

Кафедра экономической безопасности и управления рисками
Факультет экономики и бизнеса

Документ подписан усиленной неквалифицированной электронной подписью.

Организация: «ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Сертификат: None

Утверждено: Проректор по учебной и методической работе, Е.А. Каменева

Дата: 31.10.2025 г.

Методы обеспечения экономической безопасности в организации

Рабочая программа дисциплины

для студентов, обучающихся по направлению подготовки

38.04.01 - Экономика,

Образовательная программа «Финансовые расследования в организациях»

Направленность программы магистратуры:

«Финансовые расследования в организациях»

Рекомендовано

Факультет экономики и бизнеса

(протокол № 10 от 22.06.2021 г.)

Одобрено

Кафедра экономической безопасности и управления рисками

(протокол № 08 от 26.05.2021 г.)



Содержание

1. Наименование дисциплины	3
2. Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине	3
3. Место дисциплины в структуре образовательной программы	
4. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	5
5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	6
5.1. Содержание дисциплины	6
5.2. Учебно – тематический план	8
5.3. Содержание семинаров, практических занятий	10
6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	14
6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	14
6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю	20
7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины	7
8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	19
9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	38
10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)	39
11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	39



1. Наименование дисциплины

Методы обеспечения экономической безопасности в организации

2. Перечень 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
ПК-1	Способность выявлять сомнительные операции и операции, подлежащие обязательному контролю в качестве основного элемента ПОД/ФТ	Определяет типологии отмывания денег, перечень предикатных преступлений в отношении ОД/ФТ, выявляет признаки наличия преступления по ОД/ФТ.	Знать: Основные методы обеспечения экономической безопасности в организациях субъектах первичного финансового мониторинга Уметь: Формировать риск-индикаторы вовлеченности в ОД/ФТ, а также применять их на практике для обеспечения безопасности организаций субъектов первичного финансового мониторинга.
		Устанавливает степень уязвимости финансовых продуктов и услуг в отношении ОД/ФТ в профильном секторе.	Знать: Особенности функционирования, сущности и классификации организаций субъектов первичного финансового мониторинга с целью обеспечения их экономической безопасности. Уметь: Анализировать и выявлять несовершенства систем экономической безопасности организаций субъектов финансового мониторинга.
		Выявляет бизнес-процессы в организации и операции, нехарактерные для обычных операций и сделок, работает с конфиденциальной инфор-	Знать: специфику организации бизнес-процессов для выявления признаков наличия рисков ОД/ФТ в хозяйствующем субъекте первичного финансового мониторинга. Уметь: разрабатывать организационно-методологические



Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции
		мацией, особенности секторов экономики, наиболее подверженных риску.	подходя по предотвращению вовлеченности хозяйствующего субъекта в процессы ОД/ФТ с учетом анализа специфики отраслевого влияния.
ПК-2	Способность проводить внутренние расследования в деятельности организаций	Применяет на практике базовые экономические, финансовые принципы и методы, принципы и методы бухгалтерского учета.	Знать: цели и особенности обеспечения экономической безопасности на основании внутренних нормативных документов организации субъекта первичного финансового мониторинга. Уметь: осуществлять сбор и обработку информации и иных материалов деятельности хозяйствующих субъектов в целях выявления экономических правонарушений.
		Анализирует услуги финансовых посредников, базовые финансовые инструменты, механизмы и практику финансирования финансовых операций.	Знать: методы обеспечения экономической безопасности организации и порядка проведения проверочных мероприятий на основе риск-ориентированного подхода в области ПОД/ФТ. Уметь: применять методы обеспечения экономической безопасности организации как инструменты проведения финансовых расследований в области ПОД/ФТ.
		При проведении внутренних расследований четко опирается на соответствующее международное и Законодательство Российской Федерации, в т.ч. регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ.	Знать: особенности регулирования деятельности в сфере ПОД/ФТ с учетом требований стандартов ФАТФ. Уметь: формировать и внедрять на основе международного и Российского законодательства внутренние нормативно-правовые документы, регулирующие отношения в т.ч. в сфере ПОД/ФТ в хозяйствующем субъекте



3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Методы обеспечения экономической безопасности в организации» относится к «Модулю направленности программы магистратуры».

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

Очная форма обучения

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Модуль 1 (в часах)	Модуль 2 (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	6/216	104	112
Контактная работа – Аудиторные занятия	108	48	60
<i>Лекции</i>	<i>28</i>	<i>16</i>	<i>12</i>
<i>Семинары, практические занятия</i>	<i>80</i>	<i>32</i>	<i>48</i>
<i>Самостоятельная работа</i>	<i>108</i>	<i>56</i>	<i>52</i>
Вид текущего контроля	Домашнее творческое задание		Домашнее творческое задание
Вид промежуточной аттестации	Зачет ; Экзамен	Зачет	Экзамен



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

5.1. Содержание дисциплины

Тема 1. Предмет и задачи курса «Методы обеспечения экономической безопасности в организации».

Понятие экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Основные методы обеспечения экономической безопасности. Риски в деятельности хозяйствующих субъектов как экономическая категория. Общие принципы определения и классификации факторов угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Тема 2. Единые государственные стандарты по обеспечению экономической безопасности хозяйствующих субъектов.

Мировая практика обеспечения экономической безопасности реального сектора экономики. Экономико-правовые аспекты определения роли и места экономической безопасности в деятельности хозяйствующих субъектов на современном этапе. Методология определения пороговых значений основных (приоритетных) факторов угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Тема 3. Система экономической безопасности хозяйствующего субъекта и ее обязательные элементы.

Сущность и содержание системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Структура системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Основные подсистемы и элементы системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта: общая характеристика, назначение, особенности функционирования.

Тема 4. Подсистемы безопасности хозяйствующего субъекта и их особенности.

Подсистема физической защиты. Подсистема кадровой безопасности. Подсистема финансовой безопасности. Подсистемы информационной безопасности. Подсистема безопасности в области маркетинга и продаж. Основные элементы подсистемы производственной безопасности и безопасности в области закупочной деятельности. Подсистема противопожарной защиты. Понятие интегрированной



системы обеспечения экономической безопасности: ее характеристика и основные подходы при формировании.

