

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ  
ФЕДЕРАЦИИ**  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования «Кабардино-Балкарский государственный университет  
им. Х.М. Бербекова» (КБГУ)

**ИНСТИТУТ ПРАВА, ЭКОНОМИКИ И ФИНАНСОВ**

**КАФЕДРА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА, АНАЛИЗА И АУДИТА**

**СОГЛАСОВАНО**

Руководитель научной программы

\_\_\_\_\_ А.Х. Шидов

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**УТВЕРЖДАЮ**

Директор института

\_\_\_\_\_ М.Х. Гукешоков

«\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)**  
**«ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ФИНАНСОВАЯ**  
**ПОЛИТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ»**

Направление подготовки (специальность)

38.03.01 ЭКОНОМИКА

(код и наименование направления подготовки)

Профиль подготовки

«Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности  
бизнеса»

Квалификация (степень) выпускника

Бакалавр

Форма обучения

Очная

Рабочая программа дисциплины (модуля) «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» /составитель Б.В. Казиева – *Нальчик: КБГУ*, 2018. – 34 с.

Рабочая программа предназначена для студентов очной формы обучения по направлению подготовки 38.03.01 Экономика профиль «Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности бизнеса» V семестра, 3 курса.

Рабочая программа составлена с учетом Федерального государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования по направлению подготовки 38.03.01 Экономика (уровень бакалавриата), утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 12 ноября 2015 г. №1327 (зарегистрировано в Минюсте России 30 ноября 2015 г. № 39906).

## СОДЕРЖАНИЕ

1.	Цели и задачи освоения дисциплины	4
2.	Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП ВО	4
3.	Требования к результатам освоения дисциплины (модуля)	4
4.	Содержание и структура дисциплины (модуля)	5
5.	Оценочные материалы для текущего и рубежного контроля успеваемости и промежуточной аттестации	8
6.	Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности	28
7.	Учебно-методическое обеспечение дисциплины (модуля)	29
7.1.	<i>Нормативно-законодательные акты</i>	29
7.2.	<i>Основная литература</i>	29
7.2.	<i>Дополнительная литература</i>	30
7.3.	<i>Периодические издания (газета, вестник, бюллетень, журнал)</i>	30
7.4.	<i>Интернет-ресурсы</i>	30
7.5.	<i>Методические указания по проведению различных учебных занятий, к курсовому проектированию и другим видам самостоятельной работы</i>	30
8.	Материально-техническое обеспечение дисциплины (модуля)	32
9.	Лист изменений (дополнений) в рабочей программе дисциплины (модуля)	34

### ***1. Цели и задачи освоения дисциплины (модуля)***

Целью освоения дисциплины «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» является овладение теоретическими знаниями и формирование практических навыков по диагностике и обеспечению безопасности экономической и финансовой деятельности предприятий.

Задачами освоения дисциплины «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» являются:

- освоение сущности базовых категорий экономической безопасности предприятия;
- ознакомление с нормативно-правовой базой, регулирующей вопросы обеспечения безопасности экономической и финансовой деятельности субъектов хозяйствования;
- освоение содержания и технологии анализа внутренних и внешних угроз экономической безопасности предприятия;
- освоение методики разработки финансовой политики организации и комплекса мер, направленных на повышение уровня безопасности ее финансово-хозяйственной деятельности.

### ***2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП ВО***

Дисциплина «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» относится к модулю «Дисциплины, углубляющие освоение профиля» вариативной части Блока 1 «Дисциплины (модули)» основной образовательной программы по направлению подготовки 38.03.01 Экономика, профиль «Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности бизнеса».

Для освоения дисциплины слушатели используют знания и практические навыки, сформированные в ходе изучения следующих дисциплин: «Справочно-информационные системы в экономике», «Статистика», «Финансы», «Бухгалтерский учет и анализ», «Деньги, кредит, банки», «Основы финансовых вычислений». Успешное освоение данной дисциплины возможно только при комплексном изучении указанных областей знаний, а также при активной самостоятельной работе студентов с законодательными актами, нормативно-справочной, научной, учебной и периодической литературой по изучаемым вопросам дисциплины.

Освоение дисциплины «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» необходимо для дальнейшего изучения таких дисциплин и практик, как «Оценка и управление финансовыми рисками», «Информационная безопасность экономической деятельности», «Организация внутреннего контроля и собственной безопасности бизнеса».

### ***3 Требования к результатам освоения дисциплины (модуля)***

В совокупности с другими дисциплинами профиля «Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности бизнеса» дисциплина «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» направлена на формирование следующих компетенций в соответствии с ФГОС ВО и ОПОП ВО по направлению подготовки 38.03.01 – Экономика (уровень бакалавриата):

**Профессиональных компетенций (ПК) по видам профессиональной деятельности:**

**Организационно-управленческая деятельность:**

ПК-11 – способность критически оценить предлагаемые варианты управленческих решений и разработать и обосновать предложения по их совершенствованию с учетом критериев социально-экономической эффективности, рисков и возможных социально-экономических последствий.

В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

**ЗНАТЬ:**

- основные понятия, категории и инструменты системы экономической безопасности организации;
- факторы, механизмы и систему показателей в целях оценки экономической, финансовой безопасности организации;
- методы оценки качества и эффективности принимаемых управленческих решений в целях обеспечения экономической безопасности и формирования финансовой политики организации.

**УМЕТЬ:**

- анализировать экономические явления и процессы с учетом существующих взаимосвязей между ними для целей обеспечения экономической безопасности организации;
- определять наиболее эффективный вариант управленческого решения в целях обеспечения экономической безопасности и формирования финансовой политики организации;
- разрабатывать и реализовывать на практике рекомендации по совершенствованию системы экономической безопасности и финансовой политики организации.

**ВЛАДЕТЬ:**

- навыками выявления, оценки, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, формирования модели системы безопасности хозяйствующего субъекта;
- навыками работы с аналитическими данными для целей составления финансовой политики организации.

#### 4 Содержание и структура дисциплины (модуля)

*Таблица 1. Содержание дисциплины (модуля) «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия»*

№ п/п	Наименование раздела/ темы	Содержание раздела	Форма текущего контроля
1	2	3	4
1	Основы экономической безопасности предприятия	Подходы к определению категории экономической безопасности предприятия. Сущность понятий «опасность», «угроза» и «риск», их характеристика. Оценка бизнеса на наличие угроз экономической безопасности. Цели, задачи, субъекты и объекты экономической безопасности предприятия. Функциональные составляющие экономической безопасности предприятия.	Р, ДЗ
2	Служба экономической безопасности предприятия	Общие принципы организации системы безопасности предприятия. Создание и организационная структура служб безопасности предприятий. Права, обязанности и ответственность сотрудников служб безопасности, организация взаимодействия с	Р, ДЗ

		руководством предприятия. Корпоративное обучение сотрудников служб безопасности. Организация сбора информации сотрудниками службы безопасности.	
3	Обеспечение экономической безопасности договорной работы	Понятие, виды и способы заключения коммерческих сделок. Правовые аспекты действительности и недействительности сделок организации. Риски в договорной работе и этапы ее осуществления. Организация договорной работы предприятия. Обеспечение экономической безопасности преддоговорной работы. Обеспечение экономической безопасности в процессе выполнения договоров и на этапе претензионно-исковой работы. Процедуры и способы недопущения и взыскания долгов.	Р, ДЗ, Т, К
4	Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия	Понятие и виды мошенничества. Внутреннее мошенничество: понятие, признаки и процедуры предупреждения совершения. Внешнее мошенничество: структура, субъект, объект, формы осуществления, процедуры предупреждения совершения. Ответственность за совершение мошеннических действий.	Р, ДЗ
5	Враждебное (недружественное) поглощение (рейдерство) как угроза экономической безопасности предприятия	Понятие, схемы и цели рейдерства. Характеристика и стратегия деятельности компании-агрессора. Способы предупреждения враждебного поглощения компании. Способы предотвращения рейдерских действий в отношении предприятия. Гринмейл: понятие, схемы действия, способы защиты.	Р, ДЗ, Т, К
6	Интеллектуальная и кадровая безопасность предприятия	Сущность интеллектуальной и кадровой составляющих экономической безопасности предприятия. Рискообразующие факторы и индикаторы кадровой безопасности организации. Методы оценки кадровой и интеллектуальной безопасности. Обеспечение кадровой безопасности при приеме персонала на работу. Обеспечение экономической безопасности в процессе трудовой деятельности персонала и при увольнении сотрудника.	Р, ДЗ
7	Финансовая безопасность и политика предприятия	Сущность и угрозы финансовой безопасности предприятия. Индикаторы финансовой безопасности организации. Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия. Сущность и порядок разработки финансовой политики организации.	Р, ДЗ, К, Т, РК

## Структура дисциплины (модуля) «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия»

Таблица 2. Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы (108 часов)

Вид работы	Трудоемкость, часы	
	5 семестр	Всего
<b>Общая трудоемкость (в часах)</b>	<b>108</b>	<b>108</b>
<b>Контактная работа (в часах):</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
Лекции (Л)	17	17
Практические занятия (ПЗ)	17	17
Семинарские занятия (СЗ)	Не предусмотрены	Не предусмотрены
Лабораторные работы (ЛР)	Не предусмотрены	Не предусмотрены
<b>Самостоятельная работа (в часах):</b>	<b>74</b>	<b>74</b>
Расчетно-графическое задание (РГЗ)	Не предусмотрены	Не предусмотрены
Реферат (Р)	34	34
Эссе (Э)	Не предусмотрены	Не предусмотрены
Контрольная работа (К)	Не предусмотрены	Не предусмотрены
Самостоятельное изучение разделов/тем	40	40
Курсовой проект (КП), курсовая работа (КР)	Не предусмотрены	Не предусмотрены
Подготовка и прохождение промежуточной аттестации	Не предусмотрена	Не предусмотрена
<b>Вид промежуточной аттестации</b>	<b>зачет</b>	<b>зачет</b>

Таблица 3. Лекционные занятия

№ п/п	Тема
1	Основы экономической безопасности предприятия. Цели и задачи темы – изучить понятие экономической безопасности предприятия, рассмотреть ее цели, задачи, субъекты и объекты, функциональные составляющие.
2	Служба экономической безопасности предприятия. Цели и задачи темы - изучить принципы и особенности организации системы безопасности предприятия.
3	Обеспечение экономической безопасности договорной работы. Цели и задачи темы - рассмотреть понятие, виды и способы заключения коммерческих сделок, риски, процедуры и способы обеспечения безопасности договорной работы.
4	Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия. Цели и задачи темы - изучить понятие и виды мошенничества, процедуры предупреждения совершения, ответственность за совершение мошеннических действий.
5	Враждебное (недружественное) поглощение (рейдерство) как угроза экономической безопасности предприятия. Цели и задачи темы - изучить понятие, схемы и цели рейдерства, способы предупреждения и предотвращения враждебного поглощения компании.
6	Интеллектуальная и кадровая безопасность предприятия. Цели и задачи темы - рассмотреть сущность интеллектуальной и кадровой составляющих экономической безопасности предприятия, методы оценки и обеспечения кадровой безопасности.
7	Финансовая безопасность и политика предприятия. Цели и задачи темы - изучить сущность, угрозы, механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия, порядок разработки финансовой политики организации.

