/п | Наименование темы (раздела) дисциплины                                      | Виды занятий (количество часов) |              |              |                        |       |
|-------|---|---------------------------------|--------------|--------------|------------------------|-------|
|       |   | Лекции                          | Практические | Лабораторные | Самостоятельная работа | Всего |
| 1     | Корпорации в современном мире   | 4                               |              |              | 5                      | 9     |
| 2     | Основы корпоративного управления  | 4                               |              |              | 5                      | 9     |
| 3     | Регулирование корпоративного управления: зарубежный и российский опыт       | 4                               |              |              | 5                      | 9     |
| 4     | Реализация функций и процедур корпоративного комплаенса                     |                                 | 4            |              | 5                      | 9     |
| 5     | Актуальные области комплаенса в корпорациях                                 |                                 | 4            |              | 5                      | 9     |
| 6     | Корпоративная социальная ответственность как основа корпоративного развития |                                 | 4            |              | 5                      | 9     |
| 7     | Корпоративная нефинансовая и интегрированная отчетность                     |                                 | 4            |              | 5                      | 9     |
| 8     | Оценка корпоративного управления и корпоративной социальной ответственности | 4                               |              |              | 5                      | 9     |
|       | Итого:  | 16                              | 16           | 0            | 40                     | 72    |

#### 14. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины:

рекомендации обучающимся по освоению дисциплины: изучение основной и дополнительной литературы, конспектирование документов, размещенных на официальных сайтах; решение задач и кейсов.

#### 15. Перечень основной и дополнительной литературы, ресурсов интернет, обеспечения для самостоятельной работы

а) основная литература:

| № п/п | Источник   |
|-------|--|
| 1     | Орехов С. А. Корпоративный менеджмент : учебное пособие / С.А. Орехов ; В.А. Селезнев ; Н.В. Тихомирова .— 4-е изд., перераб. — Москва : Издательско-торговая корпорация «Дашков и К°», 2017 .— 440 с.— ( <a href="http://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=452584">http://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=452584</a> ). |
| 2     | Корпоративная социальная ответственность: учебник для бакалавров / Л.М. Никитина, Д.В. Борзаков. — Ростов н/Д: Феникс, 2015. — 445 с.  |
| 3     | Горфинкель . Я. Коммуникации и корпоративное управление : учебное пособие / В.Я. Горфинкель, В.С. Торопцов, В.А. Швандар .— Москва : Юнити, 2015 .— 129 с. — ( <a href="http://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=119552">http://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=119552</a> ).  |

б) дополнительная литература:

| № п/п | Источник  |
|-------|---|
| 4     | Тепман Л. Н. Корпоративное управление : учебное пособие / Л.Н. Тепман .— Москва : Юнити, 2015 .— 239 с.— ( <a href="http://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=436848">http://biblioclub.ru/index.php?page=book&amp;id=436848</a> ).   |
| 5     | Борзаков Д.В. Управленческий контроль корпоративной социальной ответственности: нормативное, информационное и методическое обеспечение : монография / Д.В. Борзаков, Л.М. Никитина ; Воронеж. гос. ун-т .— Воронеж : Издательский дом ВГУ, 2019 .— 267 с.   |
| 6     | Комплаенс в управлении организацией [Электронный ресурс] : учебно-методическое пособие : [обучающимся по программам магистратуры экон. фак. очной, заочной и очно-заоч. форм обучения, для направлений 38.04.01 "Экономика", 38.04.02 "Менеджмент", 38.05.02 "Таможенное дело"] / Воронеж. гос. ун-т ; сост. Д.В. Борзаков .— Электрон. текстовые дан. — Воронеж, 2018 .— Свободный доступ из интрасети ВГУ .— Текстовый файл .— ( <a href="http://www.lib.vsu.ru/elib/texts/method/vsu/m18-211.pdf">http://www.lib.vsu.ru/elib/texts/method/vsu/m18-211.pdf</a> ). |