Тема 5. Построение системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Уровни зрелости хозяйствующего субъекта и их характеристика. Основные подходы к формированию системы экономической безопасности в зависимости от уровня зрелости хозяйствующего субъекта. Общие понятия, подходы и экономические аспекты формирования подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Особенности аргументации целесообразности создания системы обеспечения экономической безопасности перед руководством хозяйствующего субъекта. Основные вложения в систему экономической безопасности и их характеристика.

Тема 6. Формирование подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта, их структура и организация корпоративного взаимодействия.

Основные направления деятельности подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта: формы и методы работы. Общие подходы к экономической оценке структуры подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Классификация затрат при их создании. Организация взаимодействия подразделений экономической безопасности с другими структурными подразделениями по основным направлениям деятельности: формы и методы работы. Нормативно-правовые акты, используемые для обоснования создания системы обеспечения экономической безопасности и для обоснования штатной численности специализированных подразделений безопасности.

Тема 7. Методы комплексного анализа состояния системы обеспечения экономической безопасности.

Основные принципы, функции, методы и приемы комплексного анализа экономической безопасности. Результаты хозяйственной деятельности как объект комплексного анализа экономической безопасности. Основные индикаторы состояния хозяйствующего субъекта, их характеристика, содержание и влияние на результаты экономической деятельности. Основные показатели комплексного анализа (оценки) экономической безопасности хозяйствующего субъекта.



5.2. Учебно – тематический план

Очная форма обучения

п/ п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах				
		Всего	Контактная работа - Аудиторная работа			Самостоятельная работа
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практические занятия	
1	Предмет и задачи курса «Методы обеспечения экономической безопасности в организации».	28	14	4	10	14
2	Единые государственные стандарты по обеспечению экономической безопасности хозяйствующих субъектов.	28	14	4	10	14
3	Система экономической безопасности хозяйствующего субъекта и ее обязательные элементы.	32	16	4	12	16
4	Подсистемы безопасности хозяйствующего субъекта и их особенности.	32	16	4	12	16
5	Построение системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	32	16	4	12	16



п/ п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах				
		Всего	Контактная работа - Аудиторная работа			Самостоятельная работа
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семинары, практические занятия	
6	Формирование подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта, их структура и организация корпоративного взаимодействия.	32	16	4	12	16
7	Методы комплексного анализа состояния системы обеспечения экономической безопасности.	32	16	4	12	16
В целом по дисциплине		216	108	28	80	108



5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
Предмет и задачи курса «Методы обеспечения экономической безопасности в организации».	1. Понятие экономической безопасности хозяйствующего субъекта. 2. Основные методы обеспечения экономической безопасности. 3. Риски в деятельности хозяйствующих субъектов как экономическая категория. 4. Общие принципы определения и классификации факторов угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	Устные ответы по заданиям УНК с последующим обсуждением
Единые государственные стандарты по обеспечению экономической безопасности хозяйствующих субъектов.	1. Мировая практика обеспечения экономической безопасности реального сектора экономики. 2. Экономико-правовые аспекты определения роли и места экономической безопасности в деятельности хозяйствующих субъектов на современном этапе. 3. Методология определения пороговых значений основных (приоритетных) факторов угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	Устные ответы по заданиям УНК с последующим обсуждением. Диспут по теме.
Система экономической безопасности хозяйствующего субъекта и ее обязательные элементы.	1. Сущность и содержание системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта. 2. Структура системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	Устные ответы по заданиям УНК с последующим обсуждением



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	3. Основные подсистемы и элементы системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта: общая характеристика, назначение, особенности функционирования.	
Подсистемы безопасности хозяйствующего субъекта и их особенности.	1. Подсистема физической защиты. 2. Подсистема кадровой безопасности. 3. Подсистема финансовой безопасности. 4. Подсистемы информационной безопасности 5. Подсистема безопасности в области маркетинга и продаж. 6. Основные элементы подсистемы производственной безопасности и безопасности в области закупочной деятельности. 7. Подсистема противопожарной защиты.	Устные ответы по заданиям УНК с последующим обсуждением
Построение системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	1. Основные подходы к формированию системы экономической безопасности в зависимости от уровня зрелости хозяйствующего субъекта. 2. Общие понятия, подходы и экономические аспекты формирования подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. 3. Особенности аргументации целесообразности создания системы обеспечения экономической безопасности перед руководством хозяйствующего субъекта.	Устные ответы по заданиям УНК с последующим обсуждением. Проведение устного опроса



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	4. Основные вложения в систему экономической безопасности и их характеристика.	
Формирование подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта, их структура и организация корпоративного взаимодействия.	1. Основные направления деятельности подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта: формы и методы работы. 2. Общие подходы к экономической оценке структуры подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Классификация затрат при их создании. 3. Организация взаимодействия подразделений экономической безопасности с другими структурными подразделениями по основным направлениям деятельности: формы и методы работы. 4. Нормативно-правовые акты, используемые для обоснования создания системы обеспечения экономической безопасности и для обоснования штатной численности специализированных подразделений безопасности.	Устные ответы по заданиям УНК с последующим обсуждением
Методы комплексного анализа состояния системы обеспечения экономической безопасности.	1. Основные принципы, функции, методы и приемы комплексного анализа экономической безопасности. 2. Результаты хозяйственной деятельности как объект комплексного анализа экономической безопасности. Основные индикаторы состояния хозяйствующего субъекта, их характеристика, содержание и влияние на результаты экономической деятельности.	Устные ответы по заданиям УНК, защита ДТЗ



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях	Формы проведения занятий
	3. Основные показатели комплексного анализа (оценки) экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	



6. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

6.1. 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
Предмет и задачи курса «Методы обеспечения экономической безопасности в организации».	Основополагающие подходы к обеспечению экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Основные проблемы в ее обеспечении. Определение экономической безопасности хозяйствующего субъекта: цели и основные принципы.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка заданий УНК. Подготовка и выполнение ДТЗ
Единые государственные стандарты по обеспечению экономической безопасности хозяйствующих субъектов.	Общие понятия, подходы и экономические аспекты формирования подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Общие подходы к экономической оценке структуры подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Классификация затрат при их создании. Организация взаимодействия подразделений экономической безопасности с другими структурными подразделениями по основным направлениям деятельности: формы и методы работы. Нормативно-правовые акты, используемые для обоснования создания системы обеспечения экономической безопасности и для обоснования штатной численности специализированных подразделений безопасности.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка заданий УНК. Подготовка и выполнение ДТЗ



