Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ
ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)

Ярославский филиал Финуниверситета

Кафедра «Экономика и финансы»

СОГЛАСОВАНО
Директор ДО «Ярославский»
ООО «Компания БКС»
А.В. Роенко

«15» июня 2023 г.

УТВЕРЖДАЮ
Директор
Ярославского филиала
Финуниверситета
В.А. Кваша

«20» июня 2023 г.

Автор: О.В. Кваша

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ КРИМИНАЛЬНЫМ БАНКРОТСТВАМ

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению (ям) подготовки
38.03.01 «Экономика»,
профиль: «Анализ рисков и экономическая безопасность»
(очная форма обучения)

Рекомендовано Ученым советом Ярославского филиала Финуниверситета (протокол № 2 от 20.06.2023)

Одобрено кафедрой «Экономика и финансы»
(протокол № 8 от 15.06.2023)

Ярославль 2023

Содержание

Наименование образовательной программы

Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень

Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением

Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с

4.1 Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы

4.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов

Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и

.....

.....

аименование дисциплины

Б.1.2.2.2.3.3. Противодействие криминальным банкротствам»

еречень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции
УК-14	Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности	1.Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ней.	1.**Знать**: законодательство Российской Федерации в области противодействия коррупции, международные акты в области противодействия коррупции, ратифицированные Российской Федерацией, политики и процедуры внутреннего контроля и комплаенса, методологию оценки коррупционных рисков.. **Уметь**: применять законодательство при разработке антикоррупционных комплаенс программ.
		2.Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны.	**Знать**: - духовно-нравственные ценности российского общества по неприятию коррупции, таких как совесть, патриотизм, гражданственность, служение Отечеству и ответственность за его судьбу, высокие нравственные идеалы. **Уметь**: - идентифицировать антикоррупционные ценности, являющиеся неотъемлемыми атрибутами социума в контексте исторического опыта страны
		3.Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом	**Знать**:- конкретные ситуации, показывающие неприятие коррупционного пове-

		исторического опыта своей страны и человечества в целом	дения властью и обществом в исторической ретроспективе, опыта совершенствования антикоррупционного законодательства. **Уметь**: давать оценку конкретным проявлениям коррупционных правонарушений и преступлений с позиции действующего законодательства и его совершенствования
ПКП-3	Способность составлять прогноз основных социально-экономических и финансовых показателей деятельности организаций в сфере анализа рисков и обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов, определять пороговые значения состояния экономической безопасности на макро- и микроуровнях	1. Осуществляет расчеты, прогнозирует, тестирует и верифицирует методики управления рисками с учетом отраслевой специфики. 2. Моделирует хозяйственные ситуации и определяет пороговые значения негативных показателей деятельности. 3. Использует необходимое программное обеспечение для моделирования, анализа и оценки управления рисками в целях обеспечения экономической безопасности по всем бизнес-процессам организации.	**Знать**: Нормативно-правовой базы РФ в области несостоятельности (банкротства), основных принципов института банкротства. **Уметь**: Использования анализа банкротных рисков и оценки эффективности мероприятий по противодействию криминальным банкротствам. **2.Знать:** Принципов оценки, прогнозирования и управления банкротными рисками. **Уметь:** Использования теоретических знаний в сфере противодействия криминальным банкротствам. **нать**: Основ моделирования, анализа и оценки управления рисками в сфере несостоятельности (банкротства) хозяйствующих субъектов. **Уметь**: Эффективного планирования и организации работы по противодействию криминальным банкротствам.

есто дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Противодействие криминальным банкротствам» является дисциплиной Цикла профиля (элективный) модуля «Управление рисками корпоратив-

ного мошенничества (FRAUD)» образовательной программы «Финансовая разведка, управление рисками и экономическая безопасность», профиль: «Анализ рисков и экономическая безопасность» по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика».

бъем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Семестр 6 (в часах)
Общая трудоёмкость дисциплины		
Контактная работа - Аудиторные занятия		
Лекции		
Семинары, практические занятия		
Самостоятельная работа		
Вид текущего контроля	ДТЗ	ДТЗ
Вид промежуточной аттестации	Зачет	Зачет

одержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий

5.1. Содержание дисциплины

Тема 1. Понятие и признаки банкротства. Криминальные банкротства.

Законодательство о банкротстве. Понятие и признаки банкротства юридических и физических лиц. Процессуальный аспект банкротства. Порядок обращения в суд с заявлением о банкротстве. Обязанность должника по подаче заявления о банкротстве. Процедуры банкротства.

Лица, участвующие в деле о банкротстве. Особенности правового статуса кредиторов, должника и арбитражного управляющего. Аффилированные кредиторы.

Уголовно-правовой и административно-правовой аспект банкротства. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство. Неправомерные действия пи банкротстве. Контролируемое банкротство. Ответственность арбитражного управляющего.

