

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации»
(Финансовый университет)

УФИМСКИЙ ФИЛИАЛ

ПРОГРАММА
профессиональной переподготовки
«Экономическая безопасность»

Директор
Уфимского филиала


(подпись) Р.М. Сафуанов

" 19 " 12 2018 г.

Уфа 2018

Содержание

1.	Перечень нормативных документов, определяющих квалификационные требования к выпускнику программы	3
2.	Характеристика новой квалификации и связанных с ней видов профессиональной деятельности	3
3.	Учебный план	6
4.	Планируемые результаты обучения (образовательные результаты) по программе профессиональной переподготовки	8
5.	Условия реализации программы (организационно-педагогические условия)	10
6.	Рабочие программы дисциплин, модулей	12
6.1	Теоретические основы экономической безопасности	12
6.2	Нормативно-правовые основы экономической безопасности	21
6.3	Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности	29
6.4	Национальная и региональная экономическая безопасность	38
6.5	Обеспечение экономической безопасности в организации	47
6.6	Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации	55
6.7	Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности	65
6.8	Основы расследования экономических преступлений	72
7.	Календарный учебный график	81
8.	Описание системы оценки качества освоения программы	82

1. Перечень нормативных документов, определяющих квалификационные требования к выпускнику программы.

1. Федеральный закон от 29 декабря 2012 г. №273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» (в действующей редакции);

2. Федеральный государственный образовательный стандарт по направлению 38.03.01. «Экономика». Утвержден приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12 ноября 2015 года № 1327;

3. Образовательный стандарт высшего образования федерального государственного образовательного бюджетного учреждения высшего образования «Финансовый университет при правительстве Российской Федерации» по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика» (уровень бакалавриат). Утвержден приказом №2326/о от 26 декабря 2017 года (в действующей редакции);

4. Профессиональный стандарт «Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма)». Утвержден приказом Минтруда России от 24.07.2015, № 512н, зарегистрирован Минюстом России 17.08.2015, рег. № 38561.

2. Характеристика новой квалификации и связанных с ней видов профессиональной деятельности (квалификационных уровней) и (или) трудовых функций/характеристику нового вида профессиональной деятельности и (или) трудовых функций

Виды профессиональной деятельности, к которым готовятся выпускники, освоившие программу профессиональной переподготовки:

1. проектно-экономическая;
2. информационно-аналитическая;
3. экспертно-консультационная
4. контрольно-ревизионная

Выпускник, освоивший программу профессиональной переподготовки готов выполнять следующие трудовые функции.

1. Проектно-экономическая деятельность:

- формирование системы качественных и количественных критериев экономической безопасности, индикаторов порогового или критического состояния экономических систем и объектов;
- проведение расчетов экономических и социально-экономических показателей на основе типовых методик с учетом действующей нормативно-правовой базы, разработка и обоснование системы экономических и социально-экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов в рамках обеспечения экономической безопасности;
- подготовка заданий и разработка проектных решений, методических и нормативных документов, направленных на повышение уровня экономической безопасности хозяйствующих субъектов.

2. Информационно-аналитическая деятельность:

- поиск и оценка источников информации, анализ данных, необходимых для проведения экономических расчетов в сфере обеспечения экономической безопасности;
- мониторинг текущего экономического и финансового состояния хозяйствующих субъектов на предмет надежности ресурсного потенциала, стабильности и устойчивости их деятельности;
- мониторинг экономических процессов, сбор, анализ и оценка информации, имеющей значение для обеспечения экономической безопасности;
- выявление экономических рисков и угроз экономической безопасности; реализация мер, обеспечивающих нейтрализацию факторов, способных дестабилизировать экономическую ситуацию; предупреждение и раскрытие угроз, исходящих от теневой экономики и экономической преступности
- выявление преступлений коррупционной направленности;
- оценка экономической эффективности проектов, моделирование экономических процессов в целях анализа и прогнозирования угроз экономической безопасности;

- информационно-аналитическое обеспечение предупреждения, выявления, пресечения, раскрытия и расследования экономических и налоговых преступлений; мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений.

3. Экспертно-консультационная деятельность:

- производство исследований по заданиям правоохранительных органов и других субъектов правоприменительной деятельности;
- экспертная оценка финансово-хозяйственной деятельности предприятия, организации, учреждения с целью определения сложившейся финансовой ситуации;
- оценка факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера; прогноз возможных чрезвычайных социально-экономических ситуаций, разработка и осуществление мероприятий по их предотвращению или смягчению;
- оценка возможных экономических потерь в случае нарушения экономической и финансовой безопасности и определение необходимых компенсационных резервов;
- экономическая экспертиза нормативных правовых актов;
- разработка методических рекомендаций по обеспечению экономической безопасности бизнеса;
- консультирование по вопросам выявления потенциальных и реальных угроз экономической безопасности.

4. Контрольно-ревизионная деятельность:

- оценка эффективности систем внутреннего контроля и аудита на предприятиях, организациях и учреждениях различных форм собственности
- организация контроля качества управленческих решений и осуществление административных процессов.

3. Учебный план программы профессиональной переподготовки

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования

"Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации"

(Финансовый университет)

Уфимский филиал

Обсуждено и одобрено
на Ученом совете институтов и школ
дополнительного профессионального
образования

Протокол № 31

от "19" декабря 2018 г.

УТВЕРЖДАЮ

Проректор по дополнительному
профессиональному образованию

Е.А. Диденко

"19" декабря_2018 г.



УЧЕБНЫЙ ПЛАН

программы профессиональной переподготовки «Экономическая безопасность»

Цель	Целью реализации программы профессиональной переподготовки является формирование у слушателей необходимых компетенций, позволяющих квалифицированно осуществлять профессиональную деятельность в области организационных, аналитических и управленческих аспектов экономической безопасности.
Профессиональные компетенции	<ul style="list-style-type: none">- способность определять уровень экономической безопасности организации, отрасли, региона, государства;- способность применения принципов проектирования систем управления рисками, законодательных актов, регулирующих деятельность хозяйствующих субъектов, фундаментальных понятий и терминов теории риска и моделирования рискованных ситуаций, теоретических основ методов и моделей проектирования экономических процессов с позиции системного подхода;- готовность выявлять и анализировать риски и угрозы в сфере экономической безопасности;- готовность разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации;- готовность разрабатывать и проводить мероприятия по противодействию коррупции, легализации криминальных доходов.
Категория слушателей	Лица, имеющие и/или получающие высшее образование
Срок обучения	256 часов
Форма обучения	Очно-заочная
Режим занятий	Не более 8 часов в день

№№ п/п	Наименование дисциплины, модуля	Всего часов трудоемкости	В том числе				Самостоятельная работа	Форма контроля
			Аудиторные занятия					
			Всего, часов	из них				
				Лекции	Практические занятия			
1.	Теоретические основы экономической безопасности	34	28	16	12	6	зачет	
2.	Нормативно-правовые основы экономической безопасности	26	20	12	8	6	зачет	
3.	Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности	32	22	12	10	10	зачет	
4.	Национальная и региональная экономическая безопасность	32	20	12	8	12	зачет	
5.	Обеспечение экономической безопасности в организации	34	24	16	8	10	зачет	
6.	Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации	32	24	16	8	8	зачет	
7.	Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности	28	20	12	8	8	зачет	
8.	Основы расследования экономических преступлений	28	20	12	8	8	зачет	
	Всего:	246	178	108	70	68		
	Итоговая аттестация	10	10	-	10	-	Экзамен (тестирование)	
	Общая трудоемкость программы:	256	188	108	80	68		

Директор Уфимского филиала

" 9 " 12 2018 г.



Сафуанов Р.М.



4. Планируемые результаты обучения (образовательные результаты) по программе профессиональной подготовки

Уровень образования поступающих для обучения по программе профессиональной переподготовки - 6 (бакалавриат, специалитет), 7 (магистратура).

Слушатель, освоивший программу профессиональной переподготовки, должен обладать следующими компетенциями для подтверждения уровня квалификации в соответствии с требованиями Образовательного стандарта Финансового университета:

ПКП -1. Способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом;

ПКП-2. Способность проводить мониторинг административно- хозяйственной деятельности по соблюдению требований экономической безопасности;

ПКП- 3. Способность к планированию и проведению контрольных мероприятий по выявлению нарушений требований экономической безопасности;

ПКП-4. Способность разрабатывать правила внутреннего контроля в организации в целях обеспечения экономической безопасности.

По итогам освоения программы слушатель должен:

Знать:

- действующие нормативно-правовые акты в сфере экономической безопасности,
- цели, задачи и принципы анализа и оценки вызовов, угроз и рисков в деятельности хозяйствующих субъектов,
- понятийный аппарат, теоретические основы функционирования компаний комплексные программы обеспечения экономической безопасности, противодействию ПОД/ФТ;
- теоретические основы и практику оценки вызовов, угроз и рисков, а также пути повышения уровня конкурентоспособности хозяйствующих субъектов;

- понятие и принципы построения системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта;
- роль и место систем внутреннего контроля и аудита в обеспечении экономической безопасности организации;
- основные источники информации для постановки задач экономической безопасности организаций и корпоративных образований;
- комплекс критериев и показателей экономической безопасности организаций и корпоративных образований;
- механизмы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Уметь:

- выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций, предлагать способы их решения с учетом возможных экономических последствий;
- готовить аналитические материалы для оценки мероприятий в области экономической безопасности и принятия стратегических решений на микроуровне;
- систематизировать необходимую информацию по объекту анализа и его окружения;
- классифицировать и оценивать риски и угрозы экономической безопасности организаций и корпоративных образований;
- применять разработанные общие принципы определения и классификация факторов угроз экономической безопасности деятельности хозяйствующего субъекта;
- проводить комплексный экономико-правовой анализ организаций и корпоративных образований на основе типовых методик и с учетом нормативно-правового регулирования;
- использовать на практике принципы построения системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта;

- применять методы и процедуры оценки промежуточных показателей и итоговой оценки индикаторов экономической безопасности в деятельности хозяйствующих субъектов, а также методов их регулирования;
- применять разработанные общие принципы определения и классификации факторов угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов с учетом внешней и внутренней среды функционирования.

Владеть:

- навыками принятия самостоятельных решений по постановке задач экономической безопасности организаций и корпоративных образований;
- навыками применения расчетно-аналитического инструментария для решения практических задач экономической безопасности организаций и корпоративных образований;
- навыками мониторинга систем экономической безопасности организаций и корпоративных образований;
- методами разработки проектных решений в условиях неопределенности;
- приемами риск-ориентированного подхода в области оценки вызовов, угроз и рисков, конкурентоспособности хозяйствующих субъектов;
- методы анализа финансово-экономической информации, финансовых расследований.

5. Условия реализации программы

(организационно-педагогические условия)

5.1. Материально-техническое обеспечение

Уфимский филиал Финуниверситета располагает материально-технической базой, обеспечивающей проведение профессиональной переподготовки слушателей, которые предусмотрены учебным планом подготовки.

Учебные кабинеты оборудованы необходимой мебелью для обучающихся и преподавателя. При проведении лекционных, практических и семинарских занятий используется мультимедийное оборудование, установленное в учебных аудиториях.

Реализуемая программа профессиональной переподготовки обеспечена необходимым комплектом лицензионного программного обеспечения:

- MS-Office
- Справочно-правовые системы «Консультант Плюс», «Гарант».

Технические средства обучения: компьютерный класс, оборудованный для проведения практических работ, персональными компьютерами, объединенными в сеть с выходом в Интернет.

Материально-технические условия соответствуют действующим санитарным и противопожарным правилам и нормам.

5.2. Организация образовательного процесса

Организация образовательного процесса определяется Приказом Финансового университета при Правительстве Российской Федерации «Об утверждении Требований к реализации дополнительных образовательных программ» от 24 марта 2014 года № 520/о.

Обучение по программе проводится в традиционной форме и предусматривает аудиторные занятия и самостоятельную работу слушателей.

Аудиторные занятия проводятся в форме лекций и практических занятий. Самостоятельная работа слушателей определяется по каждой изучаемой дисциплине в объеме не более 30% от общей трудоемкости.

Лекции и практические занятия проводятся с применением интерактивных технологий, в том числе, проблемные лекции, тренинги, кейс-технологии. Текущий контроль осуществляется в форме выполнения контрольных практико-ориентированных заданий и тестов.

В процессе обучения слушатели программы могут получить необходимые консультации по всем дисциплинам, включенным в учебный план. Время консультаций определяется в начале обучения и доводится до сведения слушателей. Для проведения консультаций может быть использована электронная почта.

Самостоятельная работа слушателей предусматривает изучение нормативных документов, выполнение практических заданий, подготовка

ответов на тесты. Результаты самостоятельной работы контролируются в ходе проведения практических занятий и проведения зачета.

5.3. Кадровое обеспечение образовательного процесса

Реализация программы профессиональной переподготовки обеспечивается научно-педагогическими кадрами, имеющими базовое образование, соответствующее профилю преподаваемых дисциплин, и систематически занимающимися научной и научно-методической деятельностью.

Все преподаватели имеют опыт работы на дополнительных профессиональных программах и способны удовлетворить запросы слушателей на получение современной и актуальной информации.

Для обеспечения связи с практической деятельностью слушателей приглашаются специалисты-практики. Они ориентируют обучающихся на развитие компетенций, необходимых для совершенствования профессиональной деятельности и способствующих профессиональному росту.

Доля преподавателей, имеющих ученую степень и/или ученое звание, в общем числе преподавателей, составляет более 85%.

6. Рабочие программы дисциплин (модулей)

6.1. Рабочая программа дисциплины «Теоретические основы экономической безопасности»

1. Пояснительная записка

1.1. Название дисциплины (модуля)

Теоретические основы экономической безопасности.

1.2. Цель и задачи дисциплины (модуля)

Цель изучения дисциплины «Теоретические основы экономической безопасности» - формирование у слушателей теоретических знаний в области обеспечения экономической безопасности на макро- и микро-уровнях.

1.3. Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции)

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторам и достижения компетенции
ПКП-1	Способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом.	1. Выбирает наиболее эффективную методику выявления и оценки риска в отношении контрагента/продукта/услуги, разрабатывает порядок присвоения пересмотра риска контрагента/продукта/услуги в целях обеспечения экономической безопасности организации.	Знать: цели, задачи и принципы анализа и оценки вызовов, угроз и рисков в деятельности хозяйствующих субъектов. Уметь: применять разработанные общие принципы определения и классификации факторов угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов с учетом внешней и внутренней среды функционирования.
		2. Использует приемы риск-ориентированного подхода.	Знать: теоретические основы и практику оценки вызовов, угроз и рисков, а также пути повышения уровня конкурентоспособности хозяйствующих субъектов. Уметь: использовать приемы риск-ориентированного подхода в области оценки вызовов, угроз и рисков, конкурентоспособности хозяйствующих субъектов.
		3. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую стабильность.	Знать: методы и приемы сбора, обобщения и анализа информации в области обеспечения экономической стабильности. Уметь: применять методы и процедуры оценки промежуточных показателей и итоговой оценки индикаторов экономической безопасности в деятельности хозяйствующих субъектов, а также методов их регулирования
ПКП-2	Способность проводить мониторинг административно-хозяйственной деятельности по соблюдению требований экономической	1. Осуществляет мониторинг деятельности клиентов, использует современные информационные средства.	Знать: методологические основы мониторинга административно-хозяйственной деятельности по соблюдению экономической безопасности. Уметь: квалифицированно обозначить направления развития деятельности по

	безопасности.		обеспечению экономической безопасности хозяйствующих субъектов
		2. Выявляет подозрительную деятельность контрагентов.	Знать: понятие и принципы построения системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Уметь: использовать на практике принципы построения системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
		3. Применяет методы анализа финансово-экономической информации, финансовых расследований.	Знать: механизмы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Уметь: применять методы анализа финансово-экономической информации, финансовых расследований.