Таблица 4. Практические занятия (Семинарские занятия)

№ п/п	Тема
1	Основы экономической безопасности предприятия
2	Служба экономической безопасности предприятия
3	Обеспечение экономической безопасности договорной работы
4	Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия
5	Враждебное (недружественное) поглощение (рейдерство) как угроза экономической безопасности предприятия

6	Интеллектуальная и кадровая безопасность предприятия
7	Финансовая безопасность и политика предприятия

*Таблица 5. Лабораторные работы – не предусмотрены рабочим планом по направлению 38.03.01 Экономика, профиль «Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности бизнеса».*

*Таблица 6. Самостоятельное изучение разделов дисциплины*

№ п/п	Вопросы, выносимые на самостоятельное изучение
1	Функциональные составляющие экономической безопасности предприятия.
2	Корпоративное обучение сотрудников служб безопасности. Организация сбора информации сотрудниками службы безопасности.
3	Организация сбора информации сотрудниками службы безопасности.
4	Понятие, виды и способы заключения коммерческих сделок.
5	Правовые аспекты действительности и недействительности сделок организации.
6	Ответственность за совершение мошеннических действий.
7	Характеристика и стратегия деятельности компании-агрессора.
8	Гринмейл: понятие, схемы действия, способы защиты.
9	Рискообразующие факторы и индикаторы кадровой безопасности организации.
10	Методы оценки кадровой и интеллектуальной безопасности.
11	Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия.

### ***5. Оценочные материалы для текущего и рубежного контроля успеваемости и промежуточной аттестации***

Конечными результатами освоения программы дисциплины являются сформированные когнитивные дескрипторы «знать», «уметь», «владеть», расписанные по отдельным компетенциям. Формирование этих дескрипторов происходит в течение всего семестра по этапам в рамках различного вида занятий и самостоятельной работы.

В ходе изучения дисциплины предусматриваются ***текущий, рубежный контроль и промежуточная аттестация.***

***5.1. Оценочные материалы для текущего контроля.*** Цель текущего контроля – оценка результатов работы в семестре и обеспечение своевременной обратной связи, для коррекции обучения, активизации самостоятельной работы обучающегося. Объектом текущего контроля являются конкретизированные результаты обучения (учебные достижения) по дисциплине «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия».

***Текущий контроль*** успеваемости обеспечивает оценивание хода освоения дисциплины «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» и включает: выполнение практических работ, самостоятельное выполнение индивидуальных домашних заданий (например, решение задач) с отчетом (защитой) в установленный срок, написание рефератов.

Оценка качества подготовки на основании выполненных заданий ведется преподавателем (с обсуждением результатов), баллы начисляются в зависимости от сложности задания.

#### **5.1.1. Вопросы по темам дисциплины «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия»**

##### **Тема №1. Основы экономической безопасности предприятия**

1. Охарактеризуйте два основных подхода к трактовке понятия «экономическая безопасность».
2. Дайте определение экономической безопасности предприятия (организации).



3. Дайте определение понятию «опасность».
4. Дайте определение понятию «угроза».
5. Дайте определение понятию «риск».
6. Охарактеризуйте предпринимательский и хозяйственный риски.
7. Приведите основные классификации угроз предприятия.
8. Охарактеризуйте угрозы по признаку их источника.
9. Охарактеризуйте угрозы по функциональному признаку.
10. Охарактеризуйте угрозы по признаку их вероятности и по времени.
11. Охарактеризуйте угрозы по их природе.
12. Охарактеризуйте угрозы по объекту воздействия.
13. Опишите этапы процесса и методы борьбы с угрозами.
14. Опишите основные задачи системы экономической безопасности организации.
15. Опишите интерес к предприятию со стороны государства.
16. Опишите интерес к предприятию со стороны криминальных структур.
17. Опишите интерес к предприятию со стороны конкурентов.
18. Опишите интерес к предприятию со стороны персонала.
19. Опишите типичные виды мошенничества со стороны наемных работников.
20. Охарактеризуйте цель обеспечения безопасности предприятия.
21. Охарактеризуйте задачи обеспечения безопасности предприятия.
22. Охарактеризуйте субъектов обеспечения безопасности предприятия.
23. Охарактеризуйте объекты обеспечения безопасности предприятия.
24. Перечислите функциональные составляющие экономической безопасности предприятия.
25. Охарактеризуйте финансовую составляющую экономической безопасности предприятия.
26. Охарактеризуйте кадровую составляющую экономической безопасности предприятия.
27. Охарактеризуйте технико-технологическую составляющую экономической безопасности предприятия.
28. Охарактеризуйте политико-правовую составляющую экономической безопасности предприятия.
29. Охарактеризуйте информационную составляющую экономической безопасности предприятия.
30. Охарактеризуйте экологическую составляющую экономической безопасности предприятия.
31. Охарактеризуйте силовую составляющую экономической безопасности предприятия.

## **Тема №2. Служба экономической безопасности предприятия**

1. Охарактеризуйте комплексный подход к обеспечению безопасности предприятия.
2. Охарактеризуйте принципы комплексности и компетентности.
3. Охарактеризуйте принцип координация и взаимодействие внутри и вне предприятия.
4. Охарактеризуйте принципы экономической целесообразности и плановой основы деятельности.
5. Охарактеризуйте принципы непрерывности и активности.
6. Охарактеризуйте принципы системности и приоритета мер предупреждения.
7. Охарактеризуйте принципы дублирования и специализации.
8. Охарактеризуйте принципы законности и комплексного использования сил и средств.
9. Охарактеризуйте принцип сочетание гласности и конфиденциальности.
10. Охарактеризуйте принципы взаимодействие и координация, совершенствование.
11. Охарактеризуйте принципы централизации управления и золотое правило безопасности.
12. Охарактеризуйте принципы персональной ответственности и минимального допуска к возможностям воздействия.

13. Перечислите виды услуг, которые службе безопасности разрешается предоставлять своему предприятию-учредителю (функции).
14. Опишите алгоритм принятия решения о создании системы безопасности компании.
15. Охарактеризуйте приоритетные, второстепенные и неключевые задачи в работе службы безопасности предприятия.
16. Охарактеризуйте этап анализа существующей предпринимательской среды.
17. Опишите организационную структуру службы безопасности крупного предприятия.
18. Опишите организационную структуру службы безопасности среднего и малого предприятия.
19. Опишите основные статьи расходов на службу безопасности предприятия.
20. Опишите требования к кандидатам на работу в службе безопасности предприятия.
21. Охарактеризуйте дополнительные рекомендации по организации службы безопасности на предприятии.
22. Опишите вопросы организационного характера, которые должны быть раскрыты в инструкциях и распоряжениях, касающихся службы безопасности.
23. Раскройте содержание типового устава (положения) службы безопасности.
24. Дайте характеристику разделу «Общие положения» типового устава (положения) службы безопасности.
25. Дайте характеристику разделу «Основные задачи» типового устава (положения) службы безопасности.
26. Дайте характеристику разделу «Функции» типового устава (положения) службы безопасности.
27. Дайте характеристику разделу «Права и обязанности» типового устава (положения) службы безопасности.
28. Дайте характеристику разделу «Руководство» типового устава (положения) службы безопасности.
29. Дайте характеристику разделу «Взаимоотношения и связи» типового устава (положения) службы безопасности.
30. Дайте характеристику разделу «Охранная и детективная деятельность» типового устава (положения) службы безопасности.
31. Дайте характеристику разделу «Контроль, проверка и ревизия деятельности» типового устава (положения) службы безопасности.
32. Опишите права сотрудников подразделений службы безопасности.
33. Опишите обязанности сотрудников подразделений службы безопасности.
34. Опишите ответственность сотрудников подразделений службы безопасности.
35. Опишите основные требования к кандидатам на работу в службе безопасности.
36. Охарактеризуйте программу школы корпоративной учебы службы безопасности.
37. Охарактеризуйте группы уголовных дел, к расследованию которых подключается служба безопасности предприятия.
38. Опишите особенности расследования фактов разглашения коммерческой тайны предприятия.
39. Опишите особенности сбора информации о лицах, заключивших с предприятием договоры.
40. Опишите особенности поиска утраченного имущества предприятия.
41. Опишите особенности расследования фактов неправомерного использования товарных (фирменных) знаков предприятия.
42. Опишите особенности розыска без вести пропавших сотрудников.
43. Опишите особенности выявления некредитоспособных партнеров.
44. Опишите особенности выявления ненадежных деловых партнеров.
45. Опишите особенности сбора сведений по гражданским делам.
46. Опишите особенности изучения негативных аспектов рынка.

47. Опишите особенности оценки риска пребывания и деятельности компании в другой стране.
48. Опишите особенности сбора информации для проведения деловых переговоров.
49. Опишите особенности защиты жизни и здоровья персонала от противоправных посягательств.
50. Опишите особенности охраны имущества предприятия.
51. Опишите особенности обеспечения порядка в местах проведения предприятием представительских, конфиденциальных и массовых мероприятий.