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
	Источники финансирования при создании подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Стоимостная оценка реализации подсистем экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Вероятностный и детерминированный подходы при моделировании затрат обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Понятие оптимизации и ее основные методы при создании подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Минимизация стоимости посредством переменной динамики вложений средств в создание системы обеспечения экономической безопасности. Минимизация стоимости посредством исключения дублирования функционала исполнителей. Минимизация стоимости посредством варьирования сроками реализации проекта (создания системы обеспечения экономической безопасности).	
Система экономической безопасности хозяйствующего субъекта и ее обязательные элементы.	Особенности аргументации целесообразности создания системы обеспечения экономической безопасности перед руководством хозяйствующего субъекта. Основные вложения в систему экономической безопасности и их характеристика. Основные направления деятельности подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта:	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка заданий УНК. Подготовка и выполнение ДТЗ



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
	формы и методы работы.	
Подсистемы безопасности хозяйствующего субъекта и их особенности.	Основные подсистемы и элементы системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта: общая характеристика, назначение, особенности функционирования. Понятие интегрированной системы обеспечения экономической безопасности: ее характеристика и основные подходы при формировании. Обеспечение защиты коммерческой тайны как один из основных элементов системы обеспечения экономической безопасности: основные требования и подходы к формированию. Обязательные элементы антикоррупционной безопасности: нормативно-правовые акты, регламентирующие антикоррупционную деятельность. Основные требования законодательства в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка заданий УНК. Подготовка и выполнение ДТЗ
Построение системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	Методы оценки уровня экономической безопасности предприятий. Пороговый метод. Ресурсно-функциональный метод. Комплексный метод. Метод, основывающийся на теории экономических рисков.	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка и выполнение ДТЗ
Формирование подразделений	Организация взаимодействия подразделений экономической безопасности с другими структурными	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии.



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
экономической безопасности хозяйствующего субъекта, их структура и организация корпоративного взаимодействия.	подразделениями по основным направлениям деятельности: формы и методы работы. Нормативно-правовые акты, используемые для обоснования создания системы обеспечения экономической безопасности и для обоснования штатной численности специализированных подразделений безопасности. Источники финансирования при создании подразделений экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Стоимостная оценка реализации подсистем экономической безопасности хозяйствующего субъекта.	Подготовка заданий УНК. Подготовка и выполнение ДТЗ
Методы комплексного анализа состояния системы обеспечения экономической безопасности.	Основные показатели комплексного анализа (оценки) экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Используемые показатели надежности хозяйствующего субъекта: их характеристики и практика их применения российскими специализированными компаниями (СПАРК-Интерфакс, Контур.Фокус, Интегрум, Rusprofile и т.п.). Методы оценки экономического потенциала хозяйствующего субъекта (PEST-анализ, SWOT-анализ, оценка конкурентного статуса, модели Портера, Бенчмаркинг-анализ). Прогнозные методы оценки вероятности банкротства хозяйствующего субъекта (модели Альтмана, Таффлера, Сайфуллина-Кадыкова).	Изучение учебной литературы. Подготовка к опросу и научной дискуссии. Подготовка заданий УНК. Подготовка и выполнение ДТЗ



Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
	Методы оценки ключевых факторов, определяющих рентабельность предприятия. Модели Дюпона. Оценка рисков как один из основных способов оценки комплексного анализа экономической безопасности. Методика формирования, описания и представления оценки рисков по основным направлениям деятельности хозяйствующего субъекта. Практика оценки комплексного анализа экономической безопасности российскими специализированными компаниями (СПАРК-Интерфакс, Контур.Фокус, Интегрум, Rusprofile и т.п.).	



6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю

Примерная тематика домашнего творческого задания

1. Становление и развитие институтов экономической безопасности и научных представлений об экономической безопасности.
2. Экономическая безопасность: генезис, содержание, формы проявления и индикативная система исследования.
3. Финансовая безопасность, понятие и основные угрозы: оценка структуры затрат на обеспечение экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
4. Структура и основное содержание бюджета экономической безопасности организации.
5. Экономическая безопасность хозяйствующего субъекта, система, методы, структура, основные типы рисков и угроз. Методы расчета эффективности системы экономической безопасности.
6. Коррупция как угроза экономической безопасности государства, общества, хозяйствующего субъекта.
7. Организация управления правовыми рисками в деятельности хозяйствующего субъекта.
8. Теневая экономика как совокупность незаконных отношений в экономической сфере общества и криминализации общественных отношений.
9. Экономическая безопасность России в условиях глобализации мировых хозяйственных связей.
10. Основные угрозы экономической безопасности Российской Федерации в денежно-кредитной сфере.
11. Принципы и виды текущего и перспективного планирования затрат на экономическую безопасность.
12. Основные требования, предъявляемые к организациям, в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путём, и финансированию терроризма.
13. Вывод капитала в офшоры и проблемы противодействия отмыванию «грязных» денег в современной мировой экономике.
14. Система внутреннего контроля как инструмент противодействия отмыванию «грязных» денег.
15. Противодействие легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, как направление обеспечения экономической безопасности российского государства.
16. Глобальный характер рисков отмывания денег при электронном банкинге и цифровых финансовых активов (криптовалют).



17. Перспективы развитие форм и методов легализации доходов, полученных преступным путем в условиях цифровизации экономических отношений.

18. Отмывание денег в России и ее регионах: анализ с позиций экономической безопасности.

19. Эволюция института банковской тайны и её роль в отмывании денег.

20. Легализация (отмывание) доходов, полученных в результате хищения бюджетных средств и злоупотребления должностными полномочиями руководителями организаций с государственной долей участия.

21. Актуальные проблемы государственного надзора за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о ПОД/ФТ/ФРОМУ.

Дополнительная информация

Примерные вопросы для научных дискуссий, докладов и презентаций

1. Сущность финансовой составляющей критериев экономической безопасности организации.