1.4. Используемые формы и методы обучения

В процессе преподавания дисциплины «Теоретические основы экономической безопасности» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения (деловые игры, различные виды кейсов, презентации, и др.).

При проведении лекционных занятий по дисциплине «Теоретические основы экономической безопасности» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5. Форма аттестации по данной дисциплине (модулю)

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине «Теоретические основы экономической безопасности» включает тестирование, деловые игры, решение кейсов, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения зачета основной целью является контроль полученных при изучении

дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6. Автор дисциплины (модуля)

Наконечная Т.В., канд.экон.наук, доцент кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового университета при Правительстве РФ

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля)

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Самостоятельная работа	Формы контроля
			Аудиторные занятия					
			Всего, часов	из них				
				Лекции	Практич еские занятия			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	
1.	Тема 1. Предмет и значение раздела «Введение в экономическую безопасность».	3	2	2		1	Опрос, тестирование	
2.	Тема 2. Экономическая безопасность: понятие структура, основные концептуальные подходы.	7	5	3	2	2	Опрос, тестирование	
3.	Тема 3. Экономическая безопасность как основа национальной безопасности.	7	5	3	2	2	Опрос, тестирование	
4.	Тема 4. Составляющие экономической безопасности как системы.	8	6	3	3	2	Опрос, тестирование	
5.	Тема 5. Методологические основы формирования альтернативных моделей экономической безопасности.	8	6	3	3	2	Опрос, тестирование	
6.	Тема 6. Инновационная парадигма механизма обеспечения экономической безопасности.	5	4	2	2	1	Опрос, тестирование	
	Всего	38	28	16	12	10	зачет	

3. Содержание дисциплины

Тема 1. Введение в экономическую безопасность

Экономическая безопасность как научная дисциплина и важнейшая качественная характеристика экономической системы, определяющая её способность поддерживать нормальные условия жизнедеятельности населения, обеспечивать ресурсами развитие народного хозяйства, а также последовательно реализовывать национально-государственные интересы.

Тема 2. Экономическая безопасность: понятие структура, основные концептуальные подходы.

Сущность категории «экономическая безопасность». Объекты и предмет экономической безопасности. Классификация категории «экономическая безопасность». Субъекты обеспечения экономической безопасности. Уровни экономической безопасности – международная (глобальная и региональная), национальная, локальная (региональная или отраслевая внутри страны) и частная (фирм и личности). Содержание экономической безопасности государства. Принципы экономической безопасности государства. Концептуальные подходы к экономической безопасности государства.

Тема 3. Экономическая безопасность как основа национальной безопасности.

Национальная безопасность - ключевое понятие, характеризующее защищенность всех систем жизнеобеспечения общества, государства и личности от внутренних и внешних угроз. Геополитический статус России. Стратегия национальной безопасности Российской Федерации.

Национальные интересы и приоритеты России. Развитие экономики, обеспечение экономической безопасности как основные стратегические цели страны. Стратегия экономической безопасности России. Угрозы экономической безопасности России. Влияние внешнеэкономических конъюнктур на экономическую безопасность России.

Тема 4. Составляющие экономической безопасности как системы.

Структура системы экономической безопасности страны. Наука и знание – основополагающие элементы организационно-экономического механизма

обеспечения экономической безопасности. Социальный потенциал в системе экономической безопасности. Специфика социального потенциала. Демографическая ситуация и миграционные процессы с позиций обеспечения экономической безопасности. Факторы, определяющие развитие системы продовольственной безопасности. Роль и место информационной, военной, минерально-сырьевой, энергетической, экологической, правовой и др. видов безопасности в единой системе защиты экономических интересов.

Тема 5. Методологические основы формирования альтернативных моделей экономической безопасности.

Меркантилистская концепция защиты от внутренних макроэкономических угроз (XVI – XVIII век). Камералистская концепция национальной экономической безопасности. Кейнсианская концепция национальной экономической безопасности. Институциональная концепция национальной экономической безопасности.

Тема 6. Инновационная парадигма механизма обеспечения экономической безопасности.

Роль инновационной составляющей в обеспечении экономической безопасности. Разработка модели инновационного развития субъектов хозяйствования по обеспечению экономической безопасности. Инновационное развитие социального партнерства в контексте обеспечения экономической безопасности в инновационной сфере. Инновации информационной составляющей в экономической безопасности.

4. Список литературы

Нормативные акты

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.08.2014. №31 ст. 4398.
2. Уголовный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства Российской Федерации. 17.06.1996. N 25, ст. 2954.

3. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 24.12.2001. N 52 (ч. I), ст. 4921.

4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 1.

5. Трудовой кодекс Российской Федерации (ред. от 11.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 3.

6. Федеральный закон от 28.12.2010 N 390-ФЗ (ред. от 05.10.2015) «О безопасности» // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.01.2011. N 1, ст. 2.

7. Федеральный закон от 27.07.2006 N 149-ФЗ (ред. от 19.07.2018) «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 31.07.2006. N 31 (1 ч.) ст. 3448.

8. Указ Президента РФ от 31.12.2015 N 683 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.01.2016. N 1 (часть II) ст. 212.

9. Распоряжение Правительства РФ от 17.11.2008 N 1662-р (ред. от 28.09.2018) «О Концепции долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2020 года» (вместе с "Концепцией долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации на период до 2020 года") // Собрание законодательства Российской Федерации. 24.11.2008. N 47 ст. 5489.

Основная литература

10. Экономическая безопасность: учеб. пособие / под ред. Н.В. Манохина. – М.: ИНФРА-М, 2017. - 320 с. (Рек.ФГБОУ ВО)

11. Экономическая безопасность России. Общий курс / Сенчагов В.К., - 5-е изд., (эл.) - М.:БИНОМ. ЛЗ, 2015. - 818 с.

Дополнительная литература

12. Организация экономической безопасности хозяйствующего субъекта: учебно-методическое пособие / А.А. Семенова, М.Н. Кузина. — М.: Русайнс, 2018. — 80 с.

13. Авдийский В.И. Национальная и региональная экономическая безопасность России : учеб. пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — М. : ИНФРА-М, 2018. — 363 с.

5. Приложения.

Вопросы к зачету

1. Экономическая безопасность как научная дисциплина.
2. Экономическая безопасность как важнейшая качественная характеристика экономической системы.
3. Сущность категории «экономическая безопасность».
4. Объекты и предмет экономической безопасности. Классификация категории «экономическая безопасность».
5. Субъекты обеспечения экономической безопасности.
6. Уровни экономической безопасности.
7. Содержание экономической безопасности государства.
8. Принципы экономической безопасности государства.
9. Концептуальные подходы к экономической безопасности государства.
10. Национальная безопасность России. Определение и сущность.
11. Геополитический статус России.
12. Стратегия национальной безопасности Российской Федерации. Национальные интересы и приоритеты России.
13. Развитие экономики, обеспечение экономической безопасности как основные стратегические цели страны.
14. Стратегия экономической безопасности России. Угрозы экономической безопасности России.
15. Влияние внешнеэкономических конъюнктур на экономическую безопасность России.

16. Индикаторы экономической безопасности государства.
17. Взаимодействие основных индикаторов экономической безопасности.
18. Критерии и пороговые значения экономической безопасности государства.
19. Глобальные количественные параметры пороговых значений экономической безопасности государства.
20. Индикаторы пороговых значений экономической безопасности по основным сферам экономики.
21. Коррекция пороговых значений экономической безопасности.
22. Структура системы экономической безопасности страны.
23. Социальный потенциал в системе экономической безопасности. Специфика социального потенциала.
24. Демографическая ситуация и миграционные процессы с позиций обеспечения экономической безопасности.
25. Факторы, определяющие развитие системы продовольственной безопасности.
26. Роль и место информационной, военной, минерально-сырьевой, энергетической, экологической, правовой и др. видов безопасности в единой системе защиты экономических интересов.
27. Меркантилистская концепция защиты от внутренних макроэкономических угроз.
28. Камералистская концепция национальной экономической безопасности.
29. Кейнсианская концепция национальной экономической безопасности.
30. Институциональная концепция национальной экономической безопасности.
31. Роль инновационной составляющей в обеспечении экономической безопасности.
32. Разработка модели инновационного развития субъектов

хозяйствования по обеспечении экономической безопасности.

33. Инновационное развитие социального партнерства в контексте обеспечения экономической безопасности в инновационной сфере.

34. Инновации информационной составляющей в экономической безопасности.

6.2. Рабочая программа дисциплины «Нормативно-правовые основы экономической безопасности»

1. Пояснительная записка

1.1. Название дисциплины (модуля).

Нормативно-правовые основы экономической безопасности.

1.2 Цель и задачи дисциплины (модуля).

Цель изучения дисциплины «Нормативно-правовые основы экономической безопасности» - формирование у слушателей теоретических знаний в области нормативно-правовых основ обеспечения экономической безопасности на макро- и микро-уровнях.

1.3. Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции).

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПКП-1	Способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом.	1. Выбирает наиболее эффективную методику выявления и оценки риска в отношении контрагента/продукта/услуги, разрабатывает порядок присвоения пересмотра риска контрагента/продукта/услуги в целях обеспечения экономической безопасности организации.	Знать: цели, задачи и принципы анализа и оценки вызовов, угроз и рисков в деятельности хозяйствующих субъектов,. Уметь: применять разработанные общие принципы определения и классификации факторов угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов с учетом внешней и внутренней среды функционирования.
		2. Использует приемы риск-ориентированного подхода.	Знать: теоретические основы и практику оценки вызовов, угроз и рисков, а также пути повышения уровня конкурентоспособности хозяйствующих субъектов. Уметь: использовать приемы риск-ориентированного

			подхода в области оценки вызовов, угроз и рисков, конкурентоспособности хозяйствующих субъектов.
		3. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую стабильность.	Знать: методы и премы сбора, обобщения и анализа информации в области обеспечения экономической стабильности. Уметь: применять методы и процедуры оценки промежуточных показателей и итоговой оценки индикаторов экономической безопасности в деятельности хозяйствующих субъектов, а также методов их регулирования
ПКП-2	Способность проводить мониторинг административно-хозяйственной деятельности по соблюдению требований экономической безопасности.	1. Осуществляет мониторинг деятельности клиентов, использует современные информационные средства.	Знать: методологические основы мониторинга административно-хозяйственной деятельности по соблюдению экономической безопасности. Уметь: квалифицированно обозначить направления развития деятельности по обеспечению экономической безопасности хозяйствующих субъектов
		2. Выявляет подозрительную деятельность контрагентов.	Знать: понятие и принципы построения системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Уметь: использовать на практике принципы построения системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
		3. Применяет методы анализа финансово-экономической информации, финансовых расследований.	Знать: механизмы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Уметь: применять методы анализа финансово-экономической информации, финансовых расследований.

1.4. Используемые формы и методы обучения.

В процессе преподавания дисциплины «Нормативно-правовые основы экономической безопасности» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения (деловые игры, различные виды кейсов, презентации, и др.).

При проведении лекционных занятий по дисциплине «Нормативно-

правовые основы экономической безопасности» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5. Форма аттестации по данной дисциплине (модулю).

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине «Нормативно-правовые основы экономической безопасности» включает тестирование, деловые игры, решение кейсов, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения зачета основной целью является контроль полученных при изучении дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6. Автор дисциплины (модуля).

Наконечная Т.В., канд.экон.наук, доцент кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового университета при Правительстве РФ

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля).

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Формы контроля
			Аудиторные занятия			Самостоятельная работа	
			Всего, часов	из них			
				Лекции	Практич еские занятия		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>
1.	Тема 1. Правовое регулирование экономической безопасности.	4	3	2	1	1	Опрос, тестирование
2.	Тема 2. Современное состояние правового регулирования государственной контрольно-надзорной деятельности и меры по его совершенствованию.	4	3	2	1	1	Опрос, тестирование
3.	Тема 3. Служебная и коммерческая тайна, защита	5	4	2	2	1	Опрос, тестирование

	инсайдерской информации и интеллектуальная собственность; правовые основы защиты конкуренции.						
4.	Тема 4. Антикоррупционная политика компании.	6	5	3	2	1	Опрос, тестирование
5.	Тема 5. Понятие и виды правовых рисков. Основы управления правовыми рисками	7	5	3	2	2	Опрос, тестирование
	Всего	26	20	12	8	6	зачет

3. Содержание дисциплины

Тема 1. Правовое регулирование экономической безопасности.

Становление и развитие правового регулирования экономической безопасности. Нормативно-правовое регулирование обеспечения экономической безопасности в Российской Федерации. Конституционные и законодательные особенности обеспечения экономической безопасности в России. Указ Президента РФ от 31.12.2015 N 683 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации». Указ Президента РФ от 13.05.2017 N 208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года. Правовые основы экономической безопасности и ее особенностей как части национальной безопасности РФ. Цель, задачи и функции органов обеспечения экономической безопасности в Российской Федерации.

Тема 2. Современное состояние правового регулирования государственной контрольно-надзорной деятельности и меры по его совершенствованию.

Основные направления защиты прав хозяйствующих субъектов в сфере взаимоотношений государства и бизнеса. Современное состояние правового регулирования государственной контрольно-надзорной деятельности и меры по его совершенствованию. Основные направления защиты прав хозяйствующих субъектов в сфере взаимоотношений государства и бизнеса.

Правовое регулирование промышленной политики и энергетической безопасности РФ. Правовое регулирование финансовой безопасности и финансового мониторинга. Правовое регулирование военной и оборонно-

промышленной безопасности. Правовое регулирование продовольственной безопасности.

Тема 3. Служебная и коммерческая тайна, защита инсайдерской информации и интеллектуальная собственность; правовые основы защиты от недобросовестной конкуренции.

Особенности оборота конфиденциальной информации, составляющей государственную тайну. Нормативные акты об информации, информационных технологиях и о защите информации. Виды конфиденциальной информации.

Правовые основы защиты информации. Определения уровня секретности информации.