Тема 2. Процедуры банкротства юридических лиц

Обеспечительная процедура банкротства (наблюдение). Порядок введения наблюдения. Цели наблюдения. Ограничения и обязанности должника в ходе наблюдения. Анализ финансового состояния должника. Выявление признаков преднамеренного или фиктивного банкротства. Установление размера требований кредиторов. Реабилитационные процедуры банкротства юридических лиц: финан-

совое оздоровление, внешнее управление, мировое соглашение. Цели и последствия введения реабилитационных процедур. Особенности противодействия криминальным банкротствам в реабилитационных процедурах. Конкурсное производство, как ликвидационная процедура банкротства юридических лиц. Порядок формирования и распределения конкурсной массы. Особенности противодействия криминальным банкротствам в конкурсном производстве. Субординирование требований аффилированных кредиторов. Контроль за деятельностью конкурсного управляющего.

Тема 3. Процедуры банкротства физических лиц

Особенности регулирования отношений, связанных с банкротством граждан. Финансовый управляющий в деле о банкротстве гражданина.

Процедуры, применяемые в деле о банкротстве гражданина: реструктуризация долгов гражданина, реализация имущества гражданина, мировое соглашение. Последствия введения реструктуризации долгов гражданина. Последствия признания гражданина банкротом. Особенности формирования и распределения конкурсной массы гражданина – должника.

Особенности противодействия криминальным банкротствам в деле о банкротстве гражданина. Поиск имущества должника. Противодействие формированию приоритетной задолженности.

Тема 4. Оспаривание сделок должника как мера по противодействию криминальным банкротствам

Схемы вывода активов должника в преддверии банкротства. Оценка перспектив возврата активов должника в конкурсную массу. Оспаривание подозрительных сделок должника Оспаривание сделок должника, влекущих за собой оказание предпочтения одному из кредиторов перед другими кредиторами. Последствия признания сделки недействительной.

Тема 5. Привлечение к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц в рамках противодействия криминальным банкротствам

Понятие контролирующего лица. Субсидиарная ответственность за невозможность полного погашения требований кредиторов. Субсидиарная ответственность за неподачу (несвоевременную подачу) заявления должника о банкротстве.

Рассмотрение заявления о привлечении к субсидиарной ответственности в деле о банкротстве. Взыскание убытков при банкротстве.

5.2. Учебно–тематический план

№ п/п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Аудиторная работа			Самостоятельная работа	
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практические занятия		

1	Понятие и признаки банкротства. Криминальные банкротства	22	8	4	4	14	Опрос, , диспут
2	Процедуры банкротства юридических лиц	24	8	4	4	16	Опрос, диспут, Выполнение тестов
3	Процедуры банкротства физических лиц	24	8	4	4	16	Опрос, диспут, решение задач, выполнение тестов
4	Оспаривание сделок должника как мера по противодействию криминальным банкротствам	20	6	2	4	14	Опрос, диспут, решение задач, выполнение тестов
5	Привлечение к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц в рамках противодействия криминальным банкротствам	18	4	2	2	14	Опрос, диспут, решение задач, выполнение тестов
	Итого	108	34	16	18	74	

5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	**Перечень вопросов для обсуждения на семинарских, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8,9**	**Формы проведения занятий**
Понятие и признаки банкротства. Криминальные банкротства	1. Понятие и признаки банкротства. 2. Обращение в суд с заявлением о банкротстве. 3. Классификация процедур банкротства. 4. Лица, участвующие в деле о банкротстве. 5. Преднамеренное банкротство. 6. Фиктивное банкротство. 7. Неправомерные действия пи банкротстве. 8. Контролируемое банкротство. *Рекомендуемые источники:* *Основная 1-2.* *Дополнительная 3-7.* *Интернет-ресурсы 1-15.*	Устные ответы Решение задач с последующим обсуждением Решение тестов

Процедуры банкротства юридических лиц	1. Обеспечительная процедура банкротства (наблюдение). 2. Обеспечение сохранности имущества должника. 3. Признаки преднамеренного и фиктивного банкротства. 4. Финансовое оздоровление. 5. Внешнее управление. 6. Мировое соглашение. 7. Конкурсное производство. 8. Субординирование требований аффилированных кредиторов. 9. Контроль за деятельностью арбитражного управляющего. *Рекомендуемые источники:* *Основная 1-2.* *Дополнительная 3-7.* *Интернет-ресурсы 1-15.*	Решение тестов Презентация Устные ответы
Процедуры банкротства физических лиц	1. Финансовый управляющий. 2. Реструктуризация долгов гражданина. 3. План реструктуризации долгов. 4. Реализация имущества гражданина 5. Мировое соглашение. 6. Последствия признания гражданина банкротом. 7. Формирование и распределение конкурсной массы гражданина – должника. 8. Поиск и возврат имущества должника. *Рекомендуемые источники:* *Основная 1-2.* *Дополнительная 3-7.* *Интернет-ресурсы 1-15.*	Устные ответы Решение задач с последующим обсуждением
Оспаривание сделок должника как мера по противодействию криминальным банкротствам	1. Вывод активов должника в преддверии банкротства. 2. Сделки с неравноценным встречным исполнением. 3. Сделки, совершенные с целью причинения вреда кредиторам. 4. Оспаривание сделок должника, влекущих за собой оказание предпочтения одному из кредиторов. 5. Последствия признания сделки недействительной. *Рекомендуемые источники:* *Основная 1-2.* *Дополнительная 3-7.* *Интернет-ресурсы 1-15.*	Устные ответы Решение задач с последующим обсуждением
Привлечение к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц в рамках противодействия криминальным банкротствам	1. Понятие контролирующего лица. Ответственность за невозможность полного погашения требований кредиторов. 2. Ответственность за неподачу заявления должника о банкротстве. 3. Порядок привлечения к субсидиарной ответственности в деле о банкротстве. 4. Взыскание убытков при банкротстве. *Рекомендуемые источники:* *Основная 1-2.* *Дополнительная 3-7.* *Интернет-ресурсы 1-15.*	Устные ответы Решение задач с последующим обсуждением

Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

К внеаудиторным формам самостоятельной работы студентов относятся:

- подготовка к семинарскому занятию;
- подготовка к решению и проверке задач;
- подготовка контрольной работы;
- подготовка к экзамену.

На семинарских занятиях все студенты должны принимать активное участие в обсуждении изучаемых вопросов и уметь демонстрировать знание практического материала. При выступлении, студентам необходимо аргументировано излагать свою позицию, подкреплять ее конкретными данными, уметь обобщать, аргументировать и систематизировать статистические данные.

На семинарских занятиях преподаватель проверяет выполнение самостоятельных заданий и качество усвоения знаний.

Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы

Наименование тем (разделов) дисциплины	**Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение**	**Формы внеаудиторной самостоятельной работы**
Понятие и признаки банкротства. Криминальные банкротства	1. Особенности регулирования банкротства отдельных категорий субъектов хозяйственной деятельности. 2. Банкротные риски: оценка и управление. 3. Компенсационное финансирование. 4. Меры по предупреждению банкротства.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу разработка и оформление презентации к научной дискуссии. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания.
Процедуры банкротства юридических лиц	1. Требование подтверждения задолженности. 2. Реестр требований кредиторов. 3. Рассмотрение заявлений кредиторов о включении требований в реестр. 4. Возражения в отношении требований кредиторов. Недопущение включения в реестр необоснованных требований. 5. Очередность удовлетворения требований кредиторов. 6. Обоснование расходов должника в деле о банкротстве. Компенсация необоснованных расходов арбитражным управляющим.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу разработка и оформление презентации к научной дискуссии. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания.
Процедуры банкротства физических лиц	1. Подтверждение задолженности в банкротстве граждан. 2. Особенности банкротства индивидуального предпринимателя.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу разработка и оформление презентации к научной дискуссии.

	3. Очередность удовлетворения требований кредиторов. 4. Исполнительский иммунитет. 5. Упрощенная (внесудебная) процедура банкротства.	Подготовка к написанию и написание домашнего творчес к о
Оспаривание сделок должника как мера по противодействию криминальным банкротствам	1. Экономическая обоснованность сделок должника. 2. Неравноценность во встречном исполнении и рыночная цена. 3. Оценочная экспертиза в банкротстве. Правовые позиции ВС РФ в части оспаривания сделок должника.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу разработка и оформление презентации к научной дискуссии. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания.
Привлечение к субсидиарной ответственности контролирующих должника лиц в рамках противодействия криминальным банкротствам	1. Роль презумпций в определении контроля. Бенефициары банкротства. 2. Основания освобождения контролирующего лица от ответственности. Правовые позиции ВС РФ в части ответственности контролирующих лиц.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу разработка и оформление презентации к научной дискуссии. Подготовка к написанию и написание домашнего творческого задания.

6.2 Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущем контролю

Примерные вопросы для научных дискуссий, докладов и презентаций

1. Этапы развития института несостоятельности (банкротства) в России.
2. Источники правового регулирования отношений, связанных с несостоятельностью (банкротством).
3. Судебно-арбитражной практики.
4. Понятие, критерии и признаки несостоятельности (банкротства).
5. Виды правоотношений несостоятельности (банкротства).

Основания возникновения, изменения и прекращения правоотношений несостоятельности (банкротства). Юридический состав.

7. Субъектный состав отношений, возникающих при проведении процедур несостоятельности (банкротства).
8. Правовой статус должника.
9. Правовой статус кредитора
10. Правовой статус арбитражного управляющего.
11. Уголовно-правовая характеристика неправомерных действий при банкротстве.
12. Уголовно-правовая характеристика преднамеренного банкротства.
13. Возбуждение производства по делу о банкротстве. Право на обращение в арбитражный суд.
14. Состав и размер денежных обязательств и обязательных платежей.
15. Конкурсное производство. Мировое соглашение. Упрощенные процедуры банкротства.

16. Уголовно-правовая характеристика криминальных банкротств.
17. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство.
18. Способы совершения преступлений, связанных с криминальным банкротством.
19. Возбуждение уголовных дел, связанных с неправомерными действиями при банкротстве и преднамеренным банкротством: этапы особенности
20. Причины и условия совершения преступлений, связанных с банкротством.
21. Основные направления деятельности государственных органов и иных организаций по предупреждению криминальных банкротств.
22. Субъекты предупреждения преступлений, связанных с банкротством.
23. Меры предупреждения преступлений, связанных с банкротством.