в) информационные электронно-образовательные ресурсы (официальные ресурсы интернет):

| № п/п | Ресурс  |
|-------|---|
| 7     | Корпоративное управление, КСО и комплаенс // Образовательный портал «Электронный университет ВГУ». — ( <a href="https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548">https://edu.vsu.ru/course/view.php?id=14548</a> ). |
| 8     | Электронно-библиотечная система "Университетская библиотека online". - ( <a href="http://biblioclub.ru">http://biblioclub.ru</a> ).   |
| 9     | Ассоциация менеджеров России. - ( <a href="http://www.amr.ru">http://www.amr.ru</a> ).  |
| 10    | Российский союз промышленников и предпринимателей (РСПП). - ( <a href="http://www.rspp.ru">http://www.rspp.ru</a> ).  |
| 11    | Global Reporting Initiative. - ( <a href="http://www.globalreporting.org">http://www.globalreporting.org</a> ).   |
| 12    | Международный совет по интегрированной отчетности. — ( <a href="http://integratedreporting.org">http://integratedreporting.org</a> ).   |
| 13    | Национальный совет по корпоративному управлению — ( <a href="http://nccg.ru">http://nccg.ru</a> )   |
| 14    | Российский институт директоров — ( <a href="http://rid.ru">http://rid.ru</a> )  |

#### 16. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы

| № п/п | Источник  |
|-------|---|
| 1     | Комплаенс в управлении организацией [Электронный ресурс] : учебно-методическое пособие : [обучающимся по программам магистратуры экон. фак. очной, заочной и очно-заоч. форм обучения, для направлений 38.04.01 "Экономика", 38.04.02 "Менеджмент", 38.05.02 "Таможенное дело"] / Воронеж. гос. ун-т ; сост. Д.В. Борзаков .— Электрон. текстовые дан. — Воронеж, 2018 .— Свободный доступ из интрасети ВГУ .— Текстовый файл .— ( <a href="http://www.lib.vsu.ru/elib/texts/method/vsu/m18-211.pdf">http://www.lib.vsu.ru/elib/texts/method/vsu/m18-211.pdf</a> ). |
| 2     | Никитина Л. М. Корпоративная социальная ответственность : практикум : учебное пособие / Л.М. Никитина, Д.В. Борзаков ; Воронеж. гос. ун-т, Экон. фак. — Воронеж : Воронежский государственный педагогический университет, 2017 .— 231 с.  |

**17. Образовательные технологии, используемые при реализации учебной дисциплины, включая дистанционные образовательные технологии (ДОТ, электронное обучение (ЭО), смешанное обучение):** программа курса может быть реализована с применением дистанционных образовательных технологий. При реализации дисциплины проводятся обзорные лекции, практические занятия, выполняются контрольная работа и практико-ориентированное задание. Проверка контрольной работы и практико-ориентированного задания могут осуществляться с использованием дистанционных образовательных технологий

**18. Материально-техническое обеспечение дисциплины:**

специализированная мебель, проектор, экран для проектора настенный, компьютер.

**19. Оценочные средства для проведения текущей и промежуточной аттестаций**

Порядок оценки освоения обучающимися учебного материала определяется содержанием следующих разделов дисциплины:

| № п/п  | Наименование раздела дисциплины (модуля) | Компетенция(и) | Индикатор(ы) достижения компетенции      | Оценочные средства  |
|--|--|----------------|--|---|
| 1.   | Разделы 1–8                              | ОПК-3          | ОПК-3.1<br>ОПК-3.2<br>ОПК-3.3            | Практико-ориентированное задание  |
| 2.   | Разделы 1–8                              | ОПК-3<br>ОПК-4 | ОПК-3.1<br>ОПК-3.2<br>ОПК-3.3<br>ОПК-4.1 | Контрольная работа (эссе)   |
| Промежуточная аттестация<br>форма контроля – зачет с оценкой |  |                |  | Перечень вопросов<br>Презентация результатов практико-ориентированного задания и контрольной работы |

**20. Типовые оценочные средства и методические материалы, определяющие процедуры оценивания**

**20.1. Текущий контроль успеваемости**

Контроль успеваемости по дисциплине осуществляется с помощью следующих оценочных средств: контрольная работа и практико-ориентированное задание.

Текущие аттестации проводятся в соответствии с Положением о текущей аттестации обучающихся по программам высшего образования Воронежского государственного университета.

**Практико-ориентированное задание**

Описание технологии проведения

Выберите один международный или национальный рейтинг крупнейших компаний (корпораций) мира или России. Изучите методологию присвоения выбранного рейтинга и его критерии.

Проведите анализ первых 20 компаний рейтинга за последние 3 года. Составьте таблицы и сделайте аналитические выводы о происходящих изменениях (какие доминируют отрасли, страны и др.)

Рассчитайте возможные ESG-показатели эффективности деятельности первых 5 компаний за последний рассматриваемый год. Сравните расчетные ESG-показатели компаний и сделайте аналитические выводы о соответствии рейтинговой позиции компании и ее эффективности.