Классификация информации, составляющей коммерческую тайну. Права обладателя коммерческой тайны и способы их юридической реализации в Российской Федерации. Режим служебной и коммерческой тайны.

Правовые основы экономической безопасности в области информационных технологий в зарубежных странах.

Понятия конкуренции и монополии. Правовое регулирование в области обеспечения добросовестной конкуренции. Федеральный закон «О защите конкуренции». Виды монополий и сферы деятельности, в которых вводится режим естественной монополии.

Тема 4. Антикоррупционная политика компании.

Понятие коррупции. Факторы и условия возникновения коррупции. Последствия коррупционных действий для общественной системы. Модели коррупции. Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции". Указ Президента РФ от 29.06.2018 N 378 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018 - 2020 годы" Организация антикоррупционной деятельности в Российской Федерации. Антикоррупционные структуры в зарубежных странах.

Предупреждение коррупционных рисков, возникающих при размещении заказов на поставку и товаров, выполнения работ, оказание услуг для государственных нужд. Антикоррупционная политика компании. Цели и задачи антикоррупционной политики компании. Реализация компанией основных

принципов антикоррупционной деятельности.

Международные законодательные и правовые меры по противодействию коррупции.

Тема 5. Понятие и виды правовых рисков. Основы управления правовыми рисками

Понятие, признаки и виды правовых рисков. Внутренние и внешние факторы компании, влияющие на возникновение правовые риски. Понятие управления правовыми рисками (комплаенс-функция). Цель, задачи и принципы управления правовым риском. Этапы и методы управления правовыми рисками. Правовое регулирование предупреждения правонарушений в сфере экономической деятельности. Управление правовыми рисками и правовой аудит. Организация управления правовыми рисками. Разработка мер по минимизации внутренних и внешних факторов возникновения правовых рисков.

Правовой статус службы экономической безопасности в организациях: структура, задачи и функции.

Факторы правовых рисков. Сделки и договорная практика. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем. Финансовое мошенничество. Фирмы-однодневки.

4. Список литературы.

Нормативные акты

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.08.2014. №31 ст. 4398.
2. Уголовный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства Российской Федерации. 17.06.1996. N 25, ст. 2954.
3. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 24.12.2001. N 52 (ч. I), ст. 4921.

4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 1.

5. Федеральный закон от 28.12.2010 N 390-ФЗ (ред. от 05.10.2015) «О безопасности» // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.01.2011. N 1, ст. 2.

6. Федеральный закон от 27.07.2006 N 149-ФЗ (ред. от 19.07.2018) «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 31.07.2006. N 31 (1 ч.) ст. 3448.

7. Федеральный закон от 31.05.2001 N 73-ФЗ (ред. от 08.03.2015) «О государственной судебно-экспертной деятельности в Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.06.2001. N 23 ст. 2291.

8. Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ (ред. от 30.10.2018) «О противодействии коррупции» // Собрание законодательства Российской Федерации. 29.12.2008. N 52 (ч. 1) ст. 6228.

9. Указ Президента РФ от 29.06.2018 N 378 «О Национальном плане противодействия коррупции на 2018 - 2020 годы» // Собрание законодательства Российской Федерации. 02.07.2018. N 27 ст. 4038.

10. Указ Президента РФ от 31.12.2015 N 683 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.01.2016. N 1 (часть II) ст. 212.

Основная литература

11. Экономическая безопасность: учеб. пособие / под ред. Н.В. Манохина. – М.: ИНФРА-М, 2017. - 320 с. (Рек.ФГБОУ ВО)

12. Экономическая безопасность России. Общий курс / Сенчагов В.К., - 5-е изд., (эл.) - М.:БИНОМ. ЛЗ, 2015. - 818 с.

Дополнительная литература

13. Организация экономической безопасности хозяйствующего субъекта: учебно-методическое пособие / А.А. Семенова, М.Н. Кузина. — М.: Русайнс, 2018. — 80 с.

6.3. Рабочая программа дисциплины «Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности»

1. Пояснительная записка

1.1 Название дисциплины (модуля)

Дисциплина «Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности»

1.2 Цель и задачи дисциплины

Изучение дисциплины «Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности» способствует формированию знаний, умений, навыков в области информационно-аналитической деятельности по обеспечению экономической безопасности, применению информационно-аналитических систем и методов обеспечения экономической безопасности.

Целями изучения дисциплины являются формирование у слушателей профессиональных навыков, связанных с разработкой и сопровождением информационно-аналитических систем экономической безопасности; создание представления об основах функционирования информационно-аналитических систем безопасности, принципах и методах аналитической работы по построению комплексных систем безопасности.

Задачи дисциплины:

- изучение основных нормативных правовых актов в области информационной безопасности и защиты информации, а также нормативных методических документов ФСБ России, ФСТЭК России в данной области;
- изучение системы информационно-аналитического обеспечения систем экономической безопасности и современных принципов его регулирования;
- освоение методологии диагностики финансового состояния предприятия и интерпретация полученных значений финансовых показателей;
- приобретение навыков моделирования параметров финансовой отчетности с целью принятия эффективных управленческих решений;
- оценка стандартов раскрытия финансовой информации в России и формирование современного представления о ее месте и роли в позиционировании компании.

1.3 Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции)

Изучение дисциплины направлено на формирование профессиональных компетенций:

- **ПКП-1:** способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом;
- **ПКП-2:** способность проводить мониторинг административно-хозяйственной деятельности по соблюдению требований экономической безопасности.

Изучение дисциплины «Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности» направлено на выполнение трудовой функции:

В результате изучения дисциплины слушатель должен:

знать:

- способы обобщения информации в отчетности;
- основные направления информационно-аналитического обеспечения экономической безопасности;
- основные показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность, приемы и методы анализа отчетности.
- базовые принципы регулирования в сфере формирования финансовой информации;

уметь:

- формировать систему качественных и количественных критериев экономической безопасности, индикаторов порогового или критического состояния экономических систем и объектов;
- использовать принципы анализа отчетности, методы и инструменты диагностики для обеспечения функционирования общей системы экономической безопасности.

владеть навыками:

- мониторинга экономических процессов, сбора, анализа и оценки

информации, имеющей значение для обеспечения экономической безопасности;

- применения системного и ситуационного подхода к управлению экономической безопасностью в корпорациях;
- формирования аналитической информации в системе экономической безопасности.

1.4 Используемые формы и методы обучения

- в форме лекций (теоретический учебный материал).
- в форме практических занятий по каждой прочитанной лекции (закрепление учебного материала).
- устный контроль знаний.

1.5 Форма аттестации по данной дисциплине (модулю)

Формой аттестации является зачет

1.6 Автор дисциплины Зимина Галина Анатольевна, канд.техн.наук, доцент кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финуниверситета

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля)

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Формы контроля
			Аудиторные занятия			Самостоятельная работа	
			Всего, часов	из них			
				Лекции	Практич еские занятия		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Состав, структура и особенности информационно-аналитического обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта	10	6	4	2	4	
2	Информационно-аналитическая работа как вид деятельности по обеспечению экономической безопасности	10	8	4	4	2	
3	Информационно-аналитическое обеспечение кризис-	12	8	4	4	4	

	диагностики и управления финансовыми рисками						
	Всего	32	22	12	10	10	зачет

3. Содержание дисциплины

Тема 1. Состав, структура и особенности информационно-аналитического обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Роль служб экономической безопасности в системе управления организацией. Информация как управленческий ресурс. Понятие информационного пространства и информационной системы компании. Структуризация информационного пространства. Основные функции информационно-аналитической системы.

Источники информации для анализа и оценки экономической безопасности. Классификация информационных источников.

Корпоративная отчетность как источник информации в системе обеспечения экономической безопасности.

Стандарты раскрытия корпоративной финансовой и нефинансовой информации. Современные тенденции совершенствования корпоративной отчетности.

Система экономических показателей. Общее понятие информационно – аналитической системы. Классификация аналитических систем.

Методы и критерии оценки экономической безопасности. Подходы к оценке уровня экономической безопасности: индикаторный, ресурсно-функциональный, подход, основанный на программно-целевом управлении.

Системный подход к информатизации бизнеса. Эволюция процессов автоматизации управления организацией (предприятием) и корпоративных информационных систем. Иерархия информационной инфраструктуры компании с позиции задач анализа и управления: аналитическая пирамида.

Характеристика программных продуктов информационно-аналитического обеспечения экономической безопасности предприятия.

Проблемы оценки, измерения и анализа экономической безопасности.

Тема 2. Информационно-аналитическая работа как вид деятельности по обеспечению экономической безопасности.

Общие требования к информационно-аналитической работе в системе экономической безопасности.

Организация информационно-аналитической деятельности. Основные этапы информационно-аналитической работы. Принципы информационно-аналитической работы.

Получение информации из открытых источников (государственных и регистрационных органов, средств массовой информации, Интернет и т.д.). Получение информации оперативными методами.

Формирование информационной культуры работы с информацией, охватывающей все процессы: сбор, обработку, хранение, использование, как основы для построения системы управления знаниями в компании. Принципы организации мониторинга экономической информации. Определение объектов мониторинга. Преимущества и ограничения, свойственные основным методам сбора данных при мониторинге. Правовое обеспечение и регламентация информационно-аналитической деятельности. Конфиденциальная информация. Определение и виды. Коммерческая и служебная тайна и ее составляющие. Источники конфиденциальной информации. Угрозы конфиденциальной информации. Организация защиты коммерческой тайны.

Разновидности информационно-аналитических документов. Отличительные особенности их подготовки.

Общий план действий по борьбе с мошенничеством. Аналитические симптомы мошенничества. Признаки мошенничества, выявляемые на основе анализа отношений с деловыми партнерами.

Тема 3. Информационно-аналитическое обеспечение кризис-диагностики и управления финансовыми рисками.

Финансовый анализ как инструмент кризис-диагностики. Роль служб аппарата управления предприятия в проведении кризис-диагностики. Значение информационного обеспечения диагностики финансовой несостоятельности.

Система основных показателей информационного обеспечения диагностического анализа, формируемых из внешних и внутренних источников.

Финансовая отчетность как информационная база диагностического анализа. Проблема качества финансовой отчетности.

Цель и этапы проведения диагностики кризисного состояния предприятия. Аналитические блоки оценки финансового состояния предприятия. Построение аналитических таблиц для анализа финансового состояния предприятия. Обобщение результатов диагностики и идентификация финансового кризиса по классификационным признакам, формирование аналитического заключения о степени кризисного состояния предприятия. Системы автоматизации финансового анализа.

Формирование и оценка качества информационной базы для определения уровня финансовых рисков. Информационно-аналитическое обеспечение качественной оценки финансовых рисков корпорации. Информационно-аналитическое обеспечение количественной оценки финансовых рисков корпорации. Аналитическая составляющая оценки эффективности управления финансовыми рисками.

4. Список литературы

Нормативно-правовые акты

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.08.2014. №31 ст. 4398.
2. Уголовный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства Российской Федерации. 17.06.1996. N 25, ст. 2954.
3. Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 24.12.2001. N 52 (ч. I), ст. 4921.
4. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 1.

5. Трудовой кодекс Российской Федерации (ред. от 11.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 3.
6. Федеральный закон от 28.12.2010 N 390-ФЗ (ред. от 05.10.2015) «О безопасности» // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.01.2011. N 1, ст. 2.
7. Федеральный закон от 27.07.2006 N 149-ФЗ (ред. от 19.07.2018) «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 31.07.2006. N 31 (1 ч.) ст. 3448.
8. Федеральный закон от 29.07.2004 N 98-ФЗ (ред. от 18.04.2018) «О коммерческой тайне» // Собрание законодательства Российской Федерации. 09.08.2004. N 32 ст. 3283.
9. Указ Президента РФ от 31.12.2015 N 683 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.01.2016. N 1 (часть II) ст. 212.
10. Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Банком России 30.12.2014 N 454-П) (ред. от 25.05.2018) (Зарегистрировано в Минюсте России 12.02.2015 N 35989) // «Вестник Банка России», N 18 - 19, 06.03.2015.

Основная литература

1. Экономическая безопасность: учеб. пособие / под ред. Н.В. Манохина. – М.: ИНФРА-М, 2017. - 320 с.

Дополнительная литература

1. Организация экономической безопасности хозяйствующего субъекта: учебно-методическое пособие / А.А. Семенова, М.Н. Кузина. — М.: Русайнс, 2015. — 80 с.
2. Анализ и диагностика финансово-хозяйственной деятельности предприятия: Учебник / Под ред. д.э.н., профессора А.П. Гарнова. - М.: ИНФРА-М, 2016. - 366 с.

3. Фирсова О.А. Экономическая безопасность предприятия [Электронный ресурс] : учебно-методическое пособие / О.А. Фирсова. — Электрон. текстовые данные. — Орел: Межрегиональная Академия безопасности и выживания (МАБИВ), 2014. — 165 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/33466.html>— ЭБС «IPRbooks», по паролю
4. Шмелёва Н.В. Экономическая безопасность предприятия [Электронный ресурс] : учебное пособие / Н.В. Шмелёва. — Электрон. текстовые данные. — М. : Издательский Дом МИСиС, 2016. — 54 с. — 978-5-906846-00-6. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/64212.html>.— ЭБС «IPRbooks», по паролю
5. Экономическая безопасность (2-е издание) [Электронный ресурс] : учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальностям экономики и управления / В.А. Богомолов [и др.]. — Электрон. текстовые данные. — М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2015. — 295 с. — 978-5-238-01562-0. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/52600.html>— ЭБС «IPRbooks», по паролю
6. Информационно-аналитическая работа в государственном и муниципальном управлении: Учебное пособие/Зобнин А. В., Польшанский Д. И. - М.: Вузовский учебник, НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 176 с.
7. Демидов В. В. Информационно-аналитическая работа в международных отношениях: Учебное пособие / В.В. Демидов. - М.: Вузовский учебник: НИЦ Инфра-М, 2013. - 200 с.

Интернет ресурсы

1. ГАРАНТ.РУ. Информационно-правовой портал [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.garant.ru>, свободный. – Загл. с экрана.
2. КонсультантПлюс. Официальный сайт компании «КонсультантПлюс» [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.consultant.ru>, свободный. – Загл. с экрана.
3. Минфин России: Документы аудиторской деятельности: [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.minfin.ru/ru/audit/docs>, свободный. – Загл. с экрана.
4. eLIBRARY.RU - научная электронная библиотека [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://elibrary.ru>, свободный. – Загл. с экрана.

5. Официальный сайт Минэкономразвития - [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.economy.gov.ru>.
6. Официальный сайт Министерства финансов - [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://www.minfin.ru> –3. [Электронный ресурс].
7. Официальный сайт Центрального банка РФ Режим доступа: <http://www.cbr.ru>.
8. Официальный сайт президента РФ [Электронный ресурс]. – Режим доступа: <http://kremlin.ru>.
9. [Электронный ресурс]: Требования к бухгалтерской (финансовой) отчетности - сравнительный анализ МСФО и РСБУ. – Режим доступа: <http://www.auditit.ru/articles/msfo/a24744/143714.html>
10. Электронно-библиотечная система (ЭБС) ООО «Издательский Дом ИНФРА-М». – URL: <http://repository.vzfei.ru>. Доступ по логину и паролю.
11. Электронные каталоги АИБС MAPK-SQL: «Книги», «Статьи», «Диссертации», «Учебно-методическая литература», «Авторефераты», «Депозитарный фонд». – URL: http://website.vzfei.ru/rus/library/elect_lib.htm. Доступ по логину и паролю.