Практические задания, задачи (типовые)

Задача 1. В отношении ООО "СХ" введена процедура финансового оздоровления сроком на 21 месяц. В дальнейшем между ООО "СХ" (должник) и ООО "МНК" заключен договор о совместной деятельности.
Согласно договору, ООО "МНК" вносит в качестве имущественного вклада транспортные средства в количестве 3 штук, а должник - Производственно-перевалочную базу, принадлежащую должнику на праве собственности.
На территории Производственно-перевалочной базы расположены следующие объекты недвижимого имущества: часть подъездного железнодорожного пути (рельсовый путь), назначение: сооружение транспорта, общая площадь покрытия 240 кв.м., протяженность 40 м., в том числе рельсовый путь с балластным слоем на земляном полотне высотой до 1,5-м. - 40-м.; деревянный путевой упор. Указанные объекты недвижимого имущества являются единственным активом должника, в результате использования которого планировалось погашение задолженности перед кредиторами. Условия договора фактически приводят к тому, что имущество должника передано ООО "МНК" в единоличное пользование.
Какой предусмотрен порядок совершения сделок должником в ходе финансового оздоровления?
Оцените условия сделки. Соответствуют ли они целям процедуры и интересам кредиторов? Обоснуйте ответ.
Задача 2. В деле о банкротстве хозяйственного общества компания, являющаяся контролирующим общество лицом, обратилась в арбитражный суд с заявлением о включении в реестр требования о возврате займа.
Определением суда первой инстанции, оставленным без изменения постановлением суда апелляционной инстанции, в удовлетворении заявления отказано.
Суды сочли, что вследствие общности экономических интересов должника и контролирующей его компании требование займодавца не может конкурировать с требованиями кредиторов, не имеющих фактическую возможность давать должнику обязательные для исполнения указания или иным образом определять его действия (т.е. независимых кредиторов).

Может ли очередность удовлетворения требования кредитора быть понижена лишь на том основании, что он относится к числу аффилированных с должником лиц? Обоснуйте ответ.

Примеры тестовых заданий

1. Цели наблюдения:

а) анализ финансового состояния должника;

б) восстановление платежеспособности должника;

в) реализация имущества должника;

г) погашение задолженности.

2. Срок наблюдения не должен превышать:

а) 6 месяцев с даты поступления заявления в суд;

б) 7 месяцев с даты поступления заявления в суд;

в) 8 месяцев с даты поступления заявления в суд;

г) 12 месяцев с даты поступления заявления в суд.

В рамках, какой процедуры полномочия руководства должника не прекращаются:

а) наблюдение;

б) финансовое оздоровление;

в) внешнее управление;

г) конкурсное производство.

4. Цели внешнего управления:

а) анализ финансового состояния должника;

б) восстановление платежеспособности должника;

в) реализация имущества должника;

г) погашение задолженности.

Что из перечисленного является обеспечительной процедурой банкротства:

а) наблюдение;

б) финансовое оздоровление;

в) санация;

г) реструктуризация долгов.

6. Что из перечисленного является ликвидационной процедурой:

а) наблюдение;

б) реализация имущества должника;

в) внешнее управление;

г) конкурсное производство.

С согласия кредиторов во внешнем управлении совершаются сделки по приобретению или отчуждению имущества должника стоимостью свыше:

а) 3% балансовой стоимости активов;

б) 5% балансовой стоимости активов;

в) 7% балансовой стоимости активов;

г) 10% балансовой стоимости активов.

8. Какие требования не относятся к внеочередным:

а) судебные расходы;

б) вознаграждение арбитражного управляющего;

в) требования, основанные на залоге;

г) текущие коммунальные и эксплуатационные платежи.

Какие из перечисленных кредиторов относятся к кредиторам третьей очереди:

а) работники с требованиями оплате труда;

б) кредиторы с требованиями по оплате текущих платежей;

в) государство с требованием по уплате налогов;

г) граждане с требованиями по возмещению вреда здоровью.

Какие из перечисленных кредиторов относятся к внеочередным кредиторам:

а) работники с требованиями оплате труда;

б) кредиторы с требованиями по оплате текущих платежей;

в) государство с требованием по уплате налогов;

г) граждане с требованиями по возмещению вреда здоровью.

Примерная тематика домашнего творческого задания

1. История развития института несостоятельности (банкротства) в России.
2. Понятие и процедуры несостоятельности (банкротства). Понятие, критерии и признаки несостоятельности (банкротства).
3. Законодательные и нормативные правовые акты, регулирующие вопросы несостоятельности (банкротства).
4. Очередность исполнения должником своих обязательств перед кредиторами по Федеральному закону «О несостоятельности (банкротстве)» и Гражданскому кодексу РФ.
5. Условия и порядок утверждения арбитражного управляющего. Прекращение полномочий арбитражного управляющего.
6. Уголовно-правовая характеристика неправомерных действий при банкротстве.
7. Уголовно-правовая характеристика преднамеренного банкротства.
8. Общая характеристика криминальных банкротств в российском уголовном праве.
9. Неправомерные действия при банкротстве.
10. Способы совершения преступлений, связанных с криминальным банкротством.
11. Криминологическая характеристика и предупреждение преступлений в сфере банкротства.
12. Предупреждение преступлений в сфере банкротства: зарубежный и отечественный опыт
13. Причины и условия совершения преступлений, связанных с банкротством.
14. Механизмы реализации меры по восстановлению платежеспособности – замещение активов.

