

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

**Владикавказский филиал
Кафедра «Экономика и финансы»**

УТВЕРЖДАЮ
Директор филиала
Т.А. Хубаев
«23» мая 2024 г.

Тедеева З.Б.
Финансовые механизмы расследования в делах о банкротстве

Рабочая программа дисциплины
для студентов, обучающихся по направлению подготовки
38.03.01 Экономика, ОП «Финансовая разведка, управление рисками и
экономической безопасностью»,
профиль: «Финансовая разведка»

*Рекомендовано Ученым советом
Владикавказского филиала Финуниверситета
(протокол от «22» мая 2024 г. № 11)*

*Одобрено заседанием кафедры
«Экономика и финансы»
протокол от «10» апреля 2024 г. № 6*

Владикавказ 2024

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
4.	Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	4
5.	Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) дисциплины с указанием их объемов (в академических часах) и видов учебных занятий	4
	5.1. Содержание дисциплины	4
	5.2. Учебно-тематический план	6
	5.3. Содержание семинаров, практических занятий	7
6.	Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.	8
	6.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	8
	6.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю	9
7.	Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.	12
8.	Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.	16
9.	Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	17
10.	Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.	18
11.	Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)	21
	11.1 Комплект лицензионного программного обеспечения:	21
	11.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы	21
	11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации	21
12.	Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	21

1. Наименование дисциплины:

«Финансовые механизмы расследования в делах о банкротстве»

Цель освоения дисциплины - формирует у студентов систему базовых знаний о банкротстве и финансовых расследованиях в этой сфере, его влиянии на социально-экономическое развитие страны.

Задачи дисциплины – изучить теоретические основы финансовых расследований в делах о банкротстве; освоить методы и способы финансовых расследований в процедурах банкротства.

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
ПКП-3	Способность устанавливать признаки сомнительных операций и сделок в организации и документально фиксировать сведения о них	1.Применяет точный порядок действий при оценке соответствия операций (сделки) признакам операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки). 2.Устанавливает дополнительные признаки необычных операций (сделок), а также параметров их проведения. 3.Анализирует финансово-экономическую информацию и подготавливает отчетные материалы о выявлении в организации	1. Знать: специфику методов выявления теневых операций на микро-, макро- и мировом уровне; Уметь: анализировать специфическую хозяйственную деятельность, которая уклоняется от официального учета и контроля; 2. Знать: Механизма выявления признаков подозрительности контрагентов и обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта Уметь: Осуществлять анализ экономической эффективности механизма проверки контрагентов хозяйствующего субъекта. 3. Знать: Основ

		операций (сделок), в том числе подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ.	международного и отечественного законодательства, стандартов в области внутреннего аудита и внутреннего контроля, ПОД/ФТ Уметь: Применять положения международного и отечественного законодательства, стандартов при организации текущей деятельности.
--	--	---	--

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Финансовые расследования в делах о банкротстве» является дисциплиной части, формируемой участниками образовательных отношений образовательной программы и входит в цикл профиля (элективный) (Блок 1. Дисциплины (модули)) для направления подготовки 38.03.01 Экономика, ОП «Финансовая разведка, управление рисками и экономической безопасностью», профиль: «Финансовая разведка».

4. Объем 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 7 (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	3/108	108
Контактная работа- Аудиторные занятия	16	16
<i>Лекции</i>	8	8
<i>Семинары, практические занятия</i>	8	8
Самостоятельная работа	92	92
Вид текущего контроля	Эссе	Эссе
Вид промежуточной аттестации	Зачет	Зачет

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. Общие положения несостоятельности (банкротства)

История развития института несостоятельности (банкротства) в России. Источники правового регулирования отношений, связанных с несостоятельностью (банкротством): тенденции и перспективы развития законодательства. Роль судебно-арбитражной практики. Понятие и процедуры несостоятельности (банкротства). Понятие, критерии и признаки несостоятельности (банкротства).