В чем преимущества и недостатки рассмотренного рейтинга и рейтингового подхода в целом?

Требования к выполнению заданий (или шкалы и критерии оценивания)

Задание может выполняться в малых группах (не более 3 человек).

Выполнение практико-ориентированного задания завершается написанием Отчета об исследовании (15–20 страниц текста через 1,5 интервала, 5–8 рисунков и/или таблиц, 15-20 источников) и подготовкой Презентации результатов исследования (8-12 слайдов).

Отчет об исследовании должен соответствовать требованиям, предъявляемым к оформлению: титульный лист установленной формы; шрифт Times New Roman, размер шрифта 14, абзацный отступ 1,5, межстрочный интервал 1,5; размеры полей: левое 3 см, правое 1 см, верхнее и нижнее 2 см; номер страницы проставляют внизу по центру; рисунки, таблицы, список источников должны быть оформлены в соответствии с требованиями ГОСТ.

На презентацию результатов практико-ориентированного задания отводится 12-15 минут.

Оценка зависит от качества представленных материалов и ответов на дополнительные вопросы.

Для оценивания практико-ориентированного задания используется 4-балльная шкала: «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Критерии оценивания:

| Критерии оценивания  | Шкала оценок        |
|--|---------------------|
| Содержание Отчета об исследовании в полной мере раскрывает все указанные в задании структурные элементы; оформление Отчета соответствует требованиям; в Презентации представлен обоснованный объем информации; изложение материала логично, доступно; выступление не вышло за рамки регламента по времени; обучающийся отвечает на вопросы.                                      | Отлично             |
| Содержание Отчета об исследовании раскрывает все указанные в задании структурные элементы с небольшими недочетами; оформление Отчета в основном соответствует требованиям; в Презентации представлен достаточный объем информации; изложение материала логично, доступно; выступление не вышло за рамки регламента по времени; обучающийся отвечают на вопросы.                  | Хорошо              |
| Содержание Отчета об исследовании фрагментарно раскрывает указанные в задании структурные элементы; в оформлении Отчета допущены ошибки; в Презентации представлен недостаточный объем информации; присутствует связность и логичность изложения; выступление вышло за рамки регламента по времени; обучающийся допускают отдельные ошибки при ответе на дополнительные вопросы. | Удовлетворительно   |
| Обучающийся не смог продемонстрировать понимание ключевых вопросов задания; допустил существенные ошибки в структуре Отчета, его оформлении и информации, размещенной в Презентации; ошибается при ответе или затрудняется с ответом на дополнительные вопросы.  | Неудовлетворительно |

### Контрольная работа (эссе)

Описание технологии проведения

Контрольная работа в форме эссе. Цель эссе – продемонстрировать понимание ключевых вопросов корпоративного управления, корпоративной социальной ответственности, комплаенса и предложить направления их развития в России и мире.

Примерный список тем эссе

1. Роль правовых традиций и культурных ценностей в становлении национальной модели корпоративного управления.
2. Формирование и перспективы развития российской модели корпоративного управления.
3. Современное состояние взаимоотношений корпораций и государства в России.

4. Роль Совета директоров и независимых директоров в управлении корпорацией в России.
5. Оценка деятельности и вознаграждение членов Совета директоров.
6. Особенности корпоративного финансирования в России.
7. Роль международных стандартов корпоративного управления в российской практике.
8. Концепция корпоративного гражданства.
9. Основные стратегии и оценка социально-ответственных инвестиций.
10. Роль международных и национальных стандартов корпоративной социальной отчетности в российской практике.
11. Влияние корпоративного управления на эффективность деятельности компаний.
12. Раскрытие информации и прозрачность российских компаний.
13. Роль контрольных органов в деятельности компании: особенности деятельности органов внутреннего и внешнего контроля.
14. Оценка групп стейкхолдеров компании.
15. Динамика корпоративных трансформаций в России.
16. Дивидендная политика российских компаний.
17. Корпоративное управление в группах компаний (бизнес-группах).
18. Особенности корпоративного управления в АО с государственным участием.
19. Роль бизнес-ассоциаций в развитии корпоративного управления и корпоративной социальной ответственности.
20. Роль государства в развитии корпоративного управления и корпоративной социальной ответственности.
21. Корпоративная социальная ответственность в цепочке поставок.
22. Место и роль комплаенса в системе корпоративного управления.
23. Зарубежные модели комплаенс-менеджмента
24. Комплаенс в корпоративной культуре: кодексы этики и поведения.
25. Практика построения корпоративных комплаенс-систем.
26. Развитие правового регулирования комплаенса в России и за рубежом.
27. Антикоррупционный комплаенс: проблемы и перспективы развития в России.
28. Антимонопольный комплаенс: проблемы и перспективы развития в России.
29. HR – комплаенс: проблемы и перспективы развития в России.
30. Комплаенс-менеджмент в области защиты персональных данных: проблемы и перспективы развития в России.