5. Примерный список вопросов для сдачи зачета

1. Информация как экономический ресурс.
2. Информационное пространства и информационная система компании: понятие, структура, функции.
3. Источники информации для анализа и оценки уровня экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
4. Стандарты раскрытия корпоративной финансовой и нефинансовой информации.
5. Современные тенденции совершенствования корпоративной отчетности. Определение индикаторов оценки экономической безопасности.
6. Аналитическая пирамида.
7. Характеристика программных продуктов информационно-аналитического обеспечения экономической безопасности предприятия.
8. Общие требования к информационно-аналитической работе в системе

экономической безопасности.

9. Принципы информационно-аналитической работы в системе экономической безопасности.
10. Способы получения информации для целей обеспечения экономической безопасности.
11. Мониторинг экономической информации.
12. Правовое обеспечение и регламентация информационно-аналитической деятельности.
13. Конфиденциальность информации.
14. Коммерческая и служебная тайна и ее составляющие.
15. Организация защиты коммерческой тайны.
16. Аналитические признаки мошенничества.
17. Финансовый анализ как инструмент кризис-диагностики.
18. Финансовая отчетность как информационная база диагностического анализа. Цель и этапы проведения диагностики кризисного состояния предприятия. Информационная база для определения уровня финансовых рисков.
19. Информационно-аналитическое обеспечение качественной оценки финансовых рисков корпорации.
20. Информационно-аналитическое обеспечение количественной оценки финансовых рисков корпорации.

6.4. Рабочая программа дисциплины «Национальная и региональная экономическая безопасность»

1. Пояснительная записка

1.1 Наименование дисциплины (модуля)

«Национальная и региональная экономическая безопасность».

1.2 Цель и задачи дисциплины (модуля)

Целью дисциплины является усвоение слушателями знаний основ национальной и региональной экономической безопасности.

Задачи дисциплины направлены на формирование у студентов целостного представления о современных проблемах национальной и региональной экономической безопасности, привитие навыков эффективного использования соответствующего инструментария для их решения.

1.3 Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции).

В совокупности с другими дисциплинами программы дисциплина «Национальная и региональная экономическая безопасность» обеспечивает формирование следующих компетенций:

<i>Код компетенции</i>	<i>Наименование компетенции</i>	<i>Индикаторы достижения компетенции</i>	<i>Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции</i>
ПКП-1	Способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом.	1. Выбирает наиболее эффективную методику выявления и оценки риска в отношении контрагента/продукта/услуги, разрабатывает порядок присвоения и пересмотра риска контрагента/продукта/услуги в целях обеспечения экономической безопасности организации. 2. Использует приемы риск-ориентированного подхода. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую стабильность. 3. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую стабильность.	Знать: - места и роли экономической безопасности в системе национальной, глобальной и региональной безопасности; зарубежного и отечественного опыта обеспечения экономической безопасности и возможности его адаптации к современным российским условиям Уметь: правильно оценивать состояние экономической безопасности на уровне страны в целом, а также в отдельно взятой подсистеме;

<p>ПКП-3</p>	<p>Способность планированию проведению контрольных мероприятий по выявлению нарушений требований экономической безопасности</p>	<p>к и по нарушениям</p> <p>1. Демонстрирует знания и навыки планирования и проведения мероприятий по мониторингу, анализу и контролю риска контрагента/продукта/услуг организации с установленной периодичностью.</p> <p>2. Проводит предупредительные мероприятия, направленные на выявление требований экономической безопасности.</p> <p>3. Строит матрицы рисков с целью выявления слабых или недостаточных мер контроля, подготавливает отчетные материалы.</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - уровней построения системы экономической безопасности (макро-, мезо- и микроуровни и механизмы их взаимосвязи); - содержания нормативно-правового регулирования в сфере национальной безопасности и его специфику на региональном уровне; - концептуальных и стратегических направлений повышения экономической безопасности, критериев экономической безопасности пороговых значений экономической безопасности и методов их определения; <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> разрабатывать меры и реализовывать мероприятия по повышению эффективности механизмов обеспечения экономической безопасности социально-экономической системы с учетом состояния национальной и региональной экономической безопасности
---------------------	---	---	--

1.4 Используемые формы и методы обучения.

В процессе преподавания дисциплины «Национальная и региональная экономическая безопасность» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения.

При проведении лекционных занятий по дисциплине «Национальная и региональная экономическая безопасность» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5 Форма аттестации по данной дисциплине (модулю)

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине «Национальная и региональная экономическая безопасность» включает тестирование, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения экзамена основной целью является контроль полученных при изучении дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6 Автор дисциплины (модуля)

Бакирова Р.Р., канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового университета при Правительстве РФ.

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля)

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Формы контроля
			Аудиторные занятия			Самостоятельная работа	
			Всего, часов	из них			
				Лекции	Практич еские занятия		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Теоретические аспекты национальной и региональной экономической безопасности	5	3	2	1	2	Задания, опрос
2.	Зарубежный опыт обеспечения национальной и региональной экономической безопасности	5	3	2	1	2	Задания, опрос
3.	Основные критерии оценки состояния национальной и региональной экономической безопасности	8	5	3	2	3	Задания, опрос
4.	Основные формы и методы мониторинга состояния национальной и региональной экономической безопасности	8	5	3	2	3	Задания, опрос
5.	Приемы и методы разработки систем противодействия	6	4	2	2	2	Задания, опрос

реализации оказывающих влияние на национальную и региональную экономическую безопасность	угроз, негативное состояние						
Всего	32	20	12	8	12	зачет	

3. Содержание дисциплины (модуля)

Тема 1. Теоретические аспекты национальной и региональной экономической безопасности

Актуальность проблем экономической безопасности государства, общества, личности. Объект и предмет национальной и региональной экономической безопасности. Системный подход к обеспечению национальной и региональной экономической безопасности. Эволюция осознания проблематики безопасности общества, государства и личности. Место экономической безопасности в системе обеспечения национальной безопасности.

Тема 2. Зарубежный опыт обеспечения национальной и региональной экономической безопасности

Развитие концепций обеспечения национальной экономической безопасности за рубежом. Формирование и реализация национальных интересов зарубежных стран. Зарубежный опыт формирования структуры регионального управления. Зарубежный опыт региональной политики в области экономики.

Тема 3. Основные критерии оценки состояния национальной и региональной экономической безопасности

Классификация показателей состояния национальной и региональной экономической безопасности. Основные показатели крупных социально-экономических систем. Показатели экономической безопасности на макро- и мезауровне. Основные методы расчета показателей системы национальных счетов на макро- и мезауровне. Анализ основных показателей национальной и региональной экономической безопасности России. Пороговые значения основных показателей состояния национальной и региональной экономической

безопасности.

Тема 4. Основные формы и методы мониторинга состояния национальной и региональной экономической безопасности

Диагностика и мониторинг экономической безопасности. Содержание мониторинга. Задачи мониторинга. Прогнозирование состояния национальной и региональной экономической безопасности и использование пороговых значений при разработке прогнозов социально-экономического развития

Тема 5. Приемы и методы разработки систем противодействия реализации угроз, оказывающих негативное влияние на состояние национальной и региональной экономической безопасности

Анализ возможности адаптации зарубежного опыта обеспечения национальной и региональной экономической безопасности. Моделирование в целях обеспечения национальной и региональной экономической безопасности. Государственное регулирование при обеспечении национальной и региональной экономической безопасности. Система обеспечения экономической безопасности региона. Программно-целевой метод. Система управления риском и экономическая безопасность социально-экономических систем.

4. Список литературы

Нормативные акты

1. Федеральный закон от 28.12.2010 N 390-ФЗ (ред. от 05.10.2015) «О безопасности» // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.01.2011. N 1, ст. 2.
2. Федеральный закон от 28.06.2014 N 172-ФЗ (ред. от 31.12.2017) «О стратегическом планировании в Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 30.06.2014. N 26 (часть I) ст. 3378.
3. Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ (ред. от 30.10.2018) «О противодействии коррупции» // Собрание законодательства Российской Федерации. 29.12.2008. N 52 (ч. 1), ст. 6228.

4. Указ Президента РФ от 31.12.2015 N 683 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 04.01.2016. N 1 (часть II) ст. 212.

5. Указ Президента РФ от 09.06.2010 N 690 (ред. от 23.02.2018) «Об утверждении Стратегии государственной антинаркотической политики Российской Федерации до 2020 года» // Собрание законодательства Российской Федерации. 14.06.2010. N 24, ст. 3015.

6. Указ Президента РФ от 26.12.2015 N 664 (ред. от 07.12.2016) «О мерах по совершенствованию государственного управления в области противодействия терроризму» (вместе с «Положением о Национальном антитеррористическом комитете») // Собрание законодательства Российской Федерации. 28.12.2015. N 52 (часть I), ст. 7591.

7. Указ Президента РФ от 16.01.2017 N 13 «Об утверждении Основ государственной политики регионального развития Российской Федерации на период до 2025 года» // Собрание законодательства Российской Федерации. 23.01.2017. N 4, ст. 637.

8. Концепция общественной безопасности в Российской Федерации (утв. Президентом РФ 14.11.2013 N Пр-2685)

9. Концепция противодействия терроризму в Российской Федерации (утв. Президентом РФ 05.10.2009) // "Российская газета", N 198, 20.10.2009

Основная литература

1. Экономическая безопасность России. Общий курс: учебник / под ред. В.К. Сенчагова. — 4-е изд.— М.: БИНОМ. Лаборатория знаний, 2010, 2012, 2015.— 815 с.— ЭБС: Znanium

2. Авдийский В.И. Национальная и региональная экономическая безопасность России: учебное пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — М.: ИНФРА-М, 2016, 2017. — 363 с.— ЭБС: Znanium

Дополнительная литература

1. Логунов А.Б. Региональная и национальная безопасность: учебное пособие / А.Б. Логунов. — 3-е изд., перераб. и доп. — М.: Вузовский учебник: НИЦ ИНФРА-М, 2014. — 457 с.

2. Орехов В.И. Антикризисное управление: учебное пособие / В.И. Орехов и др. М.: НИЦ ИНФРА-М, 2013.

3. Экономическая безопасность: учеб. пособие / под ред. Н.В. Манохина. – М.: ИНФРА-М, 2017. - 320 с.

5. Приложения

Примерный перечень теоретических вопросов к зачету

1. Вызовы и угрозы национальной экономической безопасности.
2. Особенности содержания вызовов и угроз экономической безопасности различных регионов России.
3. Цели, основные направления и задачи государственной политики в сфере обеспечения экономической безопасности.
4. Индикаторы национальной экономической безопасности.
5. Индикаторы региональной экономической безопасности.
6. Система управления рисками в Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 г.: утв. Указом Президента РФ от 13.05.2017 №208.
7. Выражение равенства прав и ответственности Федерации, ее субъектов, местного самоуправления и хозяйствующих субъектов (на примере).
8. Экономическая безопасность и государственное регулирование экономики.
9. Региональные программы обеспечения экономической безопасности (на примере).
10. Принципы районирования территории России. Административно - территориальное деление России.
11. Значение межрегиональной кооперации для обеспечения национальной и региональной экономической безопасности.
12. Взаимодействие регионов и предприятий в сфере обеспечения экономической безопасности.
13. Межрегиональные производственные комплексы в национальной и региональной экономической безопасности.

14. Роль предприятия при реализации территориального и отраслевого принципов хозяйствования.
15. Внешние угрозы национальной и региональной экономической безопасности.
16. Возможности совершенствования государственного управления с точки зрения обеспечения экономической безопасности.
17. Внутренние угрозы национальной и региональной экономической безопасности.
18. Сравнение величины валового продукта, приходящегося на одного человека для ХС, региона, государства.
19. Федеральная, региональная и местная институциональная структура обеспечения национальной и региональной экономической безопасности.
20. Положительные и отрицательные особенности выбранного предприятия по отношению к другим предприятиям региона его расположения и страны.
21. Налоги как фактор обеспечения национальной и региональной экономической безопасности.
22. Выбор места размещения предприятия с точки зрения экономической безопасности.
23. Проблемы государства, влияющие на экономическую безопасность региона.
24. Эколого-географические проблемы и ограничения для выбранного предприятия и региона его расположения.
25. Функции развития и безопасности, как важнейшие функции жизнедеятельности социальных систем. Сущность, особенности, механизмы, составные части.
26. Депрессивные регионы. Особые регионы.
27. Конфликты, свойственные выбранному предприятию, по отношению к другим организациям региона его расположения и страны. Возможности по управлению этими конфликтами.
28. Классификация показателей экономической безопасности.

29. Оценка рациональности структуры затрат на выбранном предприятии с точки зрения экономической безопасности по отношению к аналогичным предприятиям в регионе его расположения, а также в других регионах.

30. Управление организацией экономической безопасности региона.

6.5. Рабочая программа дисциплины «Обеспечение экономической безопасности в организации»

1. Пояснительная записка

1.1 Наименование дисциплины (модуля)

«Обеспечение экономической безопасности в организации».

1.2 Цель и задачи дисциплины (модуля)

Целью дисциплины является усвоение слушателями знаний основ экономической безопасности в организации.

Задачи дисциплины направлены на формирование у студентов целостного представления о современных проблемах экономической безопасности в организации, привитие навыков эффективного использования соответствующего инструментария для их решения.

1.3 Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции).

В совокупности с другими дисциплинами программы дисциплина «Национальная и региональная экономическая безопасность» обеспечивает формирование следующих компетенций:

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПКП-1	Способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на	2. Выбирает наиболее эффективную методику выявления и оценки риска в отношении контрагента/продукта/услуги, разрабатывает порядок присвоения и пересмотра	Знать: - содержание основных понятий экономической организаций и корпоративных образований, комплаенс-контроля;

	экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом.	риска контрагента/продукта /услуги в целях обеспечения экономической безопасности организации. 2. Использует приемы риск-ориентированного подхода. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую стабильность. 3. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую стабильность.	- цели, задачи и принципы экономической безопасности организаций и корпоративных образований. уметь: систематизировать необходимую информацию по объекту анализа и его окружения; классифицировать и оценивать риски и угрозы экономической безопасности организаций и корпоративных образований. владеть: - навыками принятия самостоятельных решений по постановке задач экономической безопасности организаций и корпоративных образований.
ПКП-3	Способность к планированию и проведению контрольных мероприятий по выявлению нарушений требований экономической безопасности	Демонстрирует знания и навыки планирования и проведения мероприятий по мониторингу, анализу и контролю риска контрагента/продукта/услуг организации с установленной периодичностью. 2. Проводит предупредительные мероприятия, направленные на выявление требований экономической безопасности. 3. Строит матрицы рисков с целью выявления слабых или недостаточных мер контроля, подготавливает отчетные материалы.	знать: - основные источники информации для постановки задач экономической безопасности организаций и корпоративных образований; - комплекс критериев и показателей экономической безопасности организаций и корпоративных образований. уметь: - проводить комплексный экономико-правовой анализ организаций и корпоративных образований на основе типовых методик и с учетом нормативно-правового регулирования.