### **Тема №3. Обеспечение экономической безопасности договорной работы**

1. Дайте определение сделки в соответствии с Гражданским кодексом РФ.
2. Раскройте суть дву- или многосторонних и односторонних сделок. Приведите примеры.
3. Дайте определение договора в соответствии с Гражданским кодексом РФ.
4. Опишите виды сделок: устная, письменная (простая, нотариальная).
5. Назовите сделки, требующие обязательного нотариального удостоверения.
6. Охарактеризуйте содержание сделки.
7. Охарактеризуйте письменную форму сделки.
8. Что понимается под нотариальным удостоверением сделки.
9. Перечислите сделки, для которых нотариальное удостоверение обязательно.
10. Раскройте ответственность стороны сделки за уклонение от ее нотариального удостоверения.
11. Перечислите сделки, которые подлежат государственной регистрации.
12. Раскройте виды недействительных сделок в соответствии с Гражданским кодексом РФ.
13. Охарактеризуйте суть оспоримых сделок.
14. Охарактеризуйте суть ничтожных сделок.
15. Охарактеризуйте суть мнимых сделок.
16. Охарактеризуйте суть притворных сделок.
17. Охарактеризуйте суть кабальных сделок.
18. Опишите порядок ответственности сторон при признании сделки недействительной или ничтожной.
19. Опишите информацию, подвергаемую исследованию при оценке надежности деловых партнеров.
20. Опишите порядок оценки имущественного положения делового партнера.
21. Дайте характеристику коммерческой репутации.
22. Дайте характеристику финансовой репутации.
23. Дайте характеристику правовой надежности партнера.
24. Опишите порядок проверки на надёжность нового делового партнера.
25. Какие сведения могут свидетельствовать о некотором риске коммерческой сделки с организацией.
26. В чем важность проверки личных данных контрагента.
27. В чем важность установления фактического адреса партнера.
28. В чем важность проверки расчетов партнера с государством по налогам и сборам.
29. Опишите как проводится проверка добросовестности исполнения взятых на себя обязательств контрагентом.
30. Опишите признаки заключения фиктивных договоров.
31. Опишите порядок проверки учредительных документов контрагента.
32. Опишите признаки некредитоспособности организации.
33. Охарактеризуйте риски в договорной работе.
34. Назовите основные этапы договорной работы.
35. Перечислите общие организационные вопросы, стоящие в процессе постановки договорной работы предприятия.

36. Перечислите меры обеспечения безопасности преддоговорной работы, выполняемые: руководством предприятия, отделом снабжения, службой безопасности, юридическим подразделением, конкурсной комиссией, коммерческим директором, бухгалтерией.
37. Перечислите меры обеспечения безопасности при выполнении условий договора, выполняемые: отделом снабжения, службой безопасности, бухгалтерией.
38. Перечислите меры обеспечения безопасности в претензионно-исковой работе, выполняемые: отделом снабжения, юридическим подразделением, службой безопасности.
39. Охарактеризуйте особенности обеспечения безопасности договорной работы, которая ведется по ФЗ-223.
40. Назовите субъектов проведения работ по взысканию долга.
41. Охарактеризуйте виды дебиторской задолженности.
42. Охарактеризуйте особенности работы третейских судов.
43. Дайте сравнительную характеристику разбирательства в третейских и государственных судах.
44. Дайте определение коллекторских услуг.
45. Охарактеризуйте особенности взыскания задолженности с помощью коллекторского агентства.
46. Перечислите превентивные мероприятия, направленные на недопущение заключения сделки с неплатежеспособной организацией.
47. Охарактеризуйте мероприятия, направленные на осуществление контроля за исполнением обязательств.
48. Охарактеризуйте мероприятия по взысканию просроченной или проблемной задолженности: юридическое направление, психологическое направление, организационное направление.

#### **Тема №4. Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия**

1. Дайте определение мошенничества.
2. Охарактеризуйте правовую основу мошенничества.
3. Назовите виды мошенничества.
4. Дайте характеристику внутреннего мошенничества.
5. Назовите направления в корпоративном мошенничестве.
6. Дайте определение понятия треугольник мошенничества.
7. Охарактеризуйте условия, способствующие возникновению возможности совершать мошенничество.
8. Перечислите типичные виды мошенничества со стороны наемных работников.
9. Опишите «портрет» корпоративного мошенника.
10. Назовите признаки мошенничества со стороны наемного работника.
11. Назовите признаки мошенничества со стороны менеджеров.
12. Охарактеризуйте признаки мошенничества со стороны руководителей.
13. Опишите признаки мошенничества, вычисляемые по организационной структуре компании.
14. Опишите типичные признаки мошенничества, связанные со слабостями внутрифирменного контроля.
15. Охарактеризуйте возможные способы мошенничества с финансовыми документами, исходя из движения финансовой информации в типовой организации.
16. Перечислите нестандартные данные в первичных бухгалтерских документах, свидетельствующие о признаках мошенничества.
17. Охарактеризуйте типичные симптомы мошеннических манипуляций с учетными регистрами.
18. Опишите признаки корпоративного мошенничества, присутствующие в бухгалтерских и иных отчетных документах.
19. Дайте характеристику аналитическим симптомам мошенничества.

20. Перечислите типы\_методов и процедур контроля с целью предотвращения внутреннего мошенничества.
21. Опишите порядок проверки и расследования мошенничества.
22. Опишите порядок проверки с целью вычислить мошенническую операцию (применительно к аудиту документов).
23. Перечислите признаки, свидетельствующие о том, что документ поддельный.
24. Перечислите основные способы устранения возможностей мошенничества (направления работы службы безопасности).
25. Опишите структуру внешней мошеннической операции
26. Дайте характеристику субъекту внешнего мошенничества.
27. Дайте характеристику объекту внешнего мошенничества.
28. Перечислите формы внешнего мошенничества.
29. Охарактеризуйте некоторые сценарии проведения мошеннических операций.
30. Охарактеризуйте некоторые формы мошенничества в банковской сфере.
31. Опишите признаки опасности во внешнем мошенничестве.
32. Перечислите проверочные мероприятия при совершении договорных отношений, направленные на снижение вероятности внешнего мошенничества.
33. Перечислите возможные действия по предупреждению внешнего мошенничества.
34. Охарактеризуйте ответственность за совершение мошенничества в соответствии с нормами статей 159, 159.1, 159.2, 159.3, 159.4, 159.5, 159.6 УК РФ.

**Тема №5. Враждебное (недружественное) поглощение (рейдерство) как угроза экономической безопасности предприятия**

1. Дайте определение «враждебно поглощение».
2. Охарактеризуйте виды враждебного поглощения.
3. Опишите схемы враждебного поглощения.
4. Раскройте основные цели (причины, мотивы) враждебного поглощения.
5. Опишите особенности враждебного поглощения в России.
6. Опишите этапы деятельности компании-агрессора по организации враждебного поглощения компании.
7. Опишите возможные варианты враждебного поглощения.
8. Опишите возможные технологии враждебного поглощения.
9. Перечислите субъектов, в чьи функции входит защита от враждебного поглощения.
10. Перечислите признаки начавшегося враждебного поглощения.
11. Охарактеризуйте способы предотвращения враждебного поглощения.
12. Опишите возможные способы защиты от начавшегося враждебного поглощения (оперативные действия).
13. Охарактеризуйте возможные способы защиты от начавшегося враждебного поглощения (стратегические действия).
14. Опишите структуру компании-агрессора.
15. Дайте определение «гринмейл».
16. Опишите сценарий действий гринмейлера.
17. охарактеризуйте методы действий гринмейлера.
18. Перечислите основные принципы шантажиста.
19. Охарактеризуйте права, возможности и обязанности акционера, в зависимости от количества принадлежащих ему акций: 1%, 2%, 10%, 20%, 25%, 30%, 50%, 75%, 100% акций.

**Тема №6. Интеллектуальная и кадровая безопасность предприятия**

1. Дайте определение кадровой безопасности.
2. Охарактеризуйте функции службы управления персоналом (службы управления человеческими ресурсами HR-менеджеры) как субъекта кадровой безопасности.

3. Перечислите риски, возникающим в подсистеме управления персоналом организации.
4. Дайте определение кадровой угрозы и охарактеризуйте их виды.
5. Какие факторы влияют на появление внутренних угроз кадровой безопасности.
6. Дайте определение понятию «подбор персонала».
7. Опишите процесс рекрутинга.
8. Опишите функции службы безопасности в обеспечении кадровой безопасности предприятия.
9. Опишите функции кадровой службы в обеспечении кадровой безопасности предприятия.
10. Приведите классификацию методов диагностики кадровой безопасности.
11. Охарактеризуйте группу методов целенаправленного воздействия.
12. Охарактеризуйте группу методов тайного принуждения.
13. Охарактеризуйте группу методов информационно-психологического воздействия.
14. Опишите методы противостояния потенциальной и/или реальной кадровой угрозе.
15. Охарактеризуйте сущность и направления обеспечения безопасности на этапе набора персонала.
16. Перечислите направления проверки соискателей службой безопасности предприятия.
17. Перечислите документы, представляемые соискателем при устройстве на работу.
18. Опишите особенности проверки на подлинность документов соискателя.
19. Какая информация обычно искажается соискателями при устройстве на работу.
20. Дайте определение контроля персонала в процессе трудовой деятельности.
21. Охарактеризуйте основные направления контроля персонала в процессе трудовой деятельности с позиции безопасности.
22. Опишите методы контроля процесса трудовой деятельности.
23. Перечислите методы снижения рисков кадровой безопасности при увольнении сотрудника.

#### **Тема №7. Финансовая безопасность и политика предприятия**

1. Дайте характеристику системы обеспечения финансовой безопасности хозяйствующих субъектов.
2. Назовите сущностные характеристики финансовой безопасности предприятия.
3. Дайте определение финансовой устойчивости.
4. Назовите главную цель экономической безопасности предприятия.
5. Перечислите составляющие функции управления финансовой безопасностью.
6. Перечислите составляющие стратегии управления финансово-экономической безопасностью предприятия.
7. Назовите основные этапы процесса антикризисного финансового управления.
8. Назовите основные мероприятия, направленные на нейтрализацию угрозы финансового кризиса.
9. Дайте определение финансового состояния, ликвидности и платежеспособности. Поясните, какие концепции ликвидности существуют в финансовом анализе.
10. Охарактеризуйте коэффициент текущей ликвидности.
11. Охарактеризуйте коэффициент быстрой (критической) ликвидности.
12. Охарактеризуйте коэффициент абсолютной ликвидности.
13. Поясните, что такое платежеспособность предприятия, чем она отличается от ликвидности.
14. Охарактеризуйте коэффициент текущей платежной готовности.
15. Охарактеризуйте коэффициент чистой выручки.
16. Охарактеризуйте ликвидный денежный поток и чистую кредитную позицию.
17. Охарактеризуйте коэффициент текущей платежеспособности.
18. Раскройте методику анализа ликвидности баланса организации.

### **5.1.2. Методические рекомендации по подготовке к устному опросу**

При подготовке к устному опросу следует, прежде всего, просмотреть конспекты лекций. Если какие-то вопросы вынесены преподавателем на самостоятельное изучение, следует обратиться к учебной литературе, рекомендованной преподавателем в качестве источника сведений.