2. Финансовые риски предприятия.

3. Инвестиционные риски предприятия.

4. Страхование рисков.

5. Сущность интеллектуальной составляющей экономической безопасности предприятия.

6. Сущность кадровой составляющей экономической безопасности организации.

7. Способы обеспечения интеллектуальной составляющей экономической безопасности предприятия.

8. Комплексный анализ обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта, цели, задачи, формы реализации.

9. Предмет комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.

10. Объект комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.

11. Функции и основные принципы комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.

12. Задачи и методы комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.

13. Основные индикаторы состояния хозяйствующего субъекта и их влияние в ходе планирования системы экономической безопасности.

14. Порядок и основания определения источников финансирования проекта системы экономической безопасности ХС в условиях ограниченности финансовых



ресурсов.

15. Экономические подходы проекта системы обеспечения экономической безопасности, их характеристика, достоинства и недостатки.

16. Основные источники финансирования системы обеспечения экономической безопасности ХС и их характеристика.

17. Нормативно-правовое регулирование системы обеспечения экономической безопасности ХС.

18. Содержание и последовательность выполнения работ по созданию системы экономической безопасности ХС.

19. Понятие себестоимости системы экономической безопасности ХС.

20. Основные затраты на создание системы экономической безопасности, их классификация и содержание.

21. Отраслевые факторы, влияющие на создание системы экономической обеспечения безопасности ХС.

22. Стоимостная оценка реализации системы обеспечения экономической безопасности ХС.

23. Модели оценки экономической эффективности инвестиций в обеспечение безопасности.

24. Характеристика прямых и косвенных расходов на создание системы экономической безопасности ХС.

25. Метод расчета срока окупаемости и расчета коэффициента эффективности инвестиций при оценке экономической эффективности инвестиций в систему экономической безопасности ХС.

26. Методы минимизации затрат на систему обеспечения экономической безопасности при ее планировании, реализации и эксплуатации.

27. Порядок и критерии выбора исполнителя реализации проекта системы экономической безопасности ХС.

28. Методы повышения корпоративной безопасности на базе комплексного управления рисками.

29. Разработка и научное обоснование новой управленческой парадигмы, составляющей организационно-экономический аспект обеспечения экономической безопасности на уровне хозяйствующего субъекта.

30. Ключевые аспекты и компоненты современной парадигмы корпоративного риск-менеджмента, и обоснование правомерности ее интерпретации как формы обеспечения корпоративной экономической безопасности.

31. Новая концепция контроллинга как ключевого корпоративного механизма в системе обеспечения экономической безопасности.



32. Методологические основы разработки и формирования новых корпоративных механизмов обеспечения экономической безопасности и концептуальной модели.

33. Методика комплексной оценки качества, результативности и эффективности корпоративных механизмов управления системой экономической безопасности организаций.

34. Математическая модель оценки экономической эффективности применения современных механизмов и инструментов как критерий оценки уровня экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

35. Планирование экономической безопасности хозяйствующего субъекта, используя стандартизацию и методологию обеспечения.

36. Составление бизнес-планов на вновь создаваемое предприятие, используя риск ориентированный подход.

37. Составление бизнес-плана на функционирующее предприятие с акцентом на финансовое оздоровление, используя риск ориентированный подход.

38. Составление бизнес-плана на функционирующее предприятие с акцентом на развитие (отдельных подразделений или всей организации в целом), используя риск ориентированный подход.

39. Определение совокупности характеристик деятельности хозяйствующего субъекта, формирующих его инвестиционную привлекательность.

40. Определение текущего состояния организации и перспектив его развития через уровень развития системы его экономической безопасности.

41. Взаимосвязь стандартизации экономической безопасности организации и его инвестиционной привлекательности.

42. Анализ значимой информации об экономической безопасности организации и ее классификация.

Примеры тестовых заданий

1. Экономическая безопасность хозяйствующего субъекта это:

- (А) условия для благоприятной деятельности;
- (В) состояние защищенности;
- (С) наличие реализованных мер противодействия;
- (D) сочетание организационных и технических мер противодействия.

2. Какое из условий существования хозяйствующего субъекта не является одним из важнейших?

- (А) оптимальная система управления;
- (В) качественное обеспечение деятельности;



- (C) достаточность имеющихся ресурсов;
- (D) правильная маркетинговая политика;
- (E) соответствие целей организации и целей общества;
- (F) наличие системы защиты организации;

3. Система показателей пороговых уровней снижения безопасности обычно не включает:

- (A) предельно допустимый уровень снижения экономической активности;
- (B) предельно допустимый уровень снижения объемов производства;
- (C) предельно допустимый уровень снижения инвестиций и финансирования;
- (D) предельно допустимый уровень снижения образовательного потенциала;
- (E) предельно допустимый уровень снижения объемов экспорта по сравнению с долей импорта;
- (F) предельно допустимый уровень снижения качества жизни основной массы населения;
- (G) предельно допустимый уровень снижения природно-экологического потенциала до уровня непоправимого разрушения.

4. Что может быть объектом экономической безопасности?

- (A) недвижимость;
- (B) персонал организации;
- (C) информационные ресурсы и средства вычислительной техники;
- (D) корпоративный имидж;
- (E) транспортные средства предприятия;
- (F) бизнес-процессы;
- (G) все перечисленное.

5. Какие из угроз могут быть отнесены к внутренним?

- (A) изменяющие внутреннюю структуру организации;
- (B) воздействующие только на персонал организации;
- (C) которые могут быть минимизированы силами, средствами и решением руководства предприятия;
- (D) требующие расходов части внутреннего резерва на локализацию.

6. Характеристика финансовой устойчивости предприятия включает в себя анализ:

- (A) состав и перемещение активов предприятия;
- (B) динамики и структуры источников финансирования;
- (C) наличия собственных оборотных средств;
- (D) кредитоспособности;
- (E) кредиторской и дебиторской задолженности;
- (F) наличия и структуры оборотных средств;



(G) платежеспособности;

(H) C, D, E;

(I) C, E.A;

(J) Кроме D, H, I

7. К каким факторам, влияющим на финансовую устойчивость организации, относится степень влияния внешней среды на ее деятельность?