Требования к выполнению заданий (или шкалы и критерии оценивания)

Оформленная работа должна содержать: титульный лист, подписанный автором; основную часть с выделенными разделами; список использованных источников (не менее 10 источников). Объем основной части работы – 1500-2000 слов.

Основу эссе должен составить перечень не менее семи определений выбранного термина, взятых из любых специальных источников (учебники, словари, статьи, монографии, Интернет-источники и т.п.), или не менее трех компаний, стран, если речь идет о сравнительном анализе отчетности или регулирования.

Найденные определения следует сгруппировать по сходству позиций авторов; результаты необходимо снабдить краткими комментариями о том, в чем состоит сходство полученных группировок и различия между ними.

В случае сравнительного анализа компаний/стран необходимо составить собственную классификацию, указать существенные сходства и различия между объектами сравнения и связать с теориями, обсуждавшимися в рамках курса.

Комментарии, выводы и обобщения к эссе должны иметь авторский характер и обладать признаками оригинальности.

Работы, содержащие значительные по объему (до 30%) идентичные с работой другого автора фрагменты и/или грубые нарушения правил цитирования (плагиат), оцениваются как неудовлетворительные.

Любые дословно воспроизводимые текстовые фрагменты должны быть снабжены ссылками на источник. Любые сведения, взятые из какого-либо источника, должны снабжаться ссылками на источник.

### Критерии оценивания:

| Критерии оценивания   | Шкала оценок        |
|---|---------------------|
| Обучающийся считается освоившим повышенный уровень подготовки, если в эссе грамотно и полно раскрыта избранная проблематика; предложены направления развития корпоративного управления / корпоративной социальной ответственности / комплаенса в России и мире; выводы и обобщения к эссе обоснованы, имеют авторский характер и обладают признаками оригинальности; обучающийся отвечает на вопросы. | Отлично             |
| Обучающийся считается освоившим базовый уровень подготовки, если в эссе грамотно продемонстрировано понимание ключевых вопросов корпоративного управления / корпоративной социальной ответственности / комплаенса; комментарии и выводы к эссе обоснованы; обобщена авторская позиция по поставленной проблеме; обучающийся отвечает на вопросы.  | Хорошо              |
| Обучающийся считается освоившим пороговый уровень подготовки, если автор продемонстрировал понимание ключевых вопросов корпоративного управления / корпоративной социальной ответственности / комплаенса; связность и логичность изложения; обучающийся допускает отдельные ошибки при ответе на вопросы.   | Удовлетворительно   |
| Обучающийся не освоил пороговый уровень подготовки, если он не смог продемонстрировать понимание ключевых вопросов корпоративного управления / корпоративной социальной ответственности / комплаенса; тема эссе не раскрыта; обучающийся допускает существенные ошибки при ответе или затрудняется с ответом на вопросы.  | Неудовлетворительно |

## 20.2. Промежуточная аттестация

Промежуточная аттестация по дисциплине осуществляется с помощью следующих оценочных средств:

- перечень вопросов к зачету,
- результаты прохождения текущей аттестации – выполнение практико-ориентированного задания и контрольной работы.

Промежуточная аттестация проводится в соответствии с Положением о промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования.

Перечень вопросов к зачету:

1. Условия возникновения корпораций и их роль в современной экономике.
2. Понятие «корпорация» и «корпоративное управление».
3. Хозяйственные общества как организационно-правовые формы корпораций: общее и особенное.
4. Особенности функционирования акционерных обществ: уставный капитал, ценные бумаги, дивидендная политика.
5. Органы управления корпорацией: избрание и разделение функций.
6. Понятие, виды и мотивы интеграции. Стратегические альянсы.
7. Интегрированные корпоративные структуры со слабой взаимозависимостью участников.
8. Интегрированные корпоративные структуры концернового типа.
9. Участники корпоративных отношений и их интересы.
10. Типичные конфликты интересов участников корпоративных отношений и способы их разрешения.
11. Основные принципы корпоративного управления.
12. Теории корпоративного управления
13. Англо-американская модель корпоративного управления.
14. Немецкая (континентальная) модель корпоративного управления.
15. Японская модель корпоративного управления.
16. Российская модель корпоративного управления.
17. Международный опыт регулирования корпоративного управления.
18. Российская система регулирования корпоративного управления.
19. Кодекс корпоративного управления и его применение.
20. Рейтинговый подход к оценке корпоративного управления.