15. Основные направления деятельности государственных органов и иных организаций по предупреждению криминальных банкротств.
16. Субъекты предупреждения преступлений, связанных с банкротством, как необходимый элемент государственной политики борьбы с экономической преступностью.
17. Общесоциальные меры для предупреждения неправомерных действий при банкротстве.
18. Основные отличия порядка продажи имущества должника в процедурах, применяемых в деле о банкротстве и в процедуре исполнительного производства.
19. Правоохранительные органы в предупреждении преступлений, связанных с банкротством.

Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля успеваемости содержатся в соответствующих методических рекомендациях кафедры».

Оценка знаний студентов осуществляется в баллах с учетом оценки работы в семестре (написание реферата, аудиторных самостоятельных работ и домашних заданий, решение задач и участие в обсуждениях на практических занятиях и др.), оценки итоговых знаний (по результатам зачета) и в соответствии с критериями Финансового университета реализуется следующим образом:

№п/п	Вид отчетности	Баллы
1.	Работа в семестре	40
2.	Экзамен	60
	Итого:	**100**

Таблица 6 - Формы текущего контроля успеваемости и их балльная оценка

Критерий оценки	Баллы	Методика оценки
Посещение аудиторных занятий	7	Математический расчет Оц=7 : Кз х Пз Где Оц – сумма баллов; Кз – количество аудиторных занятий по дисциплине; Пз – количество занятий, посещаемых студентом
Активность при проведении аудиторных занятий	13	Доклад, презентация – 10 баллов Информационное сообщение – 5 баллов Участие в обсуждении – 3 балла Краткое выступление – 1 балл Решение расчетных задач – 1 балл
Активность при проведении внеаудиторной работы	10	Подготовка материалов и выступление на студенческих научных конференциях, в печатных изданиях, в том числе и Университета - 10 баллов

Самостоятельная работа студента под руководством преподавателя	10	Выполнение письменной работы – 10 баллов

С целью стимулирования систематической подготовки студентов к практическим и семинарским занятиям по дисциплине в течение семестра вводится комплексный подход к оценке, получаемой студентами по итогам изучения дисциплины. На основании положения о системе оценки знаний студентов в Финансовом университете действует 100-балльная система оценки знаний. Это означает, что оценка, получаемая по итогам письменной экзаменационной работы, состоит из двух частей: текущего контроля студентов в семестре — максимальная оценка 40 баллов и результатов промежуточной аттестации — максимальная оценка 60 баллов.

Текущий контроль осуществляется в ходе учебного процесса и консультирования студентов, по результатам выполнения самостоятельных работ. Основными формами текущего контроля знаний являются:

– решение задач, тестов и их обсуждение с точки зрения умения формулировать выводы, вносить рекомендации и принимать адекватные управленческие решения;

– выполнение контрольных заданий и обсуждение результатов;

– обсуждения законодательных, правовых и нормативных актов.

Вторая составляющая оценивает устный ответ на экзамене и не может превышать 60 баллов.

40 баллов, полученные студентом в течение семестра, должны означать самую высокую характеристику его работы. Такой балл получают студенты, которые на практических занятиях систематически показывают высокие результаты при опросах, проявляют активность при обсуждении изучаемых проблем, в полном объеме выполняют учебную программу, не имеют пропусков.

Максимальная оценка ответа на экзамене оценивается в 60 баллов. Каждый вопрос в билете имеет свою долю в общей оценке в зависимости от сложности. Например, за первый теоретический вопрос максимально оценивается 15 баллов, два следующих теоретических вопроса оцениваются по 10 баллов, задача — максимально 15 баллов и пять тестов — по 2 балла каждый правильно решенный тест.

Балльная система аттестации:

- студент, получивший от 50 до 100 баллов, считается аттестованным, получивший от 0 до 49 баллов - не аттестованным;

- студент, получивший от 50 до 69 баллов, считается аттестованным на «удовлетворительно»;

- студент, получивший от 70 до 85 баллов, считается аттестованным на «хорошо»;

- студент, получивший от 86 до 100 баллов, считается аттестованным на «отлично».

Таким образом, если студент по итогам работы в семестре набирает 21 балл,

а по итогам письменной работы — 60 баллов, то общая сумма 81 балл соответствует окончательной оценке 4 «хорошо».

Если студент подошел к экзамену с оценкой 0 баллов, то при безупречном качестве письменной экзаменационной работы он может получить итоговую оценку по данной дисциплине только 60 баллов, что соответствует оценке «удовлетворительно».

О данном подходе к оценке знаний студентов преподаватель информирует студентов на первом семинарском (практическом) занятии. На последнем семинарском занятии студентам сообщается оценка, которую они получают по итогам работы в семестре.

Студенты могут улучшить свою оценку по итогам работы в семестре за счет отработки пропущенных занятий или полученных неудовлетворительных оценок на семинарах. Вместе с тем, все отработки могут быть осуществлены в консультационные дни в период не более двух консультаций с момента получения оценки «неудовлетворительно» или пропуска занятий. Только в случае болезни студент может отрабатывать пропуски в более поздние сроки.