### **5.1.3. Критерии оценивания при устном опросе**

- 1) «отлично» (3 балла) – правильные ответы даны на 75-100% вопросов;
- 2) «хорошо» (2 балла) – правильные ответы даны на 51-75% вопросов;
- 3) «удовлетворительно» (1 балл) – если правильные ответы даны на 26-50% вопросов;
- 4) «неудовлетворительно» (0 баллов) – правильные ответы даны менее чем на 25% включительно.

### **5.1.4. Оценочные материалы для выполнения рефератов**

#### **Тема №1. Основы экономической безопасности предприятия**

1. Соотношение безопасности России и мирового сообщества, изменение экономической и политической обстановки в Европе и Америке.
2. Факторы формирования и основные приоритеты стратегии национальной безопасности Российской Федерации.
3. Международная обстановка и угрозы национальной безопасности России.
4. Источники и факторы угроз экономической безопасности предприятия.
5. Проблемы разработки и реализации комплексного подхода к обеспечению безопасности предприятия.
6. Правовой режим обеспечения экономической безопасности предприятия.
7. Основные направления деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности
8. Функции, задачи и полномочия Федеральной службы безопасности РФ.
9. Функции, задачи и полномочия полиции России в обеспечении экономической безопасности.
10. Функции, задачи и полномочия Службы внешней разведки РФ в обеспечении экономической безопасности.

#### **Тема №2. Служба экономической безопасности предприятия**

1. Правовые основы деятельности службы безопасности предприятия.
2. Основные направления, задачи и функции службы безопасности предприятия.
3. Состав службы безопасности крупного, среднего и малого предприятия.
4. Права, обязанности и ответственность сотрудников службы безопасности предприятия.
5. Нештатные структуры службы безопасности предприятия.
6. Автоматизация деятельности службы безопасности предприятия.
7. Принципы и направления взаимодействия службы безопасности предприятия с правоохранительными органами.
8. Начальник службы безопасности: требования к кандидату, должностные обязанности и ответственность.
9. Положение о структуре службы безопасности предприятия: структура и порядок составления.
10. Положение о подразделениях службы безопасности: виды служб и регламентация деятельности.
11. Должностные инструкции: начальник и инспектор бюро пропусков.
12. Должностные инструкции: инспектор и делопроизводитель сектора режима по работе с персоналом, допущенным к материалам с грифом «коммерческая тайна».

13. Должностные инструкции: инженер сектора охраны, инспектор по режиму, комендант здания.
14. Должностная инструкция старшего инженера группы инженерно-технической защиты.

### **Тема №3. Обеспечение экономической безопасности договорной работы**

1. Понятие и основания возникновения обязательств в гражданском праве.
2. Виды обязательств в гражданском праве.
3. Требования и способы исполнения обязательств в гражданском праве.
4. Обеспечение исполнения обязательств (договора): неустойка.
5. Обеспечение исполнения обязательств (договора): залог.
6. Обеспечение исполнения обязательств (договора): удержание вещи должника.
7. Обеспечение исполнения обязательств (договора): поручительство.
8. Обеспечение исполнения обязательств (договора): независимая гарантия.
9. Обеспечение исполнения обязательств (договора): задаток.
10. Обеспечение исполнения обязательств (договора): обеспечительный платеж.
11. Основания и условия прекращения обязательств. Ответственность за нарушения обязательств.
12. Основания признания недействительности сделок. Ничтожные, оспоримые, мнимые сделки.
13. Порядок и последствия признания сделки недействительной.
14. Проверка подлинности и репутации фирмы – предполагаемого партнера.
15. Возможные опасности при заключении договора: встреча с подставными лицами, фиктивные предприятия, использование поддельных или похищенных документов.

### **Тема №4. Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия**

1. Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия.
2. Мошеннические схемы, характерные для российского бизнеса.
3. Финансовые инструменты, используемые в мошеннических схемах.
4. Угрозы и меры обеспечения безопасности при обращении с пластиковыми платежными картами.
5. Мошенничество с использованием процедур банкротства: схемы и наказание.
6. Мошенничество в банковской сфере: схемы и наказание.
7. Мошенничество в сфере микрокредитования: схемы и наказание.
8. Мошенничество в сфере страховых услуг: схемы и наказание.
9. Мошенничество в сфере жилищно-коммунального хозяйства: схемы и наказание.
10. Мошенничество в сфере дорожного строительства: схемы и наказание.
11. Мошенничество с недвижимостью: схемы и наказание.
12. Мошенничество в сфере интернет-торговли: схемы и наказание.
13. Мошенничество в сфере предпринимательства: схемы и ответственность.
14. Мошенничество в сфере государственных закупок: схемы и ответственность.

### **Тема №5. Враждебное (недружественное) поглощение (рейдерство) как угроза экономической безопасности предприятия**

1. Понятие, отличительные черты рэкета. Технология защиты при рэке.
2. Недружественное поглощение фирмы (рейд). Типология рейдерских захватов и классификация методов их осуществления.
3. Технологии корпоративного криминально - коррумпированного поглощения фирмы, процедура рефрейминга.
4. Технологии защиты от недружественного поглощения.
5. Влияние экономического шпионажа на экономическую безопасность предприятия.
6. Влияние конкурентной разведки на экономическую безопасность предприятия.



7. Способы несанкционированного доступа к конфиденциальной информации как угроза экономической безопасности предприятия.
8. Технические каналы утечки информации и их роль в обеспечении экономической безопасности предприятия.

#### **Тема №6. Интеллектуальная и кадровая безопасность предприятия**

1. Система обеспечения кадровой безопасности организации.
2. Объекты и субъекты кадровой безопасности организации.
3. Риски кадровой безопасности предприятия.
4. Механизмы обеспечения кадровой безопасности в процессе выполнения сотрудниками должностных обязанностей.
5. Механизмы обеспечения безопасности сотрудников предприятия.
6. Типовые причины, формы и методы реализации угроз информационной безопасности предприятия с участием ее персонала.
7. Методы противодействия угрозам информационной безопасности предприятия со стороны ее персонала.
8. Управление персоналом в целях обеспечения информационной безопасности предприятия.
9. Противоправные действия сотрудников, ответственность за которые предусмотрена Уголовным кодексом Российской Федерации.
10. Противоправные действия сотрудников, ответственность за которые предусмотрена Кодексом об административных правонарушениях Российской Федерации.
11. Противоправные действия сотрудников, ответственность за которые предусмотрена в Трудовом кодексе Российской Федерации.
12. Корпоративный кодекс, возможные действия сотрудников компании, нарушающие его нормы.
13. Разглашение конфиденциальной информации (коммерческой тайны, профессиональной тайны, персональных данных и т.д.), а также незаконное получение информации сотрудниками компании. Основные направления защиты.
14. «Откаты» и коммерческий подкуп: понятие, признаки и способы борьбы.
15. Аутсайдерские угрозы, способы их реализации и возможные направления защиты.

#### **Тема №7. Финансовая безопасность и политика предприятия**

1. Финансовая политика предприятия: понятие, цели, задачи, объекты и субъекты.
2. Организация информационного обеспечения финансовой политики предприятия.
3. Долгосрочная финансовая политика предприятия: структура средств финансирования и механизм управления капиталом.
4. Финансовое планирование и прогнозирование: сущность, методы, модели.
5. Бюджетирование как инструмент финансового планирования.
6. Управление текущими издержками и ценовая политика предприятия.
7. Управление и оптимизация оборотных средств организации.
8. Диагностика финансового состояния предприятия.
9. Финансовое оздоровление организации: методы и процедуры.

#### **5.1.5. Требования к структуре, содержанию, методические рекомендации по написанию реферата**

Реферат подготавливается и оформляется с учетом требований ГОСТ 7.32 -2001.

Под рефератом подразумевается творческая исследовательская работа, основанная, прежде всего, на изучении значительного количества научной и иной литературы по теме исследования.

*Требования к структуре и содержанию реферата:*

Реферат, как правило должен содержать следующие структурные элементы:

- титульный лист;
- содержание;
- введение;
- текст реферата (основная часть);
- заключение;
- список использованных источников (список литературы);
- приложения (при необходимости).

Титульный лист реферата оформляется по требованиям, указанным ниже.

Содержание – перечень основных частей работы с указанием листов (страниц), на которых их помещают. Содержание должно отражать все материалы, представляемые к защите работы. Слово «Содержание» записывают в виде заголовка, симметрично тексту, с прописной буквы, без номера раздела. В содержании приводятся наименования структурных частей реферата, глав и параграфов его основной части с указанием номера страницы, с которой начинается соответствующая часть, глава, параграф.

Во введении необходимо обозначить обоснование выбора темы, ее актуальность, объект и предмет, цель и задачи исследования, описываются объект и предмет исследования, информационная база исследования и структура работы. Заголовок «Введение» записывают симметрично тексту с прописной буквы.

В тексте реферата (основной части) излагается сущность проблемы и объективные научные сведения по теме реферата, дается критический обзор источников, собственные версии, сведения, оценки. Содержание основной части должно точно соответствовать теме реферата и полностью ее раскрывать. Главы и параграфы реферата должны раскрывать описание решения поставленных во введении задач. Поэтому заголовки глав и параграфов, как правило, должны соответствовать по своей сути формулировкам задач реферата. Заголовка «ОСНОВНАЯ ЧАСТЬ» в содержании реферата быть не должно. Текст реферата должен содержать адресные ссылки на научные работы, оформленные в соответствии требованиям ГОСТ. Также обязательным является наличие в основной части реферата ссылок на использованные источники. Изложение необходимо вести от третьего лица («Автор полагает...») либо использовать безличные конструкции и неопределенно-личные предложения («На втором этапе исследуются следующие подходы...», «Проведенное исследование позволило доказать...» и т.п.).

Заключение должно содержать краткие выводы по результатам выполненной работы, оценку полноты решения поставленных задач, разработку рекомендаций по использованию результатов исследования.

Список литературы должен оформляться в соответствии с общепринятыми библиографическими требованиями и включать только использованные студентом публикации. Количество источников в списке определяется студентом самостоятельно, для реферата их рекомендуемое количество от 10 до 20. Сведения об источниках приводятся в соответствии с требованиями ГОСТ 7.1. ГОСТ 7.80. ГОСТ 7.82. 5.10.2. Список использованных источников должен включать библиографические записи на документы, ссылки на которые оформляют арабскими цифрами в квадратных скобках.