			владеть: - навыками применения расчетно- аналитического инструментария для решения практических задач экономической безопасности организаций и корпоративных образований; - навыками мониторинга систем экономической безопасности организаций и корпоративных образований.
--	--	--	---

1.4 Используемые формы и методы обучения.

В процессе преподавания дисциплины «Обеспечение экономической безопасности в организации» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения.

При проведении лекционных занятий по дисциплине «Обеспечение экономической безопасности в организации» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5 Форма аттестации по данной дисциплине (модулю).

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине «Обеспечение экономической безопасности в организации» включает тестирование, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения зачета основной целью является контроль полученных при изучении дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6 Автор дисциплины (модуля).

Бакирова Р.Р., канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового университета при Правительстве РФ.

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля)

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Самостоятельная работа	Формы контроля
			Аудиторные занятия					
			Всего, часов	из них				
				Лекции	Практич еские занятия			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Цели и задачи экономической безопасности организаций. Функционирование служб экономической безопасности в организации.	7	5	4	1	2	Задания, опрос	
2.	Анализ состояния и выявление угроз экономической безопасности организации.	8	6	4	2	2	Задания, опрос	
3.	Индикаторы экономической Безопасности организации.	8	6	4	2	2	Задания, опрос	
4.	Кадровая политика в области обеспечения экономической Безопасности организации.	5	3	2	1	2	Задания, опрос	
5.	Конкурентная разведка	6	4	2	2	2	Задания, опрос	
	Всего	34	24	16	8	10	зачет	

III. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Тема 1. Цели и задачи экономической безопасности организаций. Функционирование служб экономической безопасности в организации.

Сущность и основные понятия экономической безопасности организаций и корпоративных образований. Влияние экономической безопасности организаций и корпоративных образований на социально-экономическое развитие общества и государства.

Локальные нормативные акты, определяющие обеспечение экономической безопасности организации. Функции структурных подразделений организации по обеспечению экономической безопасности.

Служба экономической безопасности в организации: задачи, функции.
Структура службы экономической безопасности в организации:
организационные подходы и варианты построения в зависимости от размеров
бизнеса, отрасли, системы управления и других факторов.

Тема 2. Анализ состояния и выявление угроз экономической безопасности организации.

Элементы внешней и внутренней среды организации и степень их влияния.
Выявление состава и характера угроз экономической безопасности организации.
Классификация угроз экономической безопасности организации. Ранжирование
угроз экономической безопасности организации.

Тема 3. Индикаторы экономической безопасности организации.

Устойчивое и эффективное функционирование организации в современных
условиях. Создание высокого потенциала развития и роста организации в
будущем. Эффективное использование корпоративных ресурсов.

Основные группы индикаторов экономической безопасности организации.
Определение пороговых значений индикаторов. Диагностика кризисных
ситуаций организации.

Тема 4. Кадровая политика в области обеспечения экономической безопасности организации.

Угрозы экономической безопасности, связанные с нелояльностью персонала
компании. Организационная структура хозяйствующего субъекта и ее влияние
на экономическую безопасность. Цели и задачи службы экономической
безопасности в отношении кадровой политики хозяйствующего субъекта.
Сущность и механизмы контроля и проверки кадрового состава на всех
иерархических уровнях организационной структуры. Особенности проверки
кандидатов на должности всех уровней организационной структуры. Влияние
бизнес процессов хозяйствующего субъекта на лояльность персонала.

Тема 5. Конкурентная разведка.

Информационно-аналитическая работа организации. Цели и задачи конкурентной разведки. Информационное обеспечение конкурентной разведки. Определение благоприятных возможностей для бизнеса. Выявление попыток конкурентов получения информации о компании. Методы сбора информации о конкурентах. Цикл конкурентной разведки.

4. Список литературы

Нормативные акты

1. Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ (ред. от 30.10.2018) «О противодействии коррупции» // Собрание законодательства Российской Федерации. 29.12.2008. N 52 (ч. 1), ст. 6228.

2. Федеральный закон от 02.12.1990 N 395-1 (ред. от 03.08.2018) «О банках и банковской деятельности» (с изм. и доп., вступ. в силу с 26.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 05.02.1996. N 6 ст. 492.

3. Федеральный закон от 28.12.2010 N 390-ФЗ (ред. от 05.10.2015) «О безопасности» // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.01.2011. N 1, ст. 2.

4. Указ Президента РФ от 13.05.2017 N 208 «О Стратегии экономической безопасности Российской Федерации на период до 2030 года» // Собрание законодательства Российской Федерации. 15.05.2017. N 20, ст. 2902.

5. Указ Президента РФ от 09.06.2010 N 690 (ред. от 23.02.2018) «Об утверждении Стратегии государственной антинаркотической политики Российской Федерации до 2020 года» // Собрание законодательства Российской Федерации. 14.06.2010. N 24, ст. 3015.

6. Постановление Правительства РФ от 31.03.1997 N 360 «Об утверждении Программы Правительства Российской Федерации "Структурная перестройка и экономический рост в 1997 - 2000 годах» // Собрание законодательства Российской Федерации. 12.05.1997. N 19 ст. 2230.

7. Концепция противодействия терроризму в Российской Федерации (утв. Президентом РФ 05.10.2009) // "Российская газета", N 198, 20.10.2009.

8. Положение о порядке расчета размера операционного риска (утв. Банком России 03.11.2009 N 346-П) (ред. от 18.11.2015) (Зарегистрировано в Минюсте России 17.12.2009 N 15697) // "Вестник Банка России", N 77, 28.12.2009.

9. Положение о порядке расчета величины кредитного риска на основе внутренних рейтингов (утв. Банком России 06.08.2015 N 483-П) (ред. от 01.12.2015) (вместе с "Требованиями к качеству данных, используемых банками для создания и применения моделей количественной оценки кредитного риска для целей расчета нормативов достаточности капитала") (Зарегистрировано в Минюсте России 25.09.2015 N 38996) // "Вестник Банка России", N 81, 29.09.2015.

Основная литература

1. Авдийский В.И. Риски хозяйствующих субъектов: теоретические основы, методологии анализа, прогнозирования и управления: учебное пособие / В.И.Авдийский, В.М.Безденежных. - Москва: Альфа-М: НИЦ ИНФРА-М, 2013. - 368 с.

2. Пименов Н. А. Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности [Электронный ресурс]: учебник и практикум для академического бакалавриата / Н. А. Пименов. — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 326 с. — Режим доступа: <https://biblio-online.ru/book/2F733C7A-FD67-4303-BE6A-CBA46B198EAB/upravlenie-finansovymi-riskami-v-sisteme-ekonomicheskoy-bezopasnosti>

3. Хоминич И. П. Управление финансовыми рисками [Электронный ресурс]: учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / И. П. Хоминич [и др.]; под ред. И.П. Хоминич, И.В. Пешанской. — Москва: Издательство Юрайт, 2018. — 345 с. — Режим доступа: <https://biblio-online.ru/book/2F733C7A-FD67-4303-BE6A-CBA46B198EAB/upravlenie-finansovymi-riskami-v-sisteme-ekonomicheskoy-bezopasnosti>.

Дополнительная литература

1. Авдийский В. И. Проектирование систем управления рисками хозяйствующих субъектов [Электронный ресурс]: учебное пособие / В.И.

Авдийский [и др.]. — Москва: ИНФРА-М, 2017. — 203 с. — Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/563779>.

5. Приложения

Примерный перечень теоретических вопросов к зачету

1. Сущность экономической безопасности организаций.
2. Основные понятия экономической безопасности организаций.
3. Влияние экономической безопасности организаций и корпоративных образований на социально-экономическое развитие общества и государства.
4. Обеспеченность ресурсами.
5. Цели и задачи формирования системы обеспечения экономической безопасности развития организации.
6. Элементы внешней и внутренней среды организации и степень их влияния.
7. Выявление состава и характера угроз экономической безопасности организации.
8. Классификация угроз экономической безопасности организации.
9. Ранжирование угроз экономической безопасности организации.
10. Устойчивое и эффективное функционирование организации в современных условиях.
11. Создание высокого потенциала развития и роста организации в будущем.
12. Эффективное использование ресурсов организации.
13. Основные группы индикаторов экономической безопасности организации.
14. Определение пороговых значений индикаторов.
15. Диагностика кризисных ситуаций организации.
16. Угрозы экономической безопасности, связанные с нелояльностью персонала организации.
19. Организационная структура хозяйствующего субъекта и ее влияние на экономическую безопасность.
20. Цели и задачи службы экономической безопасности в отношении кадровой политики хозяйствующего субъекта.
21. Сущность и механизмы контроля и проверки кадрового состава на всех иерархических уровнях организационной структуры.

22. Особенности проверки кандидатов на должности всех уровней организационной структуры.
23. Влияние бизнес процессов хозяйствующего субъекта на лояльность персонала.
24. Анализ уровня экономической безопасности организации.
26. Определение перечня мер по предотвращению угроз экономической безопасности.
27. Оценка эффективности планируемых мер.
28. Оценка стоимости мер по устранению угроз экономической безопасности.
29. Информационно-аналитическая работа компании.
30. Цели и задачи конкурентной разведки.
31. Информационное обеспечение конкурентной разведки.
32. Определение благоприятных возможностей для бизнеса.
33. Выявление попыток конкурентов получения информации о компании.
34. Методы сбора информации о конкурентах.
35. Цикл конкурентной разведки.

6.6. Рабочая программа дисциплины «Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации»

1. Пояснительная записка

1.1 Наименование дисциплины (модуля)

«Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации».

1.2 Цель и задачи дисциплины (модуля)

Целью дисциплины является усвоение слушателями знаний основ организации системы внутреннего контроля в системе экономической безопасности организации.

Задачи дисциплины направлены на формирование теоретических знаний по вопросам организации и навыков их реализации в практической деятельности

по формированию внутреннего контроля в системе экономической безопасности организации.

1.3 Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции).

В совокупности с другими дисциплинами программы дисциплина «Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации» обеспечивает формирование следующих компетенций:

<i>Код компетенции</i>	<i>Наименование компетенции</i>	<i>Индикаторы достижения компетенции</i>	<i>Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции</i>
ПКП-2	Способность разрабатывать с учетом специфики деятельности хозяйствующего субъекта, страховых компаний комплексные программы по обеспечению экономической безопасности, противодействию ПОД/ФТ, в том числе предложения для принятия управленческих решений по устранению причин и условий, способствующих их проявлению.	Формирование стратегии экономической безопасности, противодействию ПОД/ФТ с целью принятия эффективных управленческих решений.	Знать: - понятийный аппарат, теоретические основы функционирования компаний комплексные программы обеспечения экономической безопасности, противодействию ПОД/ФТ; - модели проектных решений в условиях неопределенности. Уметь: - применять разработанные общие принципы определения и классификация факторов угроз экономической безопасности деятельности хозяйствующего субъекта.
ПКП-4	Способность вырабатывать рекомендации по формированию системы мер превентивного управления экономической безопасностью и рисками в целях противодействия коррупции, мошенничеству, хищениям, и создания условий для высокого	Навыки использования инновационных технологий, прогнозирования развития финансово-экономических процессов и навыков использования финансово-экономической информации в профессиональной	Знать: - действующие нормативные акты, регламентирующие обязанность организации системы внутреннего контроля; - роль и место систем внутреннего контроля и аудита в обеспечении экономической безопасности организации. Уметь: - выявлять проблемы экономического характера

	<p>уровня конкурентоспособности и экономической стабильности в деятельности хозяйствующего субъекта, с учетом стратегических задач, определенных собственником.</p>	<p>деятельности.</p>	<p>при анализе конкретных ситуаций, предлагать способы их решения с учетом возможных экономических последствий; владеть - методами подготовки аналитических материалов для оценки мероприятий в области экономической безопасности и принятия стратегических решений на микроуровне.</p>
--	---	----------------------	--

1.4 Используемые формы и методы обучения.

В процессе преподавания дисциплины ««Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации»» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения.

При проведении лекционных занятий по дисциплине ««Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации»» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5 Форма аттестации по данной дисциплине (модулю).

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине ««Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации»» включает тестирование, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения зачета основной целью является контроль полученных при изучении дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6 Автор дисциплины (модуля).

Растегаева Ф.С., д-р экон. наук, доцент, профессор кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля)

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Самостоятельная работа	Формы контроля
			Аудиторные занятия					
			Всего, часов	из них				
				Лекции	Практич еские занятия			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	
1.	Тема 1. Теоретические аспекты функционирования систем внутреннего контроля.	5	4	3	1	1	Задания, опрос	
2.	Тема 2. Риск-ориентированный внутренний контроль.	5	4	3	1	1	Задания, опрос	
3.	Тема 3. Экономическая безопасность предприятия как объект управления.	5	4	3	1	1	Задания, опрос	
4.	Тема 4. Особенности управления предприятием при обеспечении экономической безопасности.	5	4	3	1	1	Задания, опрос	
5.	Тема 5. Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности.	9	6	3	3	3	Задания, опрос	
6.	Тема 6. Отчетность СВК.	3	2	1	1	1	Задания, опрос	
	Всего	32	24	16	8	8	зачет	

3. Содержание дисциплины

Тема 1. Теоретические аспекты функционирования систем внутреннего контроля

Основные понятия и определения внутреннего контроля экономического субъекта
 Нормативное регулирование внутреннего контроля. Модель COSO IC – система внутреннего контроля (СВК). Необходимость создания в организациях системы внутреннего контроля. Разграничение ответственности в системе внутреннего контроля. Модель 3-х линий защиты. Компоненты и принципы СВК. Контрольные процедуры. Регламентация контрольных процедур. Мониторинг эффективности СВК.

Тема 2. Риск-ориентированный внутренний контроль.

Виды риска. Оценка уровня риска. Факторы риска, влияющие на деятельность организации. Риск хозяйственной деятельности и его составляющие: отраслевые, правовые и другие внешние факторы, влияющие на деятельность экономического субъекта. Понятие контрольной среды и её оценка. Риски, связанные с применением информационных систем. Процедуры оценки рисков.

Система управления рисками и система внутреннего контроля. Закон Сарбейнса-Оксли. Модель COSO ERM – система управления рисками.

Тема 3. Экономическая безопасность предприятия как объект управления

Экономическая безопасность предприятия и ее основные характеристики. Измерение, оценка и анализ угроз экономической безопасности предприятия. Мониторинг рисков. Законодательная база и разработка организационно-управленческой системы обеспечения экономической безопасности предприятия.