Отработка пропусков, имевших место по причине работы студентов во время занятий, не допускается.

7. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Перечень компетенций, формируемых в процессе освоения дисциплины, содержится в разделе 2. «Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине».

7.2. Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Перечень вопросов к зачету:

1. Понятие и признаки банкротства.
2. Неплатежеспособность и недостаточность имущества.
3. Должник в деле о банкротстве.
4. Кредиторы в деле о банкротстве.
5. Реестр требований кредиторов. Порядок ведения реестра требований кредиторов.
6. Арбитражный управляющий. Требования к арбитражным управляющим.
7. Права, обязанности и ответственность арбитражных управляющих. Вознаграждение арбитражных управляющих.
8. Заявление о признании должника банкротом. Подтверждение задолженности.

9. Распределение судебных расходов в деле о банкротстве и расходов на выплату вознаграждения арбитражным управляющим.

10. Преднамеренное банкротство.

11. Фиктивное банкротство.

12. Неправомерные действия при банкротстве.

13. Контролируемое банкротство.

14. Наблюдение как процедура банкротства.

15. Ограничения и обязанности должника в процедуре наблюдения.

Анализ финансового состояния должника.
17. Выявление признаков преднамеренного и фиктивного банкротства должника.

18. Финансовое оздоровление.

19. Внешнее управление.

20. Распоряжение имуществом должника.

21. Конкурсное производство.

22. Конкурсная масса. Имущество должника, не включаемое в конкурсную массу.

23. Оценка имущества должника.

24. Очередность удовлетворения требований кредиторов.

25. Мировое соглашение.

26. Предупреждение банкротства. Санация.

27. Реструктуризация долгов гражданина.

28. Реализация имущества гражданина.

29. Внесудебное банкротство гражданина.

30. Привлечение к ответственности контролирующих должника лиц.

31. Сделка с неравноценным встречным исполнением.

32. Сделка, совершенная должником в целях причинения вреда имущественным правам кредиторов.

33. Оспаривание сделок должника, влекущих за собой оказание предпочтения одному из кредиторов.

34. Оспаривание сделки должника, совершенной в отсутствие требуемого в силу закона согласия арбитражного управляющего или кредиторов.

Пример экзаменационного билета.

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

Кафедра «Экономика и финансы»
Дисциплина «Противодействие криминальным банкротствам»
Филиал Ярославский Форма обучения Очная
Семестр 7 Направление 38.03.01 «Экономика»
Профиль «Анализ рисков и экономическая безопасность»

БИЛЕТ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ЗАЧЕТА № 2

№	Вопрос билета	Макс. балл
1	Кредиторы в деле о банкротстве	30
2	Реструктуризация долгов гражданина.	30

Подготовил

Утверждаю:
Заведующий кафедрой «Экономика и финансы» Сироткин С.А.

Дата_____2022 г.

Примеры оценочных средств для проверки компетенций, формируемых дисциплиной

Компетенция	Типовые задания
УК-14 Способность формировать нетерпимое отношение к проявлениям экстремизма, терроризма, коррупционному поведению, попыткам фальсификации истории и противодействовать им в профессиональной деятельности	**1.Демонстрирует знание последствий коррупционных действий, способов профилактики коррупции и формирования нетерпимого отношения к ней**. Предложите мероприятия по контролю за деятельностью арбитражного управляющего в ликвидационной процедуре банкротства юридического лица. Подготовьте план мероприятий по отстранению недобросовестного арбитражного управляющего и взысканию причиненных им убытков **2.Демонстрирует знание российских духовно-нравственных ценностей, исторического опыта своей страны**. Определите коррупционные факторы, сопровождающие преднамеренное банкротство. Подготовьте план мероприятий по противодействию недобросовестному бенефициару в выводе активов. **3.Дает оценку событиям и ситуациям, явлениям, оказывающим влияние на политику и общество с учетом исторического опыта своей страны и человечества в целом** Опишите влияние санкционных рисков на банкротство Подготовьте план мероприятий по минимизации санкционных рисков
ПКП-3Способность составлять прогноз основных социально-	**Осуществляет расчеты, прогнозирует, тестирует и верифицирует методики управления рисками с учетом отраслевой специфики**.

экономических и финансовых показателей деятельности организаций в сфере анализа рисков и обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов, определять пороговые значения состояния экономической безопасности на макро- и микроуровнях	Определите характер системы банкротства в России (прокредиторская / продолжниковская). Подготовьте план мероприятий по выявлению признаков банкротства контрагента **2. Моделирует хозяйственные ситуации и определяет пороговые значения негативных показателей деятельности**. Определите риски, связанные с контролируемым банкротством должника. Предложите перечень возможных мероприятий по противодействию контролируемому банкротству должника **3. Использует необходимое программное обеспечение для моделирования, анализа и оценки управления рисками в целях обеспечения экономической безопасности по всем бизнес-процессам организации**. Определите признаки преднамеренного банкротства должника Подготовьте план мероприятий про противодействию преднамеренному банкротству должника

7.3. Соответствующие приказы, распоряжения ректората о контроле уровня освоения дисциплин и сформированности компетенций студентов.