*Требования по оформлению реферата:*

1. Печатная форма – документ должен быть создан на компьютере, в программе Microsoft Word.

2. Объем реферата – не менее 10 страниц и не более 20 страниц машинописного текста (без учета титульного листа, списка ключевых слов, содержания, списка использованных источников и приложений). Распечатка производится на одной стороне листа. Формат стандартный – А4.

3. Поля страницы: левое – 30 мм, правое, верхнее, нижнее поля – по 20 мм.

4. Выравнивание текста – по ширине. Красная строка оформляется на одном уровне на всех страницах реферата. Отступ красной строки равен 1,25 см.

5. Шрифт основного текста – Times New Roman. Размер – 14 п. Цвет – черный. Интервал между строками – полуторный.

6. Названия глав прописываются полужирным (размер – 16 п.), подзаголовки также выделяют жирным (размер – 14 п.). Если заголовок расположен по центру страницы, точка в конце не ставится. Заголовок не подчеркивается. Названия разделов и подразделов прописывают заглавными буквами. Каждый структурный элемент реферата начинается с новой страницы.

7. Между названием главы и основным текстом необходим интервал в 2,5 пункта. Интервал между подзаголовком и текстом – 2 п. Между названиями разделов и подразделов оставляют двойной интервал.

8. Нумерация страниц начинается с титульного листа, но сам титульный лист не нумеруется. Используются арабские цифры. Страницы нумеруются в нижнем правом углу без точек.

9. Примечания располагают на той же странице, где сделана сноска. Цитаты заключаются в скобки. Авторская пунктуация и грамматика сохраняется.

10. Главы нумеруются римскими цифрами (Глава I, Глава II), параграфы – арабскими (1.1, 1.2).

11. Титульный лист – в верхней части указывают полное название университета. Ниже указывают тип и тему работы. Используют большой кегль. Под темой, справа, размещают информацию об авторе и научном руководителе. В нижней части по центру – название города и год написания.

12. Список использованных источников должен формироваться в алфавитном порядке по фамилии авторов. Все источники нумеруются и располагаются в определенном порядке:

- законы;
- постановления Правительства;
- другая нормативная документация;
- статистические данные;
- научные материалы;
- газеты и журналы;
- учебники;
- электронные ресурсы.

Включенная в список литература нумеруется сплошным порядком от первого до последнего названия. По каждому литературному источнику указывается: автор (или группа авторов), полное название книги или статьи, место и наименование издательства (для книг и брошюр), год издания; для журнальных статей указывается наименование журнала, год выпуска и номер. По сборникам трудов (статей) указывается автор статьи, ее название и далее название книги (сборника) и ее выходные данные. Ссылки на интернет-ресурсы в реферате правильно оформлять в соответствии с указаниями ГОСТ 7.82.

13. В приложения рекомендуется включать материалы иллюстративного и вспомогательного характера. В приложения могут быть помещены: таблицы и иллюстрации большого формата; дополнительные расчеты. На все приложения в тексте работы должны быть даны ссылки. Приложения располагают в работе и обозначают в порядке ссылок на них в тексте. Приложения обозначают заглавными буквами русского алфавита, начиная с А, за исключением букв Ё, З, Й, О, Ч, Ь, Ы, Ъ. Например: «Приложение Б». Каждое приложение в работе следует начинать с нового листа (страницы) с указанием наверху посередине страницы слова «Приложение» и его обозначения. Приложение должно иметь заголовок, который записывают симметрично тексту с прописной буквы отдельной строкой.

#### **5.1.6. Критерии оценивания при защите реферата**

Максимальная оценка – 3 балла:

1. Соответствие содержания заявленной теме, отсутствие в тексте отступлений от темы – 0,5 баллов;
2. Логичность и последовательность в изложении материала – 0,5 баллов;
3. Способность к работе с литературными источниками, Интернет-ресурсами – 0,5 баллов;
4. Способность к анализу и обобщению информационного материала, степень полноты обзора состояния вопроса, обоснованность выводов – 1 балл;
5. Правильность оформления (соответствие стандарту, структурная упорядоченность, ссылки, цитаты, таблицы и т.д.) – 0,5 баллов.

#### **5.1.7. Оценочные материалы для самостоятельной работы обучающегося (примеры практических работ)**

Цель практической работы: закрепление теоретического материала по теме №4. Мошенничество как угроза экономической безопасности предприятия.

Задачи практической работы: раскрыть содержание и ответственность за наказуемые преступления в сфере экономической деятельности; разработать мероприятия по выявлению и предупреждению различных схем мошенничества.

##### **ЗАДАНИЕ 1.**

Оформите отдельно для каждого вида нарушений правил ведения предпринимательской деятельности, меры наказания, предусмотренные УК РФ в следующей таблице.

Виды нарушений	Статья УК РФ	Определение правонарушения	Уголовная ответственность
1. Незаконное предпринимательство			
2. Мошенничество с использованием электронных средств платежа			
3. Фальсификация финансовых документов учета и отчетности финансовой организации			
4. Незаконное использование инсайдерской информации			
5. Фиктивное банкротство			
6. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую, налоговую или банковскую тайну			

##### **ЗАДАНИЕ 2.**

Разберите предложенные схемы мошенничества – необходимо продумать схему их выявления и предупреждения:

А. Кадровик и бухгалтер фиктивно устроили в компанию родственников. Одна – племянницу, другая – брата. Банк выдал зарплатные карты. Сотрудницы, не стесняясь, расплачивались ими. История тянулась два года. Мошенницы украли 1,7 млн руб. – по 70 тыс. руб. в месяц на каждую «мертвую душу».

Б. Учреждение объявило тендер на строительство объектов. Начальная стоимость – 96 млн. руб. Компания «А» была готова предложить 76 млн. руб. Ее конкурент (предприятие «В») тоже хотел выиграть тендер. Он пригласил в ресторан главного инженера из компании «А», который вел данный проект. До предприятия «В» дошла информация, что этот сотрудник недоволен зарплатой и готов оказать услуги конкуренту. В итоге предприятие «В» выиграло тендер, озвучив цену в 75,5 млн руб. Мошенник получил вознаграждение.

В. Молодой человек из Владивостока приобрел фишинговую программу и путем подбора логина и пароля внедрялся в информационные системы компаний. Чтобы анонимно выходить в Интернет, мошенник использовал программу для сокрытия IP-адреса. Жертвами мошенника стали 18 автомагазинов. Получив доступ к электронной

почте менеджеров, хакер вступал в переписку с клиентами от лица автомагазина. Он предлагал приобрести автомобильные комплектующие на условиях полной оплаты на его банковскую карту. После перечисления денег мошенник удалял переписку из почты компании и переставал выходить на связь с клиентом. За пять месяцев преступнику удалось заработать 1 млн руб.

#### **5.1.8. Критерии оценивания практических работ**

Предел длительности контроля	
Максимальное число баллов	3 балла
Критерии оценки	соответствие предполагаемым ответам – 1 балл
	правильное использование алгоритма выполнения действий (методики, технологии и т.д.) – 1 балл
	логика рассуждений, неординарность подхода к решению – 1 балл

**5.2. Оценочные материалы для рубежного контроля.** Рубежный контроль осуществляется по более или менее самостоятельным разделам – учебным модулям курса и проводится по окончании изучения материала модуля в заранее установленное время. Рубежный контроль проводится с целью определения качества усвоения материала учебного модуля в целом. В течение семестра проводится **три таких контрольных мероприятия по графику.**

В качестве форм рубежного контроля используется тестирование (письменное или компьютерное), проведение коллоквиума. Выполняемые работы должны храниться на кафедре течения учебного года и по требованию предоставляться в Управление контроля качества. На рубежные контрольные мероприятия рекомендуется выносить весь программный материал (все разделы) по дисциплине.

#### **5.2.1. Оценочные материалы для коллоквиума**

##### ***Коллоквиум №1***

1. Подходы к определению категории экономической безопасности предприятия.
2. Сущность понятий «опасность», «угроза» и «риск», их характеристика.
3. Оценка бизнеса на наличие угроз экономической безопасности.
4. Цели, задачи, субъекты и объекты экономической безопасности предприятия.
5. Функциональные составляющие экономической безопасности предприятия.
6. Общие принципы организации системы безопасности предприятия.
7. Создание и организационная структура служб безопасности предприятий.
8. Права, обязанности и ответственность сотрудников служб безопасности, организация взаимодействия с руководством предприятия.
9. Корпоративное обучение сотрудников служб безопасности.
10. Организация сбора информации сотрудниками службы безопасности.

##### ***Коллоквиум №2***

1. Понятие, виды и способы заключения коммерческих сделок.
2. Правовые аспекты действительности и недействительности сделок организации.
3. Риски в договорной работе и этапы ее осуществления.
4. Организация договорной работы предприятия.
5. Обеспечение экономической безопасности преддоговорной работы.
6. Обеспечение экономической безопасности в процессе выполнения договоров и на этапе претензионно-исковой работы.
7. Процедуры и способы недопущения и взыскания долгов.
8. Понятие и виды мошенничества.

9. Внутреннее мошенничество: понятие, признаки и процедуры предупреждения совершения.
10. Внешнее мошенничество: структура, субъект, объект, формы осуществления, процедуры предупреждения совершения.
11. Ответственность за совершение мошеннических действий.

### ***Коллоквиум №3***

1. Понятие, схемы и цели рейдерства.
2. Характеристика и стратегия деятельности компании-агрессора.
3. Способы предупреждения враждебного поглощения компании.
4. Способы предотвращения рейдерских действий в отношении предприятия.
5. Гринмейл: понятие, схемы действия, способы защиты.
6. Сущность интеллектуальной и кадровой составляющих экономической безопасности предприятия.
7. Рискообразующие факторы и индикаторы кадровой безопасности организации.
8. Методы оценки кадровой и интеллектуальной безопасности.
9. Обеспечение кадровой безопасности при приеме персонала на работу.
10. Обеспечение экономической безопасности в процессе трудовой деятельности персонала и при увольнении сотрудника.
11. Сущность и угрозы финансовой безопасности предприятия.
12. Индикаторы финансовой безопасности организации.
13. Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия.
14. Сущность и порядок разработки финансовой политики организации.

#### **5.2.2. Методические рекомендации к подготовке к коллоквиуму**

При подготовке к коллоквиуму следует, прежде всего, просмотреть конспекты лекций и практических занятий и отметить в них имеющиеся вопросы коллоквиума. Если какие-то вопросы вынесены преподавателем на самостоятельное изучение, следует обратиться к учебной литературе, рекомендованной преподавателем в качестве источника сведений.