(A) внутренним;

(B) внешним.

8. Достижение каких целей невозможно посредством реализации технологии мониторинга?

(A) положение о защите персональных данных;

(B) правила внутреннего трудового распорядка;

(C) положение о пропускном режиме;

(D) положение о действиях сотрудников в чрезвычайных ситуациях;

(E) A и B;

(F) A, B, C

(G) A, B, D;

9. К чему может привести отсутствие локальных нормативных актов на предприятии?

(A) недоверие сотрудников к компании;

(B) снижение лояльности;

(C) недопонимание работником норм и правил поведения;

(D) сложность мотивирования работника со стороны работодателя;

(E) неоправданные взаимные ожидания;

(F) все перечисленное.

10. Что может лежать в основе конфликта между субъектом безопасности ХС и службой персонала ХС?

(A) навязывание несвойственных процедур;

(B) различные точки зрения по поводу дисциплинарной практики;

(C) не согласованные друг с другом действия;

(D) искажение данных и сокрытие фактов;

(E) попытки подчинить друг друга;

(F) A и C;

(G) A, B, D;

(H) B, D, E.



Примеры практико-ориентированных заданий

Примеры кейсов:

1 Компания «Х» занимается розничной продажей электронной техники. Компания не имеет собственных торговых площадей, а осуществляет деятельность через интернет-магазин. Отгрузка товара осуществляется со склада. Товар доставляется покупателям через водителей-экспедиторов. Все водители-экспедиторы используют для работы автопарк компании и являются штатными сотрудниками. Со всеми водителями-экспедиторами заключены договора о материальной ответственности.

Задача:1. Необходимо проанализировать ситуацию, определить основные составляющие экономической безопасности и их приоритетность по отношению друг к другу. Подготовить предложения по разработке Политики экономической безопасности компании.

2 Инвестиции концентрируются в основном в быстрокупаемых проектах пищевой промышленности, торговли, сферы услуг, а в промышленном производстве их доля сравнительно мала.

Прокомментируйте, почему это происходит? Какое влияние инвестиции оказывают на экономическую безопасность организации (постройте концепцию зависимости данных категорий)? Какие группы индикаторов экономической безопасности необходимо учитывать для инвестирования в проекты перечисленных сфер.

3 Назначенный собственником финансовый менеджер организации неэффективно с позиции собственника управляет финансами.

Охарактеризуйте оценочные показатели работы менеджера.

Сформулируйте мероприятия, позволяющие взять ситуацию под контроль.

Введите дополнительные условия и проведите анализ ситуации на примере выбранной вами организации.

4 Охраной отмечены случаи воровства рабочими слесарного инструмента. Руководство цеха не подтверждает случаи хищения. Определите возможные причины возникшей ситуации. Сформулируйте оценочные показатели диагностики ситуации. Разработайте мероприятия, исключающие возможность повторения ситуации.

5 Экономическая безопасность многих промышленных предприятий связана с разумной инвестиционной и инновационной политикой. От успешной реализации инновационной политики зависит конкурентоспособность предприятия.

Постройте и обоснуйте зависимость категорий инновационная политика, инвестиционная привлекательность и экономическая безопасность хозяйствующего субъекта.



6 Работник, допущенный к работе с конфиденциальной информацией, заявил о своем увольнении.

Оцените ситуацию, проанализируйте угрозы и возможный ущерб для фирмы.

Сформулируйте мероприятия для нейтрализации ущерба на примере исследуемого Вами хозяйствующего субъекта.

Практические задания, задачи (типовые)

Задание 1. На последнем заседании Совета Директоров предприятия АО «Нефтегаз» было принято решение о внедрении дополнительных элементов во внутреннюю концепцию экономической безопасности. АО «Нефтегаз» - компания, осуществляющая основную хозяйственную деятельность на рынках нефти и нефтепродуктов. Компания реализует свою продукцию как на внутреннем, так и на внешнем рынках. Поставка нефти в дальнее и ближнее зарубежье осуществляется по трубопроводу «Звезда» и через порты Новороссийск, Козьмино, Приморск, Усть-Луга. На выбор были выдвинуты четыре направления дальнейшего развития концепции:

- 1) Митигирование валютных рисков
- 2) Соблюдение санкционного режима
- 3) Внедрение уникального набора экономических показателей, требуемых для еженедельного отчета по уровню стабильности компании
- 4) Инвестиционный комплаенс

Выберите два наиболее релевантных, на Ваш взгляд, направления развития концепции и обоснуйте Ваш выбор (в случае необходимости, можете добавлять условные данные).

Задание 2. Вас назначили ответственным за управление риском на предприятии. 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 предприятие?

Задание 3. ООО «Гринланд» ведет деятельность в области оптовых продаж спорттоваров, инвентаря и техники. Компания арендует офисное помещение общей площадью 350 м² и складское помещение общей площадью 4000 м². Увеличившийся поток клиентов выявил невозможность обеспечения должного уровня безопасности прежними методами, а именно – регистрацией посетителей на входе силами одного охранника. Было принято решение установить в компании Систему контроля и управления доступом. При изучении вопроса компания столкнулась с некими затруднениями, связанными с необходимостью обеспечить управляемый доступ в



помещения компании как для сотрудников, так и для клиентов. При этом, клиентам необходимо посещать несколько помещений компании, а именно: торговый зал, бухгалтерия, комната ожидания для клиентов, зона выдачи товара клиентам на складе. Компания считает обязательную регистрацию посетителей клиентов одним из ключевых моментов обеспечения безопасности. Среди клиентов компании присутствуют как постоянные (ежедневные посещения) так и случайные (эпизодические посещения 1-2 раза в год).

1. Описать основные риски, связанные с угрозами несанкционированного и незарегистрированного посещения помещений компании посторонними лицами. На основании этих рисков выработать общую идеологию пропускного режима компании.

2. Предложить оптимальный вариант построения системы контроля и управления доступом с учетом необходимости контроля посетителей и перемещений клиентов.