Приказ от 01 октября 2024 года №2187/о «Об утверждении Положения о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации студентов, обучающихся по образовательным программам высшего образования в Финансовом университете», размещенный по ссылке: https://www.fa.ru/upload/iblock/845/yqw4vi0gi21glvu9775bfm4rz6p19b0z/Prikaz-_2187_o-ot-01.10.2024.pdf

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины

Нормативные правовые акты:

Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. N 63-ФЗ [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».

2. Часть первая Гражданского кодекса Российской Федерации от 30 ноября 1994 г. N 51-ФЗ [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».

Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30 декабря 2001 г. N 195-ФЗ [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».

Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24 июля 2002 г. N 95-ФЗ // Справочная система «Гарант».

Федеральный закон от 26 октября 2002 г. N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)" [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».

Постановление Правительства РФ от 27 декабря 2004 г. N 855 "Об утверждении

Временных правил проверки арбитражным управляющим наличия признаков фиктивного и преднамеренного банкротства" [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».
Постановление Правительства РФ от 25 июня 2003 г. N 367 "Об утверждении Правил проведения арбитражным управляющим финансового анализа" [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».
Информационное письмо Президиума Высшего Арбитражного Суда РФ от 30 декабря 2004 г. N 88 "О некоторых вопросах, связанных с утверждением и отстранением арбитражных управляющих" [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».
9. Постановление Пленума Высшего Арбитражного Суда РФ от 23 декабря 2010 г. N 63 "О некоторых вопросах, связанных с применением главы III.1 Федерального закона "О несостоятельности (банкротстве)" [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».
Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 13 октября 2015 г. N 45 "О некоторых вопросах, связанных с введением в действие процедур, применяемых в делах о несостоятельности (банкротстве) граждан" [Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».
Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 21 декабря 2017 г. N 53 "О некоторых вопросах, связанных с привлечением контролирующих должника лиц к ответственности при банкротстве"[Электронный ресурс]: // Справочная система «Гарант».

Основная литература:

1. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики: учебник для бакалавров / В.И. Авдийский, А.В. Петренко, И.Л. Трунов, Ю.В. Трунцевский; Финуниверситет ; под общ. ред. В.И. Авдийского, Ю.В. Трунцевского. - Москва: Юрайт, 2019. - 272 с. - (Бакалавр. Академический курс). - Текст : непосредственный. - То же. - 2022. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/508910 (дата обращения: 11.04.2023). — Текст : электронный.
2. Касьяненко, Т. Г. Анализ и оценка рисков в бизнесе : учебник и практикум для вузов / Т. Г. Касьяненко, Г. А. Маховикова. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 381 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/510969 (дата обращения: 11.04.2023). — Текст : электронный.

Дополнительная литература:

Банкротство и финансовое оздоровление субъектов экономики: монография / А.Н. Ряховская, С.Е. Кован, В.Н. Алферов [и др.]; под ред. А.Н. Ряховской. - Москва: Юрайт, 2019. - 154 с. - (Актуальные монографии). - Текст : непосредственный. - То же. - 2023. - Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/516160 (дата обращения: 11.04.2023). - Текст : электронный. ** Для широкого круга читателей.
4. Государственное антикризисное управление : учебник для вузов / Е. В.

Охотский [и др.] ; под общей редакцией Е. В. Охотского. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 371 с. — (Высшее образование). — Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: https://urait.ru/bcode/470712 (дата обращения: 11.04.2023). — Текст : электронный.

5. Авдийский, В.И. Национальная и региональная экономическая безопасность России: учебное пособие для студентов вузов, обуч. по направлению подготовки "Экономика" (профиль "Анализ рисков и экономическая безопасность") / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский; Финуниверситет. - Москва: Инфра-М, 2016, 2018, 2019. - 363 с. - (Высшее образование: Бакалавриат). — Текст : непосредственный - То же. - 2022. - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: https://znanium.com/catalog/product/1948241 (дата обращения: 11.04.2023). – Текст : электронный.

6. Безденежных В. М. Предпринимательские риски в условиях инновационного роста: учебное пособие / В. М. Безденежных, В. М. Яковлев. - Москва: Русайнс, 2019. — 188 с. – ЭБС BOOK.ru. – URL: https://www.book.ru/book/933918 (дата обращения: 11.04.2023). - Текст: электронный.

7. Авдийский, В.И. Риски хозяйствующих субъектов: теоретические основы, методология анализа, прогнозирования и управления : учебное пособие / В.И. Авдийский, В.М. Безденежных. - Москва : Альфа-М : ИНФРА-М, 2018. - 368 с. - (Магистратура). – ЭБС ZNANIUM.com. - URL: https://znanium.com/catalog/product/967710 (дата обращения: 11.04.2023). - Текст : электронный.