#### **5.2.3. Критерии оценивания при коллоквиуме**

- 1) «отлично» (5-6 баллов) – правильные ответы даны на 75-100% вопросов;
- 2) «хорошо» (3-4 балла) – правильные ответы даны на 51-75% вопросов;
- 3) «удовлетворительно» (1-2 балла) – если правильные ответы даны на 26-50% вопросов;
- 4) «неудовлетворительно» (0 баллов) – правильные ответы даны менее чем на 25% включительно.

#### **2.4. Оценочные материалы: Типовые тестовые задания по дисциплине «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия»**

1. Отличие объективных негативных воздействий от субъективных негативных воздействий состоит в том, что
  - a) объективные негативные воздействия возникают без участия и помимо воли предприятия или его служащих, а субъективные негативные воздействия возникают как следствие неэффективной работы предприятия или его работников
  - b) объективные негативные воздействия возникают как следствие форс-мажорных обстоятельств, а субъективные негативные воздействия возникают как следствие неэффективной работы руководителей и сотрудников предприятия
  - c) объективные и субъективные негативные воздействия возникают как следствие неэффективной работы предприятия или его работников
  - d) нет верного ответа

2. Совокупность потребностей, удовлетворение которых надежно обеспечивает существование и возможности прогрессивного развития личности, общества и государства, это:
- a) безопасность
  - b) жизненно важные интересы
  - c) субъекты экономической безопасности
  - d) нет верного ответа
3. Уровень экономической безопасности предприятия базируется
- a) на том, насколько службам данного предприятия удастся предотвращать угрозы и иные воздействия на различные аспекты экономической безопасности предприятия
  - b) на том, насколько службам данного предприятия удастся предотвратить угрозы и устранить ущерб от них и от негативных воздействий на различные аспекты экономической безопасности предприятия
  - c) на том, насколько службам данного предприятия удастся предотвратить ущерб от негативных воздействий на различные аспекты экономической безопасности предприятия
  - d) нет верного ответа
4. Экономическая безопасность подразделяется на следующие уровни
- a) международная, национальная, локальная и частная
  - b) глобальная, региональная, фирм и личности
  - c) международная, региональная или отраслевая внутри страны
  - d) нет верного ответа
5. Экономическая разведка содействует в комплексе и во взаимосвязи специальными силами и средствами
- a) внешнеэкономическому курсу государства
  - b) коммерческой деятельности предприятий;
  - c) внешнеэкономическому курсу государства и коммерческой деятельности предприятий
  - d) нет верного ответа
6. Источники опасности – это
- a) показатели, которые при определенных условиях обнаруживают вредоносные свойства
  - b) экономически опасное воздействие
  - c) повышение уровня жизни людей
  - d) условия и факторы, при определенных условиях (сами по себе или в различной совокупности) обнаруживающие вредоносные свойства
7. К источникам угроз экономической безопасности предприятия не относятся
- a) форс-мажорные обстоятельства
  - b) научные и технологические инновации
  - c) рост теневой составляющей экономической деятельности
  - d) разрыв кооперационных связей
8. Риски – это
- a) не поддающиеся обоснованному прогнозированию угрозы экономической безопасности предприятия
  - b) внешние факторы, угрожающие функционированию предприятия (организации)
  - c) внутренние факторы, угрожающие функционированию предприятия (организации)
  - d) все ответы неверны
9. Внешнюю угрозу - «снижение цен» - можно рассматривать как внутреннюю угрозу за счет
- a) высоких издержек производства
  - b) потери конкурентоспособности
  - c) массового выбытия основного капитала

- d) верны ответы а) и б)
9. Разновидностью безопасности в зависимости от проявлений деструктивных сил является
- a) международная
  - b) экономическая
  - c) информационная
  - d) нет правильного ответа
10. Угроза – это
- a) вполне осознаваемая, объективно существующая, но не фатальная вероятность (возможность) негативного воздействия на социальный организм
  - b) совокупность обстоятельств, не обязательно конкретно угрожающего характера, но, безусловно, требующих реагировать на них с целью предупреждения и/или снижения возможного ущерба
  - c) наиболее конкретная и непосредственная форма опасности
  - d) возможность возникновения неблагоприятных и нежелательных действий самого субъекта
11. Понятие «безопасность предприятия» отражает
- a) прочность и надежность функционирования предприятия в режиме выбранной стратегии
  - b) выход из режима принятой стратегии
  - c) способность предприятия к выживанию и функционированию в режиме противостояния внешним и внутренним угрозам
  - d) правовую защищенность корпорации
12. К внутренним угрозам экономической безопасности предприятия не относятся
- a) платежная недисциплинированность покупателей
  - b) массовое выбытие устаревших элементов основного капитала, их невосполнение
  - c) отставание техники и технологий
  - d) высокие издержки производства
13. С позиции экономической безопасности предприятия угрозой, исходящей от фондового рынка, является
- a) страхование рисков
  - b) снижение капитализации корпорации
  - c) снижение ставки рефинансирования
  - d) рост доходности акций
14. В офисе компании внезапно перестал работать городской телефон. Была сделана заявка на АТС на предмет выяснения причины. Нанятый конкурентами специалист под видом мастера проник в кабинет директора и установил прослушивающее устройство. Данный пример по функциональному признаку является угрозой
- a) потенциальной
  - b) финансовой
  - c) экономической
  - d) физической
  - e) реальной
  - f) информационной
  - g) юридической
15. Санкции США впервые ощутимо ударили по российскому фондовому рынку – рухнули акции «РусАла», En+Group, «Сбербанка», а также десятков других компаний. Падение достаточно существенное – на 26-28%, с лишением долгосрочной перспективы роста. Мир погрузится в новый кризис, а Россию снова ждет дефолт. Такой мрачный прогноз дали эксперты «Bank of America», проанализировав динамику индексов на мировом фондовом рынке. Данный пример по функциональному признаку является угрозой



- a) потенциальной
- b) финансовой
- c) экономической
- d) физической
- e) реальной
- f) информационной
- g) юридической

### **5.2.5. Методические рекомендации к тестированию**

Тесты – это вопросы или задания, предусматривающие конкретный, краткий, четкий ответ на имеющиеся эталоны ответов.

При самостоятельной подготовке к тестированию студенту необходимо:

1. Готовясь к тестированию, проработать информационный материал по дисциплине, получить консультацию преподавателя по вопросу выбора учебной литературы;
2. Выяснить все условия тестирования заранее: сколько тестов будет предложено; сколько времени отводится на тестирование; какова система оценки результатов и т.д.
3. При работе с тестами, необходимо внимательно и до конца прочитать вопрос и предлагаемые варианты ответов. Выбрать правильные (их может быть несколько). На отдельном листке ответов выписать цифру вопроса и буквы, соответствующие правильным ответам;
4. В процессе решения желательно применять несколько подходов в решении задания. Это позволяет максимально гибко оперировать методами решения, находя каждый раз оптимальный вариант;
5. Если встретился трудный вопрос, не следует тратить много времени на него, лучше перейти к другим тестам и вернуться к трудному вопросу в конце.
6. Обязательно следует оставить время для проверки ответов, чтобы избежать механических ошибок.

### **5.2.6. Критерии оценивания**

Предел длительности контроля	30 мин
Предлагаемое количество заданий из одного контролируемого подраздела	20-25 тестовых заданий
Критерии оценки	
«4 балла», если	76-100%
«3 балла», если	51-75%
«2 балла», если	26-50%
«1 балл», если	11-25%
«0 баллов», если	0-10%

**5.3. Оценочные материалы для промежуточной аттестации.** Целью промежуточных аттестаций по дисциплине является оценка качества ее освоения студентами.

Промежуточная аттестация предназначена для объективного подтверждения и оценивания достигнутых результатов обучения после завершения изучения дисциплины. Осуществляется в конце семестра и представляет собой итоговую оценку знаний по дисциплине «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» в виде проведения зачета.

Промежуточная аттестация может проводиться в устной, письменной форме, и в форме тестирования. На промежуточную аттестацию отводится до 25 баллов на зачете.

#### ***ВОПРОСЫ, ВЫНОСИМЫЕ НА ЗАЧЕТ***

1. Подходы к определению категории экономической безопасности предприятия.
2. Сущность понятий «опасность», «угроза» и «риск», их характеристика.

3. Оценка бизнеса на наличие угроз экономической безопасности.
4. Цели, задачи, субъекты и объекты экономической безопасности предприятия.
5. Функциональные составляющие экономической безопасности предприятия.
6. Общие принципы организации системы безопасности предприятия.
7. Создание и организационная структура служб безопасности предприятий.
8. Права, обязанности и ответственность сотрудников служб безопасности, организация взаимодействия с руководством предприятия.
9. Корпоративное обучение сотрудников служб безопасности.
10. Организация сбора информации сотрудниками службы безопасности.
11. Понятие, виды и способы заключения коммерческих сделок.
12. Правовые аспекты действительности и недействительности сделок организации.
13. Риски в договорной работе и этапы ее осуществления.
14. Организация договорной работы предприятия.
15. Обеспечение экономической безопасности преддоговорной работы.
16. Обеспечение экономической безопасности в процессе выполнения договоров и на этапе претензионно-исковой работы.
17. Процедуры и способы недопущения и взыскания долгов.
18. Понятие и виды мошенничества.
19. Внутреннее мошенничество: понятие, признаки и процедуры предупреждения совершения.
20. Внешнее мошенничество: структура, субъект, объект, формы осуществления, процедуры предупреждения совершения.
21. Ответственность за совершение мошеннических действий.
22. Понятие, схемы и цели рейдерства.
23. Характеристика и стратегия деятельности компании-агрессора.
24. Способы предупреждения враждебного поглощения компании.
25. Способы предотвращения рейдерских действий в отношении предприятия.
26. Гринмейл: понятие, схемы действия, способы защиты.
27. Сущность интеллектуальной и кадровой составляющих экономической безопасности предприятия.
28. Рискообразующие факторы и индикаторы кадровой безопасности организации.
29. Методы оценки кадровой и интеллектуальной безопасности.
30. Обеспечение кадровой безопасности при приеме персонала на работу.
31. Обеспечение экономической безопасности в процессе трудовой деятельности персонала и при увольнении сотрудника.
32. Сущность и угрозы финансовой безопасности предприятия.
33. Индикаторы финансовой безопасности организации.
34. Механизм обеспечения финансовой безопасности предприятия.
35. Сущность и порядок разработки финансовой политики организации.