Тема 4. Особенности управления предприятием при обеспечении экономической безопасности

Управленческие решения как фактор осуществления экономической безопасности. Влияние стратегии организации и особенностей бизнеса на организацию системы внутреннего контроля (внутренняя среда, факторы внутренней среды, элементы организационной структуры). Кадровая политика в системе обеспечения экономической безопасности предприятия и защиты коммерческой тайны. Система отбора и комплектования кадров. Кадровые мероприятия по отражению рейдерских атак. Подготовка кадров в целях обеспечения экономической безопасности предприятия.

Тема 5. Внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни и формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

Обязанность организовывать и осуществлять внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни. Существенность фактов хозяйственной жизни. Требование рациональности.

Контроль соблюдения требований учетной политики. Методика контроля разделов бухгалтерского учета и статей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Критерии достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности. Риски бухгалтерской (финансовой) отчетности. Контроль операций со связанными сторонами. Проверка процедуры и результатов инвентаризации. Оценка непрерывности деятельности организации. Анализ условных фактов хозяйственной деятельности. Рассмотрение событий после отчетной даты. Проверка информации по сегментам. Отчетность в области СВК над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Тема 6. Отчетность СВК

Порядок подготовки отчетности СВК (структура и форма отчетности, виды отчетности). Основные требования к оформлению результатов внутреннего контроля. Выводы и предложения по результатам внутреннего контроля. Принятие решений по результатам проведенного внутреннего контроля и организации контроля за их исполнением.

4. Список литературы

Нормативные акты

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 N 51-ФЗ (ред. от 03.08.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 05.12.1994. N 32 ст. 3301.

2. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 26.01.1996 N 14-ФЗ (ред. от 29.07.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 29.01.1996. N 5 ст. 410.

3. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 26.11.2001 N 146-ФЗ (ред. от 03.08.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.12.2001. N 49 ст. 4552.

4. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть четвертая) от 18.12.2006 N 230-ФЗ (ред. от 23.05.2018)// Собрание законодательства Российской Федерации. 25.12.2006. N 52 (1 ч.) ст. 5496.

5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 1.

6. Уголовный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства Российской Федерации. 17.06.1996. N 25 ст. 2954.

7. Федеральный закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ (ред. от 19.07.2018) «Об акционерных обществах» (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 01.01.1996. N 1 ст. 1.

8. Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ (ред. от 01.07.2018) «О несостоятельности (банкротстве)» // Собрание законодательства Российской Федерации. 28.10.2002. N 43 ст. 4190.

9. Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 23.04.2018) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (с изм. и доп., вступ. в силу с 23.07.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 13.08.2001. N 33 (часть I) ст. 3418.

10. Федеральный закон от 27.07.2006 N 149-ФЗ (ред. от 19.07.2018) «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» // Собрание законодательства Российской Федерации. 31.07.2006. N 31 (1 ч.) ст. 3448.

11. Федеральный закон от 08.02.1998 N 14-ФЗ (ред. от 23.04.2018) «Об обществах с ограниченной ответственностью» // Собрание законодательства Российской Федерации. 16.02.1998. N 7 ст. 785.

12. Федеральный закон от 26.07.2006 N 135-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «О защите конкуренции» (с изм. и доп., вступ. в силу с 19.08.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 31.07.2006. N 31 (1 ч.) ст. 3434.

13. Федеральный закон от 29.07.2004 N 98-ФЗ (ред. от 18.04.2018) «О коммерческой тайне» // Собрание законодательства Российской Федерации. 09.08.2004. N 32 ст. 3283.

14. Федеральный закон от 30.12.2008 N 307-ФЗ (ред. от 23.04.2018) «Об аудиторской деятельности» // Собрание законодательства Российской Федерации. 05.01.2009. N 1 ст. 15.

15. Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «О бухгалтерском учете» // Собрание законодательства Российской Федерации. 12.12.2011. N 50 ст. 7344.

Основная литература

1. Экономическая безопасность: учеб. пособие / под ред. Н.В. Манохина. – М.: ИНФРА-М, 2017. - 320 с. (Рек.ФГБОУ ВО)

2. Экономическая безопасность России. Общий курс / Сенчагов В.К., - 5-е изд., (эл.) - М.:БИНОМ. ЛЗ, 2015. - 818 с.

Дополнительная литература

1. Правовое обеспечение контроля, учета, аудита и судебно-экономической экспертизы: учебник для академического бакалавриата/ Е.М. Ашмарина[и др.]; под общ. рук. В.В. Ершова ; под ред. Е.М. Ашмариной. – М.: Издательство Юрайт, 2016. – 289 с. (Рек. УМО)

5. Приложения

Примерный перечень теоретических вопросов к зачету

1. Источники информации о финансово-хозяйственной деятельности экономического субъекта при осуществлении внутреннего контроля.

2. Экономическая безопасность предприятия и ее основные характеристики.

3. Измерение, оценка и анализ угроз экономической безопасности предприятия.

4. Концепция COSO трех линий защиты.

5. Законодательная база и разработка организационно-управленческой

системы обеспечения экономической безопасности предприятия.

6. Роль внутреннего контроля организаций в противодействии коррупции и получении незаконных доходов.

7. Основные задачи внутреннего контроля.

8. Объекты и субъекты внутреннего контроля.

9. Мониторинг рисков.

10. Сущность стандартов деятельности МСА.

11. Сущность стандартов качественных характеристик МСВА.

12. Процесс оценки рисков.

13. Законодательно установленные требования в отношении средств контроля.

14. Оценка адекватности средств контроля и тестирование по существу.

15. Способы построения выборки при проверке средств контроля.

16. Распространенные недостатки системы внутреннего контроля.

17. Риски при осуществлении оценки эффективности системы внутреннего контроля.

18. Способы проверки средств контроля.

19. Кодекс этики внутренних аудиторов.

20. Организация внутреннего контроля согласно элементам, рекомендованным Минфином РФ.

21. Формы внутренних проверок.

22. Взаимосвязь системы корпоративного управления с системами управления рисками.

23. Мониторинг действий по результатам внутреннего аудита.

24. Понятие и сущность рациональности контроля.

25. Роль наставничества в подборе и продвижении персонала.

26. Роль внутреннего аудита в обеспечении непрерывности бизнеса.

27. Сущность и направления контроля.

28. Классификация форм контроля.

29. Организация системы внутреннего контроля.

30. Элементы системы внутреннего контроля.

31. Методы контроля. Документальная проверка. Внешние признаки злоупотреблений.
32. Проверка документов инвентаризации. Способы и технические приемы контроля.
33. Управленческие решения как фактор осуществления экономической безопасности.
34. Влияние стратегии организации и особенностей бизнеса на организацию системы внутреннего контроля (внутренняя среда, факторы внутренней среды, элементы организационной структуры).
35. Кадровая политика в системе обеспечения экономической безопасности предприятия и защиты коммерческой тайны.
36. Система отбора и комплектования кадров.
37. Кадровые мероприятия по отражению рейдерских атак.
38. Подготовка кадров в целях обеспечения экономической безопасности предприятия.
39. Контроль соблюдения требований учетной политики.
40. Методика контроля разделов бухгалтерского учета и статей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
41. Критерии достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.
42. Риски бухгалтерской (финансовой) отчетности.
43. Контроль операций со связанными сторонами.
44. Проверка процедуры и результатов инвентаризации.
45. Оценка непрерывности деятельности организации.
46. Анализ условных фактов хозяйственной деятельности.
47. Рассмотрение событий после отчетной даты.
48. Проверка информации по сегментам.
49. Отчетность в области СВК над процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.
50. Основные требования к оформлению результатов внутреннего контроля.

6.7. Рабочая программа дисциплины «Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности»

1. Пояснительная записка

1.1 Название дисциплины (модуля).

Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности.

1.2 Цель и задачи дисциплины (модуля).

Цель изучения дисциплины «Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности» - формирование у слушателей теоретических знаний в области управления финансовыми рисками хозяйствующих субъектов.

1.3 Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции).

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
ПКП-1	Способность определять, классифицировать и оценивать уровень угроз и вызовов, оказывающих дестабилизирующее влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности организации, экономическую безопасность в целом	1. Выбирает наиболее эффективную методику выявления и оценки риска в отношении контрагента/продукта/услуги, разрабатывает порядок присвоения и пересмотра риска контрагента/продукта/услуги в целях обеспечения экономической безопасности организации	знать: - классификацию рисков; - содержание основных понятий управления финансовыми рисками организации; уметь: - разрабатывать порядок присвоения и пересмотра рисков организации владеть: - экономической и финансовой терминологией, используемой в современной финансовой науке и практике; - навыками формирования методики выявления и оценки рисков
		2. Использует приемы риск –ориентированного подхода	знать: - основные положения риск – ориентированного подхода (COSO); уметь: - применять приемы риск-ориентированного подхода владеть: - основами определять и оценивать уровень угроз
		3. Анализирует информацию и принимает решения, обеспечивающие экономическую	Знать: - основные источники информации методы сбора и анализа финансовой информации; Уметь:

		стабильность	- применять на практике вероятностно-статистические методы оценки рисков, методы теории конфликтов (теории игр) и прочие методы исследования рисков в условиях неопределенности. Владеть: -техникой анализа информации и принятия управленческих решений в целях управления финансовыми рисками
ПКП-3	Способность к планированию и проведению контрольных мероприятий по выявлению нарушений требований экономической безопасности	3. Демонстрирует знания и навыки планирования и проведения мероприятий по мониторингу, анализу и контролю риска контрагента/продукта/услуг организации с установленной периодичностью	знать: - основы планирования мероприятий по мониторингу, анализу и контролю риска уметь: - применять на практике знания по планированию мероприятий по мониторингу, анализу и контролю риска владеть: - навыками применения методов планирования мониторинга и контроля.
		2. Проводит предупредительные мероприятия, направленные на выявление требований экономической безопасности	знать: - основные принципы принятия управленческих решений в финансовой сфере; уметь: - обосновывать стратегические и тактические решения в области предупреждения угроз организации владеть: - методами и инструментарием управления финансовыми рисками на предприятии.
		3. Строит матрицы рисков с целью выявления слабых или недостаточных мер контроля, подготавливает отчетные материалы	Знать: -основы построения матрицы рисков; Уметь: - оценивать вероятность наступления рисков и экономические последствия для хозяйствующего субъекта. Владеть: - техникой составления матрицы рисков

1.4 Используемые формы и методы обучения.

В процессе преподавания дисциплины «Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения (деловые игры, различные виды кейсов, презентации, и др.).

При проведении лекционных занятий по дисциплине «Управление

финансовыми рисками в системе экономической безопасности» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5 Форма аттестации по данной дисциплине (модулю).

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине «Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности» включает тестирование, деловые игры, решение кейсов, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения зачета основной целью является контроль полученных при изучении дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6 Автор дисциплины (модуля).

Шашкова Т.Н., канд.экон.наук, доцент кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового университета при Правительстве РФ

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля).

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Формы контроля
			Аудиторные занятия			Самостоятельная работа	
			Всего, часов	из них			
				Лекции	Практич еские занятия		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Тема 1. Финансовая среда хозяйствующего субъекта	2	1	1		1	Опрос по теме занятия, тестирование
2	Тема 2. Теоретические основы управления финансовыми рисками	6	4	2	2	2	Опрос по теме занятия, тестирование

3	Тема 3. Методы выявления, оценки и анализ финансовых рисков	7	5	3	2	2	Опрос по теме занятия, тестирование
4	Тема 4. Способы минимизации финансовых рисков	7	5	3	2	2	Опрос по теме занятия, тестирование
5	Тема 5. Оценка эффективности управления финансовыми рисками	6	5	3	2	1	Опрос по теме занятия, тестирование
	Всего	28	20	12	8	8	зачет

3. Содержание дисциплины

Тема 1. Финансовая среда хозяйствующего субъекта.

Финансовый риск как объект управления. Понятие и характеристика финансовой среды хозяйствующего субъекта. Понятие финансового риска. Место финансового риска в общей системе предпринимательских рисков. Основные причины возникновения финансовых рисков. Основные факторы, влияющие на финансовый риск. Классификация и анализ факторов внешней и внутренней финансовой среды деятельности хозяйствующего субъекта. Взаимосвязь риска и прибыли. Классификация финансовых рисков. Характеристика отдельных видов финансовых рисков.

Тема 2. Теоретические основы управления финансовыми рисками

Риск-менеджмент как отрасль научного управления. Сущность и содержание управления финансовыми рисками. Рисковые ситуация в финансовой деятельности предприятия. Жизненный цикл рисков ситуации. Этапы управления финансовыми рисками. Международные стандарты в области финансового риск-менеджмента

Тема 3. Методы выявления, оценки и анализ финансовых рисков

Основные подходы к выявлению финансовых рисков. Карты потоков или Потокосые диаграммы. Понятие и сущность прямой инспекции. Анализ финансовой и управленческой отчетности. Качественный и количественный анализ финансовых рисков. Использование инструментария теории вероятностей, математической статистики, теории исследования операций. Методы: статистические, аналитические, экспертных оценок, аналогов.

Тема 4. Способы минимизации финансовых рисков.

Стратегии управления финансовыми рисками: избежание, удержание и передача риска. Комплекс процедур: «оценки» и «управления риском». Методы уклонения от риска. Методы локализации риска. Методы диссипации риска. Методы компенсации риска. Использование производных рисков

Тема 5. Оценка эффективности управления финансовыми рисками

Оценка эффективности неприятий по минимизации последствий финансовых рисков. Факторы, оказывающие влияние на эффективность управления финансовыми рисками. Критерии оценки эффективности. Определение влияния на стоимость компании результатов внедряемых мероприятий. Относительная оценка эффективности управления риском на основе анализа финансового состояния организации. Внутренний контроль и влияние его организации на экономическую безопасность организации.

4. Список литературы.

Нормативные акты

1. Федеральный закон от 02.12.1990 N 395-1 (ред. от 03.08.2018) "О банках и банковской деятельности" (с изм. и доп., вступ. в силу с 26.09.2018) // "Собрание законодательства РФ", 05.02.1996, N 6, ст. 492
2. Федеральный закон от 26.10.2002 N 127-ФЗ (ред. от 01.07.2018) «О несостоятельности (банкротстве)» // Собрание законодательства Российской Федерации. 28.10.2002. N 43 ст. 4190.
3. Федеральный закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ (ред. от 29.07.2018) «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (с изм. и доп., вступ. в силу с 26.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 15.07.2002. N 28 ст. 2790.
4. Инструкция Банка России от 28.06.2017 N 180-И (ред. от 03.09.2018) «Об обязательных нормативах банков» (Зарегистрировано в Минюсте России 12.07.2017 N 47383) (с изм. и доп., вступ. в силу с 26.10.2018) // "Вестник Банка России", N 65 - 66, 04.08.2017.