9.Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) http://elib.fa.ru/

Электронно-библиотечная система BOOK.RU http://www.book.ru

Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН»

Электронно-библиотечная система Znanium http://www.znanium.com

Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» https://urait.ru/

Электронно-библиотечная система издательства Проспект

Справочно-образовательная система Актион 360 https://action360.ru/

Д

е Электронная библиотека издательства «МИФ» («Манн, Иванов и Фербер»)

л

о Интернет-библиотека СМИ Public.Ru https://public.ru/

в Электронная библиотека Издательского дома «Гребенников»

а

я Научная электронная библиотека eLibrary.ru http://elibrary.ru

Национальная электронная библиотека http://нэб.рф/

о Финансовая справочная система «Финансовый директор» http://www.1fd.ru/

н Ресурсы информационно-аналитического агентства по финансовым рынкам

л

а

й

н

-

б

СПАРК https://spark-interfax.ru/

STATISTA https://www.statista.com/

Academic Reference http://ar.cnki.net/ACADREF

Пакет баз данных компании EBSCO Publishing, крупнейшего агрегатора научных ресурсов ведущих издательств мира http://search.ebscohost.com

Henry Stewart Talks: Библиотека Онлайн Лекций по Бизнесу и Маркетингу

Электронная коллекция книг издательства Springer: Springer

Электронные продукты издательства Elsevier http://www.sciencedirect.com

Emerald: Management eJournal Portfolio https://www.emerald.com/insight/

JSTOR. Arts & Sciences I Collection https://www.jstor.org/

Библиотека электронных публикаций Организации экономического сотрудничества и развития OECD iLibrary https://www.oecd-ilibrary.org/

Видеотека учебных фильмов «Решение» (тематические коллекции «Менеджмент», «Маркетинг. Коммерция. Логистика», «Юриспруденция», «Управление персоналом», «Психология управления» http://eduvideo.online/

База данных научных журналов издательства Wiley

Цифровой архив научных журналов: http://arch.neicon.ru/xmlui/

- Annual Reviews
-Cambridge University Press
- The Institute of Physics (IOP) Publishing
- Nature
- Oxford University Press
- Royal Society of Chemistry
- SAGE Publications
- Science
- Taylor & Francis Group

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Наименование методических материалов для обучающихся	Год утверждения	Местонахождение материала (ссылка на сайт филиала)

Сироткин С.А. Методические рекомендации по выполнению ДТЗ по дисциплине «Противодействие криминальным банкротствам» для студентов, обучающихся по направлению подготовки 38.03.01 «Экономика».		
Приказ Финуниверситета от 14.05.2021 г. № 1040/о «Об утверждении методических рекомендаций по планированию и организации внеаудиторной самостоятельной работы студентов по образовательным программам бакалавриата и магистратуры Финансовом университете»		

Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем

11.1. Комплект лицензионного программного обеспечения:

Компьютерные программы общего назначения Windows, MicrosoftOffice

2. Антивирусная программа.

11.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

Таблица 8 – Используемые профессиональные базы данных и информационные справочные системы.

№п/п	Название рекомендуемых технических и компьютерных средств обучения	Наименование разделов и тем
	Правовая база данных «КонсультантПлюс»	все

11.3. Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации: не предусмотрены.

12. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Материально-техническая база, которой располагает Ярославский филиал Финуниверситета: аудиторный фонд, компьютерные классы и др.

Лекционные и практические занятия проводятся в мультимедийных аудиториях филиала, а также в оборудованных компьютерами и мультимедийным оборудованием классах.

Профессорско-педагогический состав знакомится с психолого-физиологическими особенностями обучающихся инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья. При необходимости осуществляется дополнительная поддержка преподавания тьюторами, психологами, социальными работниками, прошедшими подготовку ассистентами.

В соответствии с методическими рекомендациями Минобрнауки России (утверждены 08.04.2014 № АК-44/05вн) в курсе предполагается использовать социально-активные и рефлексивные методы обучения, технологии социокультурной реабилитации с целью оказания помощи в установлении полноценных межличностных отношений с другими студентами, создании комфортного психологического климата в студенческой группе. Подбор и разработка учебных материалов производятся с учетом предоставления материала в различных формах: аудиальной, визуальной, с использованием специальных технических средств и информационных систем.

Освоение дисциплины лицами с ОВЗ осуществляется с использованием средств обучения общего и специального назначения (персонального и коллективного использования). Материально-техническое обеспечение предусматривает приспособление аудиторий к нуждам лиц с ОВЗ.

Форма проведения аттестации для студентов-инвалидов устанавливается с учетом индивидуальных психофизических особенностей. Для студентов с ОВЗ предусматривается доступная форма предоставления заданий оценочных средств, а именно:

– в печатной или электронной форме (для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата);

– в печатной форме или электронной форме с увеличенным шрифтом и контрастностью (для лиц с нарушениями слуха, речи, зрения);

– методом чтения ассистентом задания вслух (для лиц с нарушениями зрения).

Студентам с инвалидностью увеличивается время на подготовку ответов на контрольные вопросы. Для таких студентов предусматривается доступная форма предоставления ответов на задания, а именно:

– письменно на бумаге или набором ответов на компьютере (для лиц с нарушениями слуха, речи);

– выбором ответа из возможных вариантов с использованием услуг ассистента (для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата);

– устно (для лиц с нарушениями зрения, опорно-двигательного аппарата).

При необходимости для обучающихся с инвалидностью процедура оценивания результатов обучения может проводиться в несколько этапов.