### **5.3.2. Примеры типовых контрольных заданий на зачете**

Цель контрольных заданий: формирование практических навыков по диагностике и обеспечению безопасности экономической и финансовой деятельности предприятий.

Задачи контрольных заданий: закрепление теоретических знаний о сущности базовых категорий экономической безопасности предприятия; формирование практических навыков работы с нормативно-правовой базой, регулирующей вопросы обеспечения безопасности экономической и финансовой деятельности субъектов хозяйствования; формирование навыков анализа внутренних и внешних угроз экономической безопасности предприятия; формирование навыков разработки финансовой политики организации; формирование навыков разработки комплекса мер,

направленных на повышение уровня безопасности ее финансово-хозяйственной деятельности.

#### КОНТРОЛЬНОЕ ЗАДАНИЕ 1.

Вас назначили директором Департамента управления рисками крупного агропромышленного холдинга.

Вам необходимо разработать для Совета директоров план мероприятий по управлению риском и ответить на вопросы:

- какие риски можно устранить;
- какие риски и каким образом можно ограничить;
- можно ли признать какие-либо виды риска;
- в каких видах страхования нуждается организация?

#### КОНТРОЛЬНОЕ ЗАДАНИЕ 2.

Охраной отмечены случаи воровства рабочими расходных материалов. Руководство цеха не подтверждает случаи хищения. Необходимо:

- определить причины возникшей ситуации;
- сформулировать оценочные показатели диагностики ситуации;
- разработать мероприятия, исключающие возможность повторения ситуации.

#### КОНТРОЛЬНОЕ ЗАДАНИЕ 3.

Руководитель предложил работнику оплачивать его труд «в конверте». Оцените ситуацию, назвав причины и последствия. Предложите тактику действий работника.

#### КОНТРОЛЬНОЕ ЗАДАНИЕ 4.

Работник, допущенный к работе с конфиденциальной информацией, заявил о своем увольнении. Оцените ситуацию и возможный ущерб для фирмы. Сформулируйте мероприятия для нейтрализации ущерба.

#### КОНТРОЛЬНОЕ ЗАДАНИЕ 5.

Ваш друг открыл фирму по оценке бизнеса. В здании, где располагается его фирма, есть платные услуги копирования. Цена за 1 лист – 5 руб. Необходимо оценить минимальный объем документации, при котором экономически целесообразно приобретение копировального аппарата, если амортизационные отчисления составят 8000 руб. в год, пачку бумаги в 250 листов можно приобрести за 200 руб., цена тонера 2500 руб., ресурс вырабатывается через 2000 страниц.

#### **5.3.3. Критерии оценивания на зачете**

Оценка выполнения практического задания	до 15 баллов
Оценка собеседования по теоретической части	до 10 баллов
Критерии оценки (результат определяется как сумма всех составляющих)	
«Зачтено» (61 и более баллов)	Выполнение практической части: <ul style="list-style-type: none"><li>– задание выполнено в объеме более 60% с соблюдением необходимой последовательности действий;</li><li>– без существенных ошибок выполнены все записи, таблицы, рисунки, вычисления, допускаются погрешности в оформлении работы;</li><li>– проявлен достаточный уровень умений применять знания и методы для решения практических задач/заданий;</li><li>– проявлено владение навыками использования полученных теоретических знаний и практических умений в сфере</li></ul>

	профессиональной деятельности. Собеседование по теоретической части: <ul style="list-style-type: none"> <li>– демонстрирует знание основных категорий, допускаются неточности в их объяснении;</li> <li>– демонстрирует понимание приобретенных знаний и умений для будущей профессиональной деятельности.</li> </ul>
«Не зачтено» (менее 61 балла)	Выполнение практической части: <ul style="list-style-type: none"> <li>– задание выполнено в объеме менее 60%, нарушена последовательность действий, что привело к существенным ошибкам и неверным выводам;</li> <li>– с существенными или грубыми ошибками выполнены записи, таблицы, рисунки, вычисления;</li> <li>– проявлен неудовлетворительный уровень умений применять знания и методы для решения практических задач/заданий;</li> <li>– не может показать навыки использования полученных знаний в будущей профессиональной деятельности.</li> </ul> Собеседование по теоретической части: <ul style="list-style-type: none"> <li>– не имеет представления о категориях, испытывает сложности при выборе методов объяснения их;</li> <li>– демонстрирует непонимание приобретенных знаний и умений для будущей профессиональной деятельности.</li> </ul>

Курсовая работа (проект) по дисциплине «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» не предусмотрены рабочим планом по направлению 38.03.01 Экономика, профиль «Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности бизнеса».

#### **6. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности**

*Таблица 7. Результаты освоения учебной дисциплины, подлежащие проверке*

<b>Результаты обучения (компетенции)</b>	<b>Основные показатели оценки результатов обучения</b>	<b>Вид оценочного материала, обеспечивающие формирование компетенций</b>
ПК-11 - способность критически оценить предлагаемые варианты управленческих решений и разработать и обосновать предложения по их совершенствованию с учетом критериев социально-экономической эффективности, рисков и возможных социально-экономических последствий.	<b>Знать:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– основные понятия, категории и инструменты системы экономической безопасности организации;</li> <li>– факторы, механизмы и систему показателей в целях оценки экономической, финансовой безопасности организации;</li> <li>– методы оценки качества и эффективности принимаемых управленческих решений в целях обеспечения экономической безопасности и формирования финансовой политики организации.</li> </ul>	Типовые оценочные материалы для устного опроса (раздел 5.1.1); Типовые тестовые задания (раздел 5.2.4); Примерные темы рефератов (раздел 5.1.4); Типовые оценочные материалы при коллоквиуме (раздел 5.2.1); Типовые оценочные материалы к зачету (раздел 5.3).
	<b>Уметь:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– анализировать экономические явления и процессы с учетом существующих взаимосвязей между ними для целей обеспечения экономической безопасности организации;</li> <li>– определять наиболее эффективный вариант управленческого решения в целях обеспечения экономической безопасности и формирования финансовой политики организации;</li> <li>– разрабатывать и реализовывать на практике рекомендации по совершенствованию системы экономической безопасности и</li> </ul>	Оценочные материалы для самостоятельной работы (практические задачи) (раздел 5.1.7); Примерные темы рефератов (раздел 5.1.4); Типовые тестовые задания (раздел 5.2.4).

	финансовой политики организации.	
	<b>Владеть:</b> – навыками выявления, оценки, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, формирования модели системы безопасности хозяйствующего субъекта; – навыками работы с аналитическими данными для целей составления финансовой политики организации.	Оценочные материалы для самостоятельной работы (практические задачи) (раздел 5.1.7).

## 7. Учебно-методическое обеспечение дисциплины (модуля)

### 7.1. Нормативно-законодательные акты

1. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 N 51-ФЗ. – [Электронный ресурс]. – Режим доступа: Консультант Плюс: URL: [www. consultant.ru](http://www.consultant.ru). 3.
2. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 N 195-ФЗ. – [Электронный ресурс]. – Режим доступа: Консультант Плюс: URL: [www. consultant.ru](http://www.consultant.ru).
3. Уголовный кодекс Российской Федерации» от 13.06.1996 N 63-ФЗ. – [Электронный ресурс]. – Режим доступа: Консультант Плюс: URL: [www. consultant.ru](http://www.consultant.ru).

### 7.2. Основная литература

1. Беловицкий К.Б. Экономическая безопасность [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Беловицкий К.Б., Николаев В.Г.— Электрон. текстовые данные.— М.: Научный консультант, 2017.— 287 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/75492.html>.— ЭБС «IPRbooks».
2. Шмелова Н.В. Экономическая безопасность предприятия : учеб. пособие / Н.В. Шмелева. – М.: Изд. Дом МИСиС, 2016. – 54 с. – 978-5-906846-00-6. – Режим доступа: <http://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785906846006.html>.— ЭБС «Консультант студента».
3. Вайчулис А.Ю. Финансовая политика корпорации [Электронный ресурс] : учебное пособие / А.Ю. Вайчулис, И.И. Потапова. — Электрон. текстовые данные. — Астрахань: Астраханский инженерно-строительный институт, ЭБС АСВ, 2017. — 148 с. — 978-5-93026-051-9. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/76104.html>

### 7.3. Дополнительная литература

1. Экономическая безопасность организации (предприятия): учебное пособие / Л.А. Кормишкина, Е.Д. Кормишкин, И.Е. Илякова. — М. : РИОР : ИНФРА-М, 2018. — 293 с. — (Высшее образование). — DOI: <https://doi.org/10.12737/22946>.
- Безуглая Н.С. Теоретические аспекты обеспечения экономической безопасности предприятия на основе ризоматического подхода [Электронный ресурс]: монография/ Безуглая Н.С.— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2018.— 127 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/77760.html>.— ЭБС «IPRbooks».
5. Беловицкий К.Б. Режим коммерческой тайны в системе обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Беловицкий К.Б.— Электрон. текстовые данные.— М.: Научный консультант, 2017.— 124 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/75143.html>.— ЭБС «IPRbooks».
2. Сараджева О.В. Финансовая безопасность [Электронный ресурс]: монография/ Сараджева О.В., Барикаев Е.Н.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 103 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/52656.html>.— ЭБС «IPRbooks».
7. Мезенцева О.В. Финансовая безопасность. Проблемы противодействия легализации доходов, нажитых преступным путем [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мезенцева О.В., Мезенцева А.В.— Электрон. текстовые данные.— Екатеринбург: Уральский

федеральный университет, ЭБС АСВ, 2015.— 68 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/68504.html>.— ЭБС «IPRbooks».

8. Суглобов А.Е. Экономическая безопасность предприятия [Электронный ресурс]: учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Экономическая безопасность»/ Суглобов А.Е., Хмелев С.А., Орлова Е.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 271 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/66308.html>.— ЭБС «IPRbooks».

9. Финансовая стратегия предприятия. Формирование и реализация [Электронный ресурс]: коллективная монография / А.В. Савцова [и др.]. — Электрон. текстовые данные. — Ставрополь: Северо-Кавказский федеральный университет, 2016. — 156 с. — 978-5-9296-0875-9. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69447.html>

10. Фирсова О.А. Экономическая безопасность предприятия [Электронный ресурс]: учебно-методическое пособие/ Фирсова О.А.— Электрон. текстовые данные.— Орел: Межрегиональная Академия безопасности и выживания (МАБИБ), 2014.— 165 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/33466.html>.— ЭБС «IPRbooks».