5. Положение о порядке расчета кредитными организациями величины рыночного риска (утв. Банком России 28.09.2012 N 387-П) (ред. от 01.09.2015) (Зарегистрировано в Минюсте России 09.11.2012 N 25783) // "Вестник Банка России", N 66, 21.11.2012.

6. Положение о порядке расчета размера операционного риска (утв. Банком России 03.11.2009 N 346-П) (ред. от 18.11.2015) (Зарегистрировано в Минюсте России 17.12.2009 N 15697) // "Вестник Банка России", N 77, 28.12.2009.

7. Положение о порядке расчета величины кредитного риска на основе внутренних рейтингов (утв. Банком России 06.08.2015 N 483-П) (ред. от 01.12.2015) (Зарегистрировано в Минюсте России 25.09.2015 N 38996) // "Вестник Банка России", N 81, 29.09.2015.

8. Указание Банка России от 24.11.2016 N 4212-У (ред. от 06.12.2017) «О перечне, формах и порядке составления и представления форм отчетности кредитных организаций в Центральный банк Российской Федерации» (Зарегистрировано в Минюсте России 14.12.2016 N 44718) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.10.2018) // "Вестник Банка России", N 12-13, 27.01.2017.

Основная литература

1. Управление рисками организации : учебник / Г.Д. Антонов, О.П. Иванова, В.М. Тумин. — М. : ИНФРА-М, 2017. — 153 с. (Доп. УМО)

2. Управление рисками в условиях финансовой нестабильности / Домашенко Д. В., Финогенова Ю. Ю. - М.: Магистр, ИНФРА-М Издательский Дом, 2015. - 238 с.

3. Управление рисками предприятия: учебное пособие / В.Н. Уродовских. — М. : Вузовский учебник, ИНФРА-М, 2018. — 168 с.

Дополнительная литература

1. Анализ и управление рисками организации : учеб. пособие / Н.А.Рыхтикова. — 3-е изд. — М. : ИНФРА-М, 2018. — 248 с.

5. Приложения

Вопросы к зачету

1. Экономическое содержание и характеристика финансового риска

2. Подходы к классификации финансовых рисков
3. Источники и факторы финансового риска
4. Характеристика основных теорий риска
5. Сущность и подходы к определению понятия финансового риска
6. Функции риска
7. Критерии классификации финансовых рисков
8. Необходимость и виды анализа финансовых рисков.
9. Методы анализа и оценки финансовых рисков.
10. Границы и зоны риска.
11. Содержание анализа риска. Соотношение качественного и количественного анализа.
12. Методы качественного анализа финансовых рисков.
13. Методы количественного анализа финансовых рисков.
14. Комплексный подход к оценке риска.
15. Характеристика основных групп методов и механизмов снижения рисков (диверсификация, резервирование средств, страхование)
16. Анализ возможностей снижения финансовых рисков с помощью методов лимитирования и хеджирования
17. Экономическое содержание и функции риск-менеджмента
18. Подходы к управлению финансовыми рисками
19. Характеристика системы управления финансовыми рисками
20. Процесс управления финансовыми рисками
21. Роль страхования в системе риск-менеджмента.
22. Закономерности управления инвестиционными рисками.
23. Методы оценки инвестиционных рисков.
24. Практика страхования инвестиционных рисков.
25. Риски невостребованности произведенной продукции.
26. Риски неисполнения хозяйственных договоров.
27. Риски усиления конкуренции.
28. Риски возникновения непредвиденных затрат и снижения доходов.
29. Риски потери имущества предпринимательской организации.

30. Анализ возможностей снижения финансовых рисков с помощью методов: распределения, резервирования, страхования.

31. Внутренний контроль и влияние его организации на экономическую безопасность организации

6.8. Рабочая программа дисциплины «Основы расследования экономических преступлений»

1. Пояснительная записка

1.1 Наименование дисциплины (модуля)

«Основы расследования экономических преступлений».

1.2 Цель и задачи дисциплины (модуля)

Целью дисциплины является получение знаний о расследованиях преступлений в сфере экономики, о направлениях профилактической деятельности правоохранительных органов при расследовании экономических преступлений.

Задачи дисциплины направлены на формирование теоретических знаний по вопросам организации и навыков их реализации в практической деятельности по расследованию экономических преступлений.

1.3 Планируемые образовательные результаты по данной дисциплине, модулю (знания, умения, формируемые профессиональные компетенции).

В совокупности с другими дисциплинами программы дисциплина «Основы расследования экономических преступлений» обеспечивает формирование следующих компетенций:

<i>Код компетенции</i>	<i>Наименование компетенции</i>	<i>Индикаторы достижения компетенции</i>	<i>Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции</i>
ПКП-1	Способность классифицировать и оценивать уровень вызовов и угроз, риски внешней и внутренней среды	Выдвижение следственных версий, организации и планирования расследования, использования	Знать: - виды экономических преступлений; - уголовно-правовую характеристику экономических преступлений

	<p>функционирования хозяйствующих субъектов, выявлять причины и условия, способствующие проявлению негативных факторов, оказывающих деструктивное влияние на деятельность хозяйствующих субъектов на основе полученных знаний.</p>	<p>тактических приемов и рекомендаций в процессе производства важнейших следственных действий по делам данной категории.</p>	<p>(объект, объективная сторона, субъект, субъективная сторона);</p> <ul style="list-style-type: none"> - основные термины, используемые при расследовании преступлений. <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - составлять план оперативно-следственных мероприятий; - организовать и качественно проводить основные следственные и процессуальные действия.
<p>ПКП-4</p>	<p>Способность выработать рекомендации по формированию системы мер превентивного управления экономической безопасностью и рисками в целях противодействия коррупции, мошенничеству, хищениям, и создания условий для высокого уровня конкурентоспособности и экономической стабильности в деятельности хозяйствующего субъекта, с учетом стратегических задач, определенных собственником.</p>	<p>Навыки расследования конкретных видов/групп экономических преступлений, применения норм отраслевого законодательства.</p>	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> - установленный законом порядок проведения следственных и процессуальных действий; - криминалистическую тактику и методы проведения следственных и процессуальных действий; - действующие ведомственные и межведомственные нормативные акты, регламентирующие организацию и производство расследования преступлений. <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> - правильно оформить изъятые вещественные доказательства; - уметь формулировать вопросы эксперту.

1.4 Используемые формы и методы обучения.

В процессе преподавания дисциплины «Основы расследования экономических преступлений» используются традиционные (лекции) и интерактивные методы обучения.

При проведении лекционных занятий по дисциплине «Основы расследования экономических преступлений» используются компьютерные и мультимедийные средства обучения, а также демонстрационные и наглядно-

иллюстрационные (в том числе, раздаточные) материалы.

1.5 Форма аттестации по данной дисциплине (модулю).

Текущий контроль успеваемости слушателей по дисциплине «Основы расследования экономических преступлений» включает тестирование, подготовку докладов, аналитических работ в ходе аудиторных занятий.

Промежуточный контроль проводится в форме зачета. В процессе проведения зачета основной целью является контроль полученных при изучении дисциплины теоретических знаний, уровня развития творческого мышления, приобретенных навыков самостоятельной работы, умения синтезировать полученные знания и применять их при решении практических задач.

1.6 Автор дисциплины (модуля).

Растегаева Ф.С., д-р экон. наук, доцент, профессор кафедры «Бухгалтерский учет, аудит, статистика» Уфимского филиала Финансового университета при Правительстве РФ.

2. Учебно-тематический план дисциплины (модуля)

№№ п/п	Наименование раздела, темы	Всего часов трудоемкости	В том числе				Самостоятельная работа	Формы контроля
			Аудиторные занятия					
			Всего, часов	из них				
				Лекции	Практич еские занятия			
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	
1.	Тема 1. Становление экономической преступности, её характеристика и особенности расследования.	4	3	2	1	1	Задания, опрос	
2.	Тема 2. Преступления против общего порядка осуществления экономической деятельности.	4	3	2	1	1	Задания, опрос	
3.	Тема 3. Внешнеэкономические и налоговые преступления.	3	2	1	1	1	Задания, опрос	
4.	Тема 4. Преступления против интересов службы в	3	2	1	1	1	Задания, опрос	

	коммерческих и иных организациях.						
5.	Тема 5. Методика расследования экономических преступлений.	6	4	2	2	2	Задания, опрос
6.	Тема 6. Использование специальных познаний, при расследовании экономических преступлений.	4	3	2	1	1	Задания, опрос
7.	Тема 7. Предупреждение экономических преступлений и государственный контроль как эффективный механизм противодействия экономической преступности.	4	3	2	1	1	Задания, опрос
	Всего	28	20	12	8	8	зачет

3. Содержание дисциплины (модуля)

Тема 1. Становление экономической преступности, её характеристика и особенности расследования.

Экономическая преступность с позиции социологического, экономико-политического и юридического подходов. Развитие экономической преступности. Законодательство Америки и Европы в XVII-XIX вв. Появление «беловоротничковой» преступности. Систематизация экономической преступности в УК РСФСР в 1960 года. Три группы деяний экономической преступности. Признаки преступлений, совершаемых в сфере экономической деятельности. Основной объект экономических преступлений. Классификация (условная) экономических преступлений с учетом их объекта гл. 22 УК РФ. Понятие экономических преступлений. Проблемы, возникающие в расследовании экономических преступлений. Этапы расследования экономических преступлений.

Тема 2. Преступления против общего порядка осуществления экономической деятельности.

Воспрепятствование законной предпринимательской или иной деятельности. Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом.

Фальсификация Единого государственного реестра юридических лиц. Незаконное предпринимательство. Незаконные организацию и (или) проведение азартных игр. Организация деятельности по привлечению денежных средств и (или) иного имущества. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица. Легализация. Заранее не обещанные приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем. Незаконное получение кредита. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности. Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство. Ограничение конкуренции. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения. Незаконное использование средств индивидуализации товаров, работ, услуг. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм. Манипулирование рынком. Неправомерное использование инсайдерской информации. Фальсификация реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета. Фальшивомонетничество. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней. Уклонение от уплаты таможенных платежей.

Тема 3. Внешнеэкономические и налоговые преступления.

Неуплата налогов и (или) сборов с физического лица, совершенная в крупном размере. Неисполнение обязанностей налогового агента. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя. Условия освобождения от уголовной ответственности по налоговым преступлениям.

Тема 4. Преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

Злоупотребления полномочиями. Коммерческий подкуп. Посредничество в коммерческом подкупе. Мелкий коммерческий подкуп. Злоупотребление полномочиями частных нотариусов и аудиторов. Злоупотребление должностными полномочиями.

Тема 5. Методика расследования экономических преступлений

Нарушения специальных правил. Последствия нарушения правил. Типичными носителями и источники информации. Характеристика преступлений. Необходимые следственные действия. Виды взаимодействий правоохранительных органов при расследовании уголовных дел. Субъекты теневой экономики. Обстоятельства, подлежащие установлению. Задачи при расследовании уголовных дел.

Тема 6. Использование специальных познаний, при расследовании экономических преступлений.

Привлечение специалиста при расследовании уголовных дел. Нормативно-правовое регулирование производства судебной экспертизы. Значение судебных экспертиз при расследовании уголовных дел. Постановка вопросов при назначении судебных экспертиз по уголовному делу.

Тема 7. Предупреждение экономических преступлений и государственный контроль как эффективный механизм противодействия экономической преступности.

Основные признаки экономических и налоговых преступлений. Способы минимизации последствий от криминальной экономики и коррупции. Лимская декларация руководящих принципов. Цели государственного контроля. Криминогенные объекты государственного контроля. Меры предупреждения экономических преступлений.

4. Список литературы

Нормативные акты

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 N 51-ФЗ (ред. от 03.08.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 05.12.1994. N 32 ст. 3301.

2. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая)" от 26.01.1996 N 14-ФЗ (ред. от 29.07.2018)(с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 29.01.1996. N 5 ст. 410.

3. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 26.11.2001 N 146-ФЗ (ред. от 03.08.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 01.09.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 03.12.2001. N 49 ст. 4552.

4. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть четвертая) от 18.12.2006 N 230-ФЗ (ред. от 23.05.2018)// Собрание законодательства Российской Федерации. 25.12.2006. N 52 (1 ч.) ст. 5496.

5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (ред. от 30.10.2018) // Собрание законодательства Российской Федерации. 07.01.2002. N 1 (ч. 1), ст. 1.

6. Уголовный кодекс Российской Федерации // Собрание законодательства Российской Федерации. 17.06.1996. N 25 ст. 2954.

Основная литература

7. Авдийский В. И. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики: учебник для бакалавров / В. И. Авдийский, Ю. В. Трунцевский; под общ. ред. В. И. Авдийского, Ю. В. Трунцевского. – М.: Юрайт, 2013, 2017. – 272 с. – ЭБС: Юрайт.

8. Налоговая политика и налоговое администрирование: учеб. пособие. – 2-е изд. / А.В. Аронов, В.А. Кашин. - М.: Магистр: ИНФРА-М, 2017. - 544 с.

9. Налоговый контроль в Российской Федерации: учебное пособие / А.З. Дадашев, И.Р. Пайзулаев. — М.: КНОРУС, 2015. — 128 с. (Рек. УМО)

10. Рыжикова Т.Н. Анализ деятельности конкурентов: Учебн. пособие. – М.: ИНФРА – М, 2015 . – 267 с. (Рек. Сов.УМО)

Дополнительная литература

1. Споры с налоговыми органами при осуществлении налогового контроля и взыскании налогов и сборов: практические рекомендации: / А.Н. Борисов. — М.: Юстицинформ, 2015. — 264 с.

2. Правовое обеспечение контроля, учета, аудита и судебно-экономической экспертизы: учебник для академического бакалавриата/ Е.М. Ашмарина[и др.]; под общ. рук. В.В. Ершова; под ред. Е.М. Ашмариной. – М.: Издательство Юрайт, 2016. – 289 с. (Рек. УМО).

5. Приложения

Примерный перечень теоретических вопросов к зачету

1. Проблемы в расследовании экономических преступлений.
2. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
3. Характеристика воспрепятствования законной предпринимательской или иной деятельности (ст. 169 УК).
4. Характеристика регистрации незаконных сделок с недвижимым имуществом (ст. 170 УК).
5. Характеристика фальсификации единого государственного реестра юридических лиц, реестра владельцев ценных бумаг или системы депозитарного учета (ст. 170.1 УК).
6. Характеристика незаконного предпринимательства (ст. 171 УК).
7. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт товаров и продукции без маркировки и (или) нанесения информации, предусмотренной законодательством Российской Федерации (ст. 171.1 УК).
8. Незаконные организация и проведение азартных игр (ст. 171.2 УК).
9. Организация деятельности по привлечению денежных средств и (или) иного имущества (ст. 172.2 УК).
10. Незаконное образование (создание, реорганизация) юридического лица через подставных лиц (ст. 173.1 УК).
11. Незаконное использование документов для образования (создания, реорганизации) юридического лица (ст. 173.2 УК).
12. Легализация (отмывание) преступно нажитых денежных средств или иного имущества.
13. Фальсификация решения общего собрания акционеров (участников) хозяйственного общества или решения совета директоров (наблюдательного совета) хозяйственного общества (ст. 185.5 УК).
14. Привлечение денежных средств граждан в нарушение требований законодательства Российской Федерации об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и (или) иных объектов недвижимости (ст. 200.3 УК).