Задание 4. Ключевым фактором во владении любым предприятием является гарантия, называемая ограниченной ответственностью: владельцы предприятия никогда не выплачивают больше средств, чем они вложили в это предприятие. Их обязательства ограничены. Когда предприятие становится банкротом, можно ли ее владельцев заставить оплатить неоплаченные счета предприятия за счет личного имущества?

Задание 5. В крупной сети по розничной продаже продуктов «У» существует множество филиалов супермаркетов. В период с июня 2017 года по май 2018 поставки определенной продукции в один из филиалов происходили с задержкой. По результатам проверочных мероприятий установлено, что поставщик данной продукции был готов поставлять свой товар своевременно. Сотрудники службы безопасности «У» выяснили, что товаровед магазина, в чьи должностные полномочия входит, помимо прочего, организация и принятие поставок продукции, отслеживание выпуска собственной продукции предприятия, анализ причин возможного брака продукции, вымогала у контрагента взятку в размере XX млн рублей за то, чтобы его продукция попала на полки магазина. Контрагент был вынужден платить ей взятки. Таким образом, коррупционная схема производилась в течение почти года.

Вопрос: Каким образом минимизируется риск возникновения данной мошеннической схемы? Перечислите меры, направленные на предотвращение подобных коррупционных отношений? Опишите дальнейшие действия службы безопасности компании после выявления данного преступления?

Задание 6. Иностранные инвестиции концентрируются в основном в быстроокупаемых проектах пищевой промышленности, торговли, сферы услуг, а в промышленном производстве их доля сравнительно мала.



Прокомментируйте, почему это происходит? И какое влияние этот момент оказывает на экономическую безопасность предприятия?

Задание 7. Основная задача управления человеческими ресурсами на предприятии – минимизация рисков, связанных с человеческим фактором, и максимизация результата от участия персонала в бизнесе.

Что должен сделать руководитель предприятия, чтобы минимизировать риски?

Задание 8. Давно известно, что хорошую прибыль могут дать полностью роботизированные заводы. Они намного дороже, но именно здесь можно заработать деньги. Многие известные промышленные предприятия используют роботов, ликвидируя тем самым рабочие места. Таким образом, компьютеризация увеличивает безработицу.

Как вы думаете, компьютеризация затрагивает права человека в производственной сфере или нет?

Задание 9. В современном мире рост экономических преступлений на предприятиях во многом обусловлен нерешенными глобальными проблемами (нищета, болезни, демографический дисбаланс между индустриальными и развивающимися странами). Объясните, в чем связь указанных социальных явлений.

Задание 10. «Систему свободного предпринимательства можно сравнить с гигантским компьютером, способным решать свои собственные проблемы автоматически. Но каждый, кто имел дело с большими компьютерами, знает, что иногда они дают сбой и не могут действовать без присмотра» (В. Леонтьев).

Используя свои знания, охарактеризуйте экономические проблемы, которые экономическая система способна решать самостоятельно, и экономические проблемы, которые требуют вмешательства государства.

Примеры вопросов для подготовки к промежуточной аттестации

Примерный перечень контрольных вопросов к зачету:

1. Цели, задачи, формы реализации комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.
2. Предмет комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта, правило определения.
3. Принципы построения системы безопасности хозяйствующего субъекта:
4. Методология подходов к определению системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
5. Объект комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.



6. Механизмы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

7. Функции и основные принципы комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.

8. Задачи и методы комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.

9. Основные индикаторы состояния хозяйствующего субъекта и их влияние в ходе планирования системы экономической безопасности.

10. Роль анализа финансовой деятельности в оценке экономической безопасности предприятия.

11. Информационное обеспечение системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

12. Сущность и виды экономического анализа в системе обеспечения экономической безопасности предприятия

13. Составляющие структуры экономической безопасности организации.

14. Противодействие отмыванию денежных средств в системе экономической безопасности банковского учреждения.

15. Порядок и основания определения источников финансирования проекта системы экономической безопасности ХС в условиях ограниченности финансовых ресурсов.

16. Экономические подходы проекта системы обеспечения экономической безопасности, их характеристика, достоинства и недостатки.

17. Основные источники финансирования системы обеспечения экономической безопасности ХС и их характеристика.

18. Нормативно-правовое регулирование системы обеспечения экономической безопасности ХС.

19. Содержание и последовательность выполнения работ по созданию системы экономической безопасности ХС.

20. Понятие себестоимости системы экономической безопасности ХС.

21. Основные затраты на создание системы экономической безопасности, их классификация и содержание.

22. Отраслевые факторы, влияющие на создание системы экономической обеспечения безопасности ХС.

23. Стоимостная оценка реализации системы обеспечения экономической безопасности ХС.

24. Модели оценки экономической эффективности инвестиций в обеспечение безопасности.



25. Характеристика прямых и косвенных расходов на создание системы экономической безопасности ХС.

26. Метод расчета срока окупаемости и расчета коэффициента эффективности инвестиций при оценке экономической эффективности инвестиций в систему экономической безопасности ХС.

27. Методы минимизации затрат на систему обеспечения экономической безопасности при ее планировании, реализации и эксплуатации.

28. Порядок и критерии выбора исполнителя реализации проекта системы экономической безопасности ХС.

29. Влияние матрицы рисков на проект экономической безопасности ХС. Зависимость уровня риска от стоимости затрачиваемых средств в проекте системы экономической безопасности.

30. Система показателей обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

31. Структура и основное содержание бюджета системы экономической безопасности организации.

32. Классификация затрат в рамках формирования бюджета системы экономической безопасности для предприятия (организации).

33. Финансовая безопасность, понятие и основные угрозы, экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

34. Оценка структуры затрат на обеспечение экономической безопасности хозяйствующего субъекта

35. Методы расчета эффективности системы экономической безопасности организации.

36. Система мер обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

37. Подразделение внутреннего контроля в системе экономической безопасности организации.

38. Алгоритм формирования системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта

39. Основные положения формирования концепции экономической безопасности предприятия (организации).

40. Область профессиональной деятельности специалистов–аналитиков экономической безопасности хозяйствующих субъектов.

Примерный перечень контрольных вопросов к экзамену:

1. Комплексный анализ обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта, цели, задачи, формы реализации.