#### *7.4. Периодические издания (журналы)*

1. Журнал «Финансы и кредит».
2. Журнал «Кадровое дело».
3. Журнал «Экономический анализ: теория и практика».
4. Журнал «Аудит и финансовый анализ».

#### *7.5. Интернет-ресурсы*

1. Научная электронная библиотека «Киберленинка»: <https://cyberleninka.ru/>
2. СПС «КонсультантПлюс»: <http://www.consultant.ru/>
3. СПС «Гарант»: <http://www.garant.ru/>

#### *7.6. Методические указания по проведению различных учебных занятий, к курсовому проектированию и другим видам самостоятельной работы*

##### ***Методические рекомендации при работе над конспектом во время проведения лекции***

В процессе лекционных занятий целесообразно конспектировать учебный материал. Для этого используются общие и утвердившиеся в практике правила, и приемы конспектирования лекций:

Конспектирование лекций ведется в специально отведенной для этого тетради, каждый лист которой должен иметь поля, на которых делаются пометки из рекомендованной литературы, дополняющие материал прослушанной лекции, а также подчеркивающие особую важность тех или иных теоретических положений.

Целесообразно записывать тему и план лекций, рекомендуемую литературу к теме. Записи разделов лекции должны иметь заголовки, подзаголовки, красные строки. Для выделения разделов, выводов, определений, основных идей можно использовать цветные карандаши и фломастеры.

Названные в лекции ссылки на первоисточники надо пометить на полях, чтобы при самостоятельной работе найти и вписать их. В конспекте дословно записываются определения понятий, категорий и законов. Остальное должно быть записано своими словами.

Каждому обучающемуся необходимо выработать и использовать допустимые сокращения наиболее распространенных терминов и понятий.

##### ***Методические рекомендации по подготовке к практическим занятиям***

Практические (семинарские) занятия – составная часть учебного процесса, групповая форма занятий при активном участии обучающихся. Практические занятия

способствуют углубленному изучению наиболее сложных проблем науки и служат основной формой подведения итогов самостоятельной работы обучающихся. Целью практических занятий является углубление и закрепление теоретических знаний, полученных обучающимися на лекциях и в процессе самостоятельного изучения учебного материала, а, следовательно, формирование у них определенных умений и навыков.

В ходе подготовки к практическому занятию необходимо прочитать конспект лекции, изучить основную литературу, ознакомиться с дополнительной литературой, выполнить выданные преподавателем практические задания. При этом учесть рекомендации преподавателя и требования программы. Дорабатывать свой конспект лекции, делая в нем соответствующие записи из литературы.

Желательно при подготовке к практическим занятиям по дисциплине одновременно использовать несколько источников, раскрывающих заданные вопросы.

На практических занятиях обучающиеся учатся грамотно излагать проблемы, свободно высказывать свои мысли и суждения, рассматривают ситуации, способствующие развитию профессиональной компетентности. Следует иметь в виду, что подготовка к практическому занятию зависит от формы, места проведения семинара, конкретных заданий и поручений. Это может быть написание реферата (с последующим их обсуждением), коллоквиум.

### ***Методические рекомендации по организации самостоятельной работы***

Организация самостоятельной работы по дисциплине включает следующее компоненты:

1. Самостоятельное изучение тем дисциплины;
2. Подготовка рефератов по предложенным темам;
3. Самоподготовку обучающихся к занятиям.

Самостоятельная работа обучающихся включает:

- изучение основной и дополнительной литературы;
- изучение материалов периодической печати и электронных ресурсов;
- подготовку к практическим занятиям;
- выполнение задания и подготовку к его защите;
- изучение проблемных ситуаций, не имеющих однозначного решения;
- подготовку к зачету;
- индивидуальные и групповые консультации по наиболее сложным вопросам дисциплины.

### ***Методические рекомендации по работе с литературой***

Всю литературу можно разделить на учебники и учебные пособия, оригинальные научные монографические источники, научные публикации в периодической печати. Из них можно выделить литературу основную (рекомендуемую), дополнительную и литературу для углубленного изучения дисциплины.

Изучение дисциплины следует начинать с учебника, поскольку учебник – это книга, в которой изложены основы научных знаний по определенному предмету в соответствии с целями и задачами обучения, установленными программой.

При работе с литературой необходимо учитывать, что имеются различные виды чтения, и каждый из них используется на определенных этапах освоения материала.

*Предварительное* чтение направлено на выявление в тексте незнакомых терминов и поиск их значения в справочной литературе. В частности, при чтении указанной литературы необходимо подробнейшим образом анализировать понятия.

*Сквозное чтение* предполагает прочтение материала от начала до конца. Сквозное чтение литературы из приведенного списка дает возможность студенту сформировать свод основных понятий из изучаемой области и свободно владеть ими.

*Выборочное* – наоборот, имеет целью поиск и отбор материала. В рамках данного курса выборочное чтение, как способ освоения содержания курса, должно использоваться при подготовке к практическим занятиям по соответствующим разделам.

*Аналитическое чтение* – это критический разбор текста с последующим его конспектированием. Освоение указанных понятий будет наиболее эффективным в том случае, если при чтении текстов обучающийся будет задавать к этим текстам вопросы. Перечень этих вопросов ограничен, поэтому важно не только содержание вопросов, но сам принцип освоения литературы с помощью вопросов к текстам.

Целью *изучающего* чтения является глубокое и всестороннее понимание учебной информации. Есть несколько приемов изучающего чтения:

1. Чтение по алгоритму предполагает разбиение информации на блоки: название; автор; источник; основная идея текста; фактический материал; анализ текста путем сопоставления имеющихся точек зрения по рассматриваемым вопросам; новизна.

2. Прием постановки вопросов к тексту имеет следующий алгоритм:

- медленно прочитать текст, стараясь понять смысл изложенного;
- выделить ключевые слова в тексте;
- постараться понять основные идеи, подтекст и общий замысел автора.

3. Прием тезирования заключается в формулировании тезисов в виде положений, утверждений, выводов.

К этому можно добавить и иные приемы: прием реферирования, прием комментирования.

Важной составляющей любого солидного научного издания является список литературы, на которую ссылается автор. При возникновении интереса к какой-то обсуждаемой в тексте проблеме всегда есть возможность обратиться к списку относящейся к ней литературы. В этом случае вся проблема как бы разбивается на составляющие части, каждая из которых может изучаться отдельно от других. При этом важно не терять из вида общий контекст и не погружаться чрезмерно в детали, потому что таким образом можно не увидеть главного.

### ***Методические рекомендации по написанию рефератов***

Реферат представляет собой сокращенный пересказ содержания первичного документа (или его части) с основными фактическими сведениями и выводами. Написание реферата используется в учебном процессе в целях приобретения студентом необходимой профессиональной подготовки, развития умения и навыков самостоятельного научного поиска: изучения литературы по выбранной теме, анализа различных источников и точек зрения, обобщения материала, выделения главного, формулирования выводов и т.п. Процесс написания реферата включает: выбор темы; подбор нормативных актов, специальной литературы и иных источников, их изучение; составление плана; написание текста работы и ее оформление; устное изложение реферата.

Рефераты пишутся по наиболее актуальным темам. В них на основе тщательного анализа и обобщения научного материала сопоставляются различные взгляды авторов и определяется собственная позиция студента с изложением соответствующих аргументов. Темы рефератов должны охватывать и дискуссионные вопросы курса. Они призваны отражать передовые научные идеи, обобщать тенденции практической деятельности, учитывая при этом изменения в текущем законодательстве. Обучающийся при желании может сам предложить ту или иную тему, предварительно согласовав ее с научным руководителем.

Содержание реферата обучающийся докладывает на семинаре, кружке, научной конференции. Предварительно подготовив тезисы доклада, студент в течение 7 - 10 минут должен кратко изложить основные положения своей работы. После доклада автор отвечает на вопросы, затем выступают оппоненты, которые заранее познакомились с



текстом реферата, и отмечают его сильные и слабые стороны. На основе обсуждения студенту выставляется соответствующая оценка.

#### **8. Материально-техническое обеспечение дисциплины**

Перечень материально-технического обеспечения включает в себя: лекционные аудитории (оборудованные видеопроеционным оборудованием для презентаций, средствами звуковоспроизведения, экраном и имеющие выход в сеть «Интернет»), учебные аудитории для проведения семинарских и практических занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации (оборудованные учебной мебелью и техническими средствами обучения), компьютерные классы, а так же помещения для самостоятельной работы (оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду КБГУ).

При проведении занятий лекционного типа, практических занятий и самостоятельной работы используются:

*лицензионное программное обеспечение:*

- Продукты Microsoft (Desktop EducationALNG LicSaPk OLVS Academic Edition Enterprise) подписка (Open Value Subscription);
- Антивирусное программное обеспечение Kaspersky Endpoint Security Стандартный Russian Edition;

*свободно распространяемые программы:*

- WinZip для Windows - программ для сжатия и распаковки файлов;
- Adobe Reader для Windows – программа для чтения PDF файлов;
- Far Manager - консольный файловый менеджер для операционных систем семейства Microsoft Windows.

Для студентов с ограниченными возможностями здоровья созданы специальные условия для получения образования. В целях доступности получения высшего образования по образовательным программам инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья университетом обеспечивается: 1. Альтернативной версией официального сайта в сети «Интернет» для слабовидящих; 2. Присутствие ассистента, оказывающего обучающемуся необходимую помощь; 3. Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху – дублирование вслух справочной информации о расписании учебных занятий; обеспечение надлежащими звуковыми средствами воспроизведения информации; 4. Для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата, созданы материально-технические условия обеспечивающие возможность беспрепятственного доступа обучающихся в учебные помещения, объекты питания, туалетные и другие помещения университета, а также пребывания в указанных помещениях (наличие расширенных дверных проемов, поручней и других приспособлений).

**Приложение 1****ЛИСТ ИЗМЕНЕНИЙ (ДОПОЛНЕНИЙ)**

в рабочую программу по дисциплине «Экономическая безопасность и финансовая политика предприятия» по направлению подготовки 38.03.01 – Экономика; Профиль Информационно-аналитическое и правовое обеспечение экономической безопасности бизнеса на \_\_\_\_\_ учебный год

№п/п	Элемент (пункт) РПД	Перечень вносимых изменений (дополнений)	Примечание

Обсуждена и рекомендована на заседании кафедры бухгалтерского учета, анализа и аудита протокол № \_\_\_\_ от " \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ /  
/