15. Незаконное получение кредита (ст. 176 УК).
16. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности (ст. 177 УК).
17. Неправомерные действия при банкротстве (ст. 195 УК).
18. Преднамеренное банкротство (ст. 196 УК).
19. Фиктивное банкротство (ст. 197 УК).
20. Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации (ст. 172.1).
21. Ограничение конкуренции (ст. 178 УК).
22. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения (ст. 179 УК).
23. Незаконное использование средств индивидуализации товаров, работ, услуг (180 УК).
24. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм (ст. 181 УК).
25. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну (ст. 183 УК).
26. Оказание противоправного влияния на результат официального спортивного соревнования или зрелищного коммерческого конкурса (ст. 184 УК).
27. Манипулирование рынком (ст. 185.3 УК).
28. Неправомерное использование инсайдерской информации (ст. 285.6 УК).
29. Злоупотребление при эмиссии ценных бумаг (ст. 185 УК).
30. Злостное уклонение от раскрытия или предоставления информации, определенной законодательством РФ о ценных бумагах (ст. 185.1 УК).
31. Нарушение порядка учета прав на ценные бумаги (ст. 185.2 УК).
32. Фальшивомонетничество (ст. 186 УК).
33. Неправомерный оборот средств платежей (ст. 187 УК).
34. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга (ст. 191 УК).
35. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней (ст. 192 УК).
36. Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в

иностранной валюте или валюте Российской Федерации (ст. 193 УК).

37. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов (ст. 193.1 УК).

38. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организации или физического лица (ст. 194 УК).

39. Денежная контрабанда и контрабанды алкоголя и табака (ст. 200.1 ст. 200.2 УК).

40. Уклонение физического лица от уплаты налогов, сборов и (или) физического лица - плательщика страховых взносов от уплаты страховых взносов (ст. 198 УК).

41. Уклонение от уплаты налогов, сборов, подлежащих уплате организацией, и (или) страховых взносов, подлежащих уплате организацией - плательщиком страховых взносов (ст. 199 УК).

42. Соккрытие денежных средств либо имущества организации или индивидуального предпринимателя, за счет которых должно производиться взыскание налогов, сборов, страховых взносов (ст. 199.2 УК).

43. Понятие и виды преступлений против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

44. Преступления, посягающие на правильное (законное) осуществление управленческой деятельности.

45. Коммерческий подкуп (ст. 204 УК).

46. Злоупотребления полномочиями (ст. 201 УК).

47. Злоупотребление полномочиями частными нотариусами и аудиторами (ст. 202 УК).

48. Преступления, связанные с разрешенной экономической деятельностью.

49. Преступления, связанные с запрещенной экономической деятельностью.

50. Предупреждение преступлений в сфере экономической деятельности.

7. Календарный учебный график

Календарный учебный график представлен в приложении 1.

8. Описание системы оценивания качества освоения программы

8.1. Порядок прохождения промежуточной аттестации по программе (при наличии), критерии оценивания.

Промежуточная аттестация по дисциплинам предусмотрена в форме зачета. Критерии оценивания:

«Зачтено»: достаточный объем знаний в рамках изученного курса, усвоение основной литературы, рекомендованной программой дисциплины; использование научной терминологии, стилистическое и логическое изложение ответа на вопросы, умение делать выводы без существенных ошибок; владение инструментарием изучаемой дисциплины, умение его использовать в решении стандартных (типовых) задач; умение под руководством преподавателя решать стандартные (типовые) задачи связанные с преподаваемой дисциплиной; умение ориентироваться в основных теориях, концепциях и направлениях по изучаемой дисциплине и давать им оценку; работа под руководством преподавателя на практических занятиях, допустимый уровень культуры исполнения заданий.

«Не зачтено»: недостаточно полный объем знаний в рамках образовательного стандарта, незнание части основной литературы, рекомендованной учебной программой дисциплины; использование научной терминологии, изложение ответа на вопросы с существенными лингвистическими и логическими ошибками; слабое владение инструментарием учебной дисциплины, некомпетентность в решении стандартных (типовых) задач; неумение ориентироваться в основных теориях, концепциях и направлениях изучаемой дисциплины; пассивность на практических занятиях, низкий уровень культуры исполнения заданий; отказ от ответа или отсутствие ответа. Образцы заданий представлены в рабочих программах дисциплин (п.6).

8.2. Порядок проведения итоговой аттестации по программе

Освоение программы завершается итоговой аттестацией обучающихся в форме экзамена.

Итоговая аттестация обучающихся проводится с целью выявления соответствия уровня теоретических знаний, практических умений и навыков обучающихся по курсу требованиям программы.

Форма проведения экзамена: тестирование. Оценка по результатам экзамена носит дифференцированный характер – удовлетворительно, хорошо, отлично.

К итоговой аттестации допускаются слушатели, не имеющие задолженности и в полном объеме выполнившие учебный план по программе профессиональной переподготовки.

Итоговую аттестацию проводит аттестационная комиссия в составе трех человек.

Обучающиеся должны быть проинформированы о правилах поведения на экзамене, предупреждены о недопустимости использования любых посторонних источников информации и технических средств, а также общения с иными обучающимися и иными лицами, в том числе с применением электронных средств связи.

После этого экзаменатор объявляет время начала экзамена и окончания выполнения экзаменационных заданий. После установленного срока прием выполненных экзаменационных работ не допускается.

Экзамен состоит из 80 тестов.

Время проведения экзамена 2 академических часа.

Результаты экзамена доводятся до сведения экзаменуемых не позднее, чем через два дня после его проведения.

Критерии оценивания

Удовлетворительная оценка выставляется в том случае, если экзаменуемый дал правильные ответы на более, чем половину тестов.

Оценка «неудовлетворительно» (2 балла) выставляется в случае, если экзаменуемый дал неверные ответы на более, чем половину тестов.

Количество правильных ответов на тесты	Оценка
--	--------

70-80	отлично
55-69	хорошо
40-54	удовлетворительно
менее 40	неудовлетворительно

8.3. Фонды оценочных средств по программе, включая задания для самостоятельной работы (при наличии таковой в уч. плане), список вопросов для итогового тестирования, вопросы к зачету, экзамену.

ПРИМЕРНЫЕ ВОПРОСЫ ДЛЯ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ:

1. В настоящее время существуют следующие направления контроля

- 1) государственный (финансовый), внутренний, правовой, аудиторский;
- 2) государственный (финансовый), внешний, налоговый, аудиторский;
- 3) государственный (финансовый), банковский, внутренний, аудиторский;
- 4) нет правильного ответа.

2. Какие объекты контроля проверяются сплошным методом

- 1) расходы на продажу;
- 2) поступление материально-производственных запасов;
- 3) операции с наличными денежными средствами;
- 4) все вышеназванные ответы.

3. Экономическая безопасность – это способность системы

- 1) сохранять устойчивость по отношению к внешним воздействиям;
- 2) сохранять устойчивость по отношению к негативным внутренним воздействиям;
- 3) оставаться неизменной;
- 4) все вышеназванные ответы.

4. С позиции экономической безопасности предприятия угрозой, исходящей от фондового рынка, является

- 1) страхование рисков;
- 2) снижение капитализации корпорации;
- 3) рост доходности акций;
- 4) нет правильного ответа.

5. В зависимости от места возникновения факторы, влияющие на деятельность предприятия классифицируются на

- 1) объективные и субъективные;
- 2) внешние и внутренние;
- 3) позитивные и негативные;
- 4) нет правильного ответа.

6. Определите наиболее распространенные методы документального контроля:

- 1) формальная проверка, логическая, арифметическая, нормативная проверка, экономический анализ работы организации, технико-экономические расчеты, встречная проверка, проверка правильности корреспонденции счетов и регистров бухгалтерского учета;
- 2) технико-экономические расчеты, формальная, арифметическая, логическая, активная проверка, экономический анализ работы организации, встречная проверка, проверка правильности корреспонденции счетов и регистров бухгалтерского учета;
- в) экономический анализ работы организации, технико-экономические расчеты, формальная проверка, встречная и логическая проверка.

7. Понятие «безопасность организации» отражает

- 1) надежность функционирования организации в порядке выбранной стратегии;
- 2) способность организации к функционированию в режиме противостояния внешним и внутренним угрозам;
- 3) выход из режима принятой стратегии;
- 4) нет правильного ответа.

8. Доказательством по делам о преступлениях в сфере предпринимательской деятельности является:

- 1) документы;
- 2) счета;
- 3) свидетельские показания;
- 4) все вышеназванные ответы.

9. Типичной исходной информацией по преступлениям, связанным с кредитованием, являются:

- 1) материалы органов дознания;
- 2) сообщение банка о невозврате кредита исчезнувшей фирмой;
- 3) сообщение о наличии организации, не занимающейся никаким видом деятельности;
- 4) нет правильного ответа.

10. Исходной информацией для возбуждения уголовного дела о злостном уклонении от погашения кредиторской задолженности являются:

- 1) сообщение банка;
- 2) материалы, поступающие из контролирующих органов;
- 3) оба ответа правильные;
- 4) нет правильного ответа.

11. Что относится к типичной ситуации при фальшивомонетчестве:

- 1) субъекты задержаны при реализации;
- 2) предмет обнаружен, но данные о лицах отсутствуют;
- 3) известно из оперативных данных;
- 4) все вышеназванные ответы.

12. К числу обстоятельств, подлежащих установлению по делам о преступлении, предусмотренном ч. 2 ст. 180 УК РФ, относится незаконное использование

- 1) торгового знака;
- 2) фирменного наименования;
- 3) предупредительной маркировки;
- 4) нет правильного ответа.

13. Первоначальное следственное действие в сфере экономической деятельности

- 1) установление личности задержанного и его местожительства;
- 2) выемка документов;
- 3) осмотр места задержания;
- 4) нет правильного ответа.

14. Объектом преступления, предусмотренного ст. 174 УК РФ (легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем), является

- 1) интересы службы в коммерческих организациях;
- 2) интересы предпринимательства;
- 3) основы общественной безопасности;
- 4) нет правильного ответа.

15. «Незаконное предпринимательство» (ст. 171 УК РФ) отличается от состава «Незаконная банковская деятельность» (ст. 172 УК РФ) по следующим объектам:

- 1) последствиям;
- 2) субъекту;
- 3) объективным признакам состава;
- 4) субъективным признакам состава;
- 5) объекту.

16. Предельным значением, характеризующим уровень безопасность является:

- 1) нижняя граница прогнозного значения показателя, рассчитанная на основе изучения динамики экономических показателей безопасности хозяйствующих субъектов;
- 2) нормативное значение коэффициентов финансовой устойчивости;
- 3) пороговое значение показателя, переход за которое приведет к разрушительным воздействиям на объект исследования в целом или на его отдельные элементы, свойства.

17. По видам деятельности в составе экономической безопасности выделяют:

- 1) личную, внутрихозяйственную, государственную и международную безопасность;
- 2) производственную, маркетинговую, финансовую, транспортную, коммерческую, информационную и экологическую безопасность;
- 3) кадровую, продовольственную, природную, социальную, технологическую.

18. К финансовым индикаторам, характеризующим экономическую безопасность хозяйствующих субъектов относятся:

- 1) показатели рентабельности и доходности деятельности хозяйствующего субъекта;
- 2) уровень текучести кадров, уровень задолженности по оплате труда, потери рабочего времени, уровень оплаты труда по отношению к среднему показателю по промышленности или экономике в целом;
- 3) доля обеспеченности собственными источниками финансирования оборотных средств, коэффициенты платежеспособности, коэффициенты финансовой устойчивости, показатели деловой активности.

19. Лицензирование представляет собой:

- 1) деятельность лицензирующих органов по предоставлению, переоформлению, приостановлению, возобновлению, прекращению действия и аннулированию лицензий, продлению срока их действия, формированию и ведению реестра лицензий, формированию государственного информационного ресурса,

осуществлению лицензионного контроля, по предоставлению в установленном порядке информации по вопросам лицензирования;

2) отношения, возникающие между федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов РФ, юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями в связи с осуществлением лицензирования отдельных видов деятельности;

3) порядок принятия решения о предоставлении лицензии на определенный законодательством срок.

20. Информация, необходимая как для организации деятельности, так и для обеспечения безопасности хозяйствующего субъекта может быть получена:

1) из бухгалтерской (финансовой) отчетности, налоговой отчетности, статистической отчетности;

2) от партнеров по бизнесу, средств массовой информации, личных контактов, специализированных информационных компаний;

3) из отчетов по маркетинговым исследованиям; сведений правоохранительных органов;

4) из всех вышеперечисленных источников.

21. К внешним субъектам, противодействующим обеспечению информационной безопасности относятся:

1) банки, кредиторы, контрагенты;

2) средства массовой информации, органы законодательной и исполнительной власти;

3) конкуренты, теневые экономические структуры, криминальные структуры.

22. Целью функционирования системы обеспечения кадровой безопасности хозяйствующего субъекта, исходя из государственных интересов является:

1) предупреждение и нивелирование внутренних и внешних угроз материальному благосостоянию работников;

2) снижение внутренних и внешних угроз кадровому потенциалу предприятия;

3) снижение риска текучести кадров, повышение квалификации работников.

Календарный учебный график

№ п/п	Наименование дисциплин (модулей)	1 неделя		2 неделя		3 неделя		4 неделя		5 неделя		6 неделя		7 неделя		8 неделя		9 неделя		10 неделя		11 неделя		12 неделя		13 неделя		14 неделя		15 неделя		Всего часов:		
		АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	АР	СР	
1.	Теоретические основы экономической безопасности	16	4	12	2																												28	6
2.	Нормативно-правовые основы экономической безопасности			4	2	14	2	2	2																								20	6
3.	Информационно-аналитическое обеспечение экономической безопасности							10	4	12	6																						22	10
4.	Национальная и региональная экономическая безопасность											12	6	8	6																		20	12
5.	Обеспечение экономической безопасности в организации													4	2	12	4	8	4														24	10
6.	Внутренний контроль в системе экономической безопасности организации																4		12	4	8	4											24	8
7.	Управление финансовыми рисками в системе экономической безопасности																				4	2	12	4	4	2							20	8
8.	Основы расследования экономических преступлений																							8	4	12	4					20	8	
9.	Итоговая аттестация																												10			10		
10.	Всего часов:	16	4	16	4	14	2	12	6	12	6	12	6	12	8	12	4	12	4	12	4	12	6	12	4	12	6	12	4	10		188	68	

АР - Аудиторные занятия (лекции и практические занятия) (час.)
 СР - Самостоятельная работа (СР) / в т.ч. консультации по СР (час.)