2. Результаты хозяйственной деятельности как объект комплексного анализа.
3. Методы комплексного анализа. Приемы комплексного анализа.
4. Алгоритм формирования системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
5. Объект комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.
6. Порядок и критерии выбора исполнителя реализации проекта системы экономической безопасности ХС.
7. Методы минимизации затрат на систему обеспечения экономической безопасности при ее планировании, реализации и эксплуатации.
8. Функции и основные принципы комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.
9. Задачи и методы комплексного анализа обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта.
10. Характеристика прямых и косвенных расходов на создание системы экономической безопасности ХС
11. Основные индикаторы состояния хозяйствующего субъекта и их влияние в ходе планирования системы экономической безопасности ХС.
12. Основные источники финансирования системы обеспечения экономической безопасности ХС и их характеристика.
13. Стоимостная оценка реализации системы обеспечения экономической безопасности ХС.
14. Составляющие структуры экономической безопасности организации.
15. Основные затраты на создание системы экономической безопасности, их классификация и содержание.
16. Нормативно-правовое регулирование проекта системы обеспечения экономической безопасности ХС.
17. Содержание и последовательность выполнения работ по созданию системы экономической безопасности ХС
18. Понятие себестоимости системы экономической безопасности ХС.
19. Экономическая оценка структуры затрат ХС при создании системы экономической безопасности. Классификация затрат.
20. Основные вложения в систему экономической безопасности и их характеристика.
21. Общая характеристика подсистем системы экономической безопасности ХС, их назначение, структура, особенности функционирования.
22. Стоимостная оценка реализации подсистем экономической безопасности ХС.



23. Общие подходы к экономической оценке структуры затрат ХС при создании системы экономической безопасности.

24. Минимизация стоимости проекта посредством варьирования методов обеспечения экономической безопасности.

25. Минимизация стоимости проекта посредством переменной динамики вложений средств в создание системы обеспечения экономической безопасности.

26. Минимизация стоимости проекта посредством выбора условий привлечения ресурсов необходимых для создания элементов системы обеспечения экономической безопасности.

27. Минимизация стоимости проекта посредством исключения дублирования функционала исполнителей.

28. Минимизация стоимости проекта посредством варьирования сроками реализации проекта.

29. Основы оценки экономической эффективности проектов.

30. Уровни зрелости ХС и их характеристика.

31. Понятие оптимизации. Основные методы оптимизации.

32. Моделирование оптимальных затрат экономической безопасности.

33. Вероятностный подход при моделировании затрат обеспечения экономической безопасности ХС.

34. Порядок и критерии выбора исполнителя реализации проекта системы экономической безопасности ХС

35. Информационное обеспечение системы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

36. Понятие интегрированной системы экономической безопасности и ее характеристика.

37. Подходы создания системы обеспечения безопасности ХС

38. Некоторые источники финансирования системы безопасности ХС в условиях ограниченности финансовых ресурсов

39. Общие подходы к экономической оценке структуры затрат ХС при создании системы безопасности

40. Общая характеристика инженерно-технических подсистем системы безопасности ХС. Их назначение, структура, особенности функционирования.

41. Стоимостная оценка реализации подсистем инженерно-технической системы безопасности.

42. Оценка структуры затрат на реализацию организационной составляющей системы безопасности ХС и ее характеристика.

43. Стоимостная оценка реализации организационной составляющей системы безопасности ХС.



44. Оценка совокупной стоимости владения системой безопасности.

Характеристика, особенности применения.

45. Оценка отдачи инвестиций. Характеристика, особенности применения.

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования

«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

(Финансовый университет)

Кафедра экономической безопасности и управления рисками

Дисциплина «Методы обеспечения экономической безопасности в
организации»

Факультет экономики и бизнеса

Направление подготовки 38.04.01 «Экономика»

Программа «Финансовые расследования в организациях»

Экзаменационный билет № 1

№	Вопросы	Баллы
1.	Комплексный анализ обеспечения экономической безопасности в деятельности хозяйствующего субъекта, цели, задачи, формы реализации.	20
2.	Оценка структуры затрат на реализацию организационной составляющей системы безопасности ХС и ее характеристика.	20
3.	В крупной Компании «ПРД» (сеть по розничной продаже продуктов) имеется более 100 супермаркетов в различных регионах. Центральный офис Компании расположен в г. Москва, ЮВАО. Отделом снабжения Центрального офиса обеспечивается заключение договоров с производителями продукции на поставку 110 видов товаров. Руководству региональных супермаркетов делегируются полномочия по самостоятельной закупке для продаж дополнительного ассортимента товаров. 1. Проведите оценку экономической безопасности сети розничной продажи продуктов с помощью моделей SWOT-анализ и PEST-анализ. 2. Какие подсистемы (элементы) в работе Компании являются наиболее проблемными с точки зрения обеспечения их экономической безопасности?	20



2. Какие риски имеются в процессе самостоятельной закупки региональными супермаркетами дополнительного ассортимента товаров для продаж? Как их возможно минимизировать?	
---	--

Подготовила

Н.А.

Кабанова

Утверждаю:

Руководитель департамента

И.А.

Лебедев

«__»_____ 202_



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

Основная литература:

1. Валько, Д. В. Экономическая безопасность : учебное пособие для вузов / Д. В. Валько. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 150 с. — (Высшее образование). — ЭБС Юрайт. — URL: <https://urait.ru/bcode/475742> (дата обращения: 29.06.2021). — Текст : электронный.

2. Земсков, В. В. Внутренний контроль и аудит в системе экономической безопасности хозяйствующего субъекта : учебное пособие / В. В. Земсков. — Москва : Прометей, 2019. — 158 с. — ЭБС Лань. — URL: <https://e.lanbook.com/book/121569> (дата обращения: 29.06.2021). — Текст : электронный.

3. Сергеев, А. А. Экономическая безопасность предприятия : учебник и практикум для вузов / А. А. Сергеев. — 3-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2021. — 275 с. — (Высшее образование). — ЭБС Юрайт. — URL: <https://urait.ru/bcode/477585> (дата обращения: 29.06.2021). — Текст : электронный.