21. Сущность корпоративной социальной ответственности и ее организация в структурах корпоративного управления.
22. Международные стандарты корпоративной социальной ответственности.
23. Российская практика корпоративной социальной ответственности.
24. Понятие, принципы и организация комплаенса в корпорации.
25. Функции процесса управления соответствием в системе комплаенса.
26. Международные системы комплаенс-менеджмента: COSO IC, COSO ERM, ISO 19600, ISO 31000.
27. Анализ стейкхолдеров и оценка комплаенс-рисков.
28. Типовая структура, виды и функции корпоративного кодекса поведения.
29. Основные области комплаенса: антикоррупционный комплаенс, антимонопольный комплаенс, HR-комплаенс.
30. Подходы к оценке комплаенс-менеджмента.

#### Описание технологии проведения

Промежуточная аттестация проводится в соответствии с Положением о промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования.

Промежуточная аттестация по дисциплине осуществляется в форме зачета с оценкой.

Контрольно-измерительные материалы промежуточной аттестации включают в себя два теоретических вопроса из перечня вопросов к зачету, позволяющие оценить уровень полученных знаний.

Обучающемуся, успешно прошедшему текущие аттестации по дисциплине в течение семестра (контрольная работа и практико-ориентированное задание), оценка может быть выставлена по результатам текущей успеваемости. Если обучающийся не согласен с оценкой, он вправе попытаться ее повысить, ответив на один теоретический вопрос контрольно-измерительного материала.

Обучающийся, который не смог успешно пройти текущие аттестации по дисциплине в течение семестра (контрольная работа и / или практико-ориентированное задание), на зачете должен дать письменный ответ на два теоретических вопроса контрольно-измерительного материала, а также представить результаты выполнения контрольной работы и/или практико-ориентированного задания в соответствии с требованиями, указанными в разделе 20.1.

#### Требования к выполнению заданий, шкалы и критерии оценивания

##### Соотношение критериев и шкалы оценивания результатов обучения:

| Критерии оценивания компетенций   | Шкала оценок      |
|---|-------------------|
| Обучающийся демонстрирует знание теории и практики корпоративного управления, социальной ответственности и комплаенса; умения и навыки принятия организационно-управленческих решений с учетом интересов заинтересованных сторон в условиях сложной и динамичной среды, профилактики и мониторинга нарушений нормативных требований и корпоративных стандартов поведения, а также применения методов и инструментов оценки эффективности корпоративного управления, экологической и социальной ответственности.   | Отлично           |
| Обучающийся демонстрирует отдельные пробелы в знаниях теории и практики корпоративного управления, социальной ответственности и комплаенса; допускает отдельные незначительные ошибки при разработке вариантов организационно-управленческих решений, связанных с обеспечением баланса интересов заинтересованных сторон, а также профилактикой и мониторингом нарушений нормативных требований и корпоративных стандартов поведения, применении методов и инструментов оценки эффективности корпоративного управления, экологической и социальной ответственности. | Хорошо            |
| Обучающийся демонстрирует отрывочные знания теории и практики корпоративного управления, социальной ответственности и комплаенса; допускает ошибки при разработке вариантов организационно-управленческих решений, связанных с обеспечением баланса интересов заинтересованных сторон, идентификации нарушений нормативных требований и корпоративных стандартов поведения, применении методов и инструментов оценки  | Удовлетворительно |

|  |                     |
|--|---------------------|
| эффективности корпоративного управления, экологической и социальной ответственности.   |                     |
| Обучающийся демонстрирует поверхностные знания теории и практики корпоративного управления, социальной ответственности и комплаенса, не способен разрабатывать варианты организационно-управленческих решений с учетом интересов заинтересованных сторон в условиях сложной и динамичной среды, идентифицировать нарушения нормативных требований и корпоративных стандартов поведения, применять методы и инструменты оценки эффективности корпоративного управления, экологической и социальной ответственности; допускает существенные ошибки при ответе или затрудняется с ответом на вопросы. | Неудовлетворительно |