4. Тарасова, Н. В. Нормативное обеспечение экономической деятельности хозяйствующих субъектов: Практикум : учебное пособие / Н. В. Тарасова. — Москва : РТУ МИРЭА, 2020. — 96 с. — ЭБС Лань. — URL: <https://e.lanbook.com/book/163899> (дата обращения: 29.06.2021). — Текст : электронный.

5. Финансовая и налоговая безопасность: учебное пособие / В.В. Земсков [и др.]; под общ.ред. В.В. Земскова. - Москва: Прометей, 2019. - 388 с. - ЭБС Лань. - URL: <https://e.lanbook.com/book/126726> (дата обращения: 21.06.2020). - Текст : электронный.

Дополнительная литература:

1. Проектирование систем управления рисками хозяйствующих субъектов : учебное пособие / В.И. Авдийский, В.М. Безденежных, А.В. Дадалко, В.В. Земсков [и др.] ; под общ. ред. А.В. Дадалко. — Москва : ИНФРА-М, 2019. — 203 с. — (Высшее образование: Магистратура). — ЭБС ZNANIUM.com. — URL: <https://znanium.com/catalog/product/1024505> (дата обращения: 21.06.2021). - Текст : электронный.

2. Рогулин, Ю.П. Экономическая безопасность хозяйствующих субъектов: логические схемы: учебное пособие / Ю. П. Рогулин; Финуниверситет. - Москва: Прометей, 2019. - 136 с. – Текст : непосредственный. – То же. – 2019. – ЭБС Лань. - URL: <https://e.lanbook.com/book/121555> (дата обращения: 12.03.2021). – Текст : электронный.

3. Воробьев, С. Н. Управление рисками в предпринимательстве / С. Н. Воробьев, К. В. Балдин. - 4-е изд., испр. - Москва : Издательско-торговая корпорация



«Дашков и Ко», 2013. - 482 с. - ЭБС ZNANIUM.com. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/430664> (дата обращения: 21.06.2021). - Текст : электронный.

Нормативные правовые акты:

1. Арбитражно-процессуальный кодекс Российской Федерации.
2. Бюджетный кодекс Российской Федерации.
3. Гражданский кодекс Российской Федерации.
4. Налоговый кодекс Российской Федерации.
5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях.
6. Таможенный кодекс Российской Федерации.
7. Закон Российской Федерации от 27.11.92г. № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации».
8. Закон Российской Федерации от 02.12.90г. № 395-1 «О банках и банковской деятельности»
9. Федеральный закон Российской Федерации от 10.12.03г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
10. Федеральный закон Российской Федерации от 26.10.02г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».
11. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.01г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем».
12. Федеральный закон Российской Федерации от 26.12.95г. № 208-ФЗ «О акционерных обществах».
13. Федеральный закон Российской Федерации от 27.07.06г. № 149-ФЗ «Об информации, информационных технологиях и защите информации».
14. Федеральный закон Российской Федерации от 08.02.98г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
15. Федеральный закон Российской Федерации от 26.07.06г. № 135-ФЗ «О защите конкуренции».
16. Федеральный закон Российской Федерации от 29.07.09г. № 98-ФЗ «О коммерческой тайне».
17. Федеральный закон «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ
18. Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ-318.
19. ГОСТ Р ИСО 31000-2010 Менеджмент риска. Принципы и руководство - М.: Стандартинформ, 2012.



20. ГОСТ 1.1-2002 «Межгосударственная система стандартизации. Термины и определения».

21. ГОСТ Р 51897 – 2002 «Менеджмент риска. Термины и определения».

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

1. www.minfin.ru - Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации
2. URL:<http://www.rbk.ru> - Официальный сайт РосБизнесКонсалтинг
3. Интернет-ресурс газеты Ведомости www.vedomosti.ru. Архив газеты.
4. Справочно-поисковая система КонсультантПлюс <http://www.consultant.ru>
5. 7. Электронные ресурсы БИК:
6. • Электронная библиотека Финансового университета (ЭБ) <http://elib.fa.ru/>
7. • Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
8. • Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» <http://biblioclub.ru/>
9. • Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znaniy.ru/>
10. • Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://urait.ru/>
11. • Электронно-библиотечная система издательства Проспект <http://ebs.prospekt.org/books>
12. • Электронно-библиотечная система издательства Лань <https://e.lanbook.com/>
13. • Деловая онлайн-библиотека Alpina Digital <http://lib.alpinadigital.ru/>
14. • Научная электронная библиотека eLibrary.ru <http://elibrary.ru>
15. • Национальная электронная библиотека <http://нэб.рф/>
16. СПАРК <https://spark-interfax.ru/>
17. Henry Stewart Talks: Journals in The Business & Management Collection <https://hstalks.com/business/journals/>
18. Emerald: Management eJournal Portfolio <https://www.emerald.com/insight/>
19. Пакет баз данных компании EBSCO Publishing, крупнейшего агрегатора научных ресурсов ведущих издательств мира <http://search.ebscohost.com>
20. Информационно-аналитическая база данных EMIS Global <https://www.emis.com/php/companies/overview/index>
21. База данных RUSLANA компании Bureau van Dijk <https://ruslana.bvdep.com/>
22. Электронная библиотека <http://grebennikon.ru>



9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Студентам при подготовке следует использовать нормативные документы Финансового университета, Методические рекомендации по планированию и организации внеаудиторной самостоятельной работы студентов по образовательным программам бакалавриата и магистратуры в Финансовом университете, утвержденные приказом Финуниверситета от 11.05.2021 г. № 1040 (см. сайт Финансового Университета: на главной странице раздел «Наш университет»; далее «Единая правовая база Финуниверситета»), использовать методические рекомендации кафедры.



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

Комплект лицензионного программного обеспечения:

1. Kaspersky
2. Microsoft Office (Windows)
3. Windows

Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

1. Информационно-правовая система «Гарант»
2. Информационно-правовая система «Консультант Плюс»

Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

1. не предусмотрены

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

1. **Учебная аудитория** для проведения учебных занятий, предусмотренных программой, в том числе групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, оснащенная оборудованием и техническими средствами обучения: мебель аудиторная (столы, стулья, доска аудиторная), набор демонстрационного оборудования (проектор, экран)
2. **Помещение для самостоятельной работы** обучающихся оснащенное компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде Университета.
3. Библиотека, читальный зал