Тема 2. Особенности расследования правонарушений при банкротстве и преднамеренного банкротства

Процедура банкротства: понятие, цель, основания введения, срок. Правовые последствия введения наблюдения. Временный управляющий: его утверждение, права и обязанности. Анализ финансового состояния должника. Установление размера требований кредиторов. Созыв первого собрания кредиторов. Конкурсное производство. Мирное соглашение. Упрощенные процедуры банкротства. Особенности несостоятельности (банкротства) юридических лиц – должников особой категории. Уголовно-правовая характеристика криминальных банкротств в российском уголовном праве. Общая характеристика криминальных банкротств в российском уголовном праве. Неправомерные действия при банкротстве. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство.

Тема 3. Предупреждение правонарушений при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства

Способы совершения преступлений, связанных с криминальным банкротством. Особенности возбуждения уголовных дел, связанных с неправомерными действиями при банкротстве и преднамеренным банкротством. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о преступлениях, связанных с криминальным банкротством. Особенности производства отдельных следственных действий. Использование специальных познаний при расследовании уголовных дел, связанных с банкротством. Криминологическая характеристика и предупреждение

преступлений в сфере банкротства в России. Криминологическая характеристика лиц, совершающих криминальные банкротства. Причины и условия совершения преступлений, связанных с банкротством. Основные направления деятельности государственных органов и иных организаций по предупреждению криминальных банкротств. Субъекты предупреждения преступлений, связанных с банкротством, как необходимый элемент государственной политики борьбы с экономической преступностью. Меры предупреждения преступлений, связанных с банкротством в системе мер предупреждения экономических преступлений. Значение общесоциальных мер для предупреждения правонарушений при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства. Роль правоохранительных органов в предупреждении преступлений, связанных с банкротством. Основные направления прокурорского надзора за соблюдением законодательства о банкротстве.

5.2. Учебно-тематический план

№ п/ п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Контактная работа - Аудиторная работа			Самосто- ятельная работа	
			Общая, в т.ч.:	Лекции	Семина- ры, практич- еские занятия		
1.	Тема 1. Общие положения несостоятельности (банкротства)	34	4	2	2	30	Опрос, дискуссии по вопросам темы, доклады и презентации по теме, тестовые задания
2.	Тема 2. Особенности расследования правонарушений при банкротстве и преднамеренного банкротства	34	4	2	2	30	Опрос, дискуссии по вопросам темы, доклады и презентации по теме, решение ситуационных задач, тестовых

							заданий
3.	Тема 3. Предупреждение неправомерных действий при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства	40	8	4	4	32	Опрос, дискуссии по вопросам темы, доклады и презентации по теме, решение ситуационных задач, тестовых заданий
	В целом по дисциплине	108	16	8	8	92	Согласно учебному плану: эссе
	Итого в %	100	14,8	7,4	7,4	85,2	

5.3. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 8,9 (указывается раздел и порядковый номер источника)	Формы проведения занятия
Тема 1. Общие положения несостоятельности (банкротства)	Анализ основных источников правового регулирования отношений, связанных с несостоятельностью (банкротством). Выделение и сравнение критериев и признаков несостоятельности (банкротства) юридических и физических лиц. Рекомендуемые источники: 8: (1,2,3,4,5,6,7); 9: (1,2,3,4,5,6)	Опрос, дискуссии по вопросам темы, доклады и презентации по теме, тестовые задания
Тема 2. Особенности расследования неправомерных действий при банкротстве и преднамеренного банкротства	Процедура банкротства: понятие, цель, основания введения, срок. Особенности несостоятельности (банкротства) юридических лиц – должников особой категории. Уголовно- правовая характеристика криминальных банкротств. Общая характеристика криминальных банкротств. Преднамеренное банкротство. Фиктивное банкротство. Рекомендуемые источники: 8: (1,2,3,4,5,6,7); 9: (1,2,3,4,5,6)	Опрос, дискуссии по вопросам темы, доклады и презентации по теме, решение ситуационных задач, тестовых заданий
Тема 3. Предупреждение неправомерных действий при банкротстве, преднамеренного	Способы совершения преступлений, связанных с криминальным банкротством. Особенности производства отдельных следственных действий. Криминологическая характеристика и предупреждение преступлений в сфере банкротства в России.	Опрос, дискуссии по вопросам темы, доклады и презентации по теме, решение ситуационных

и фиктивного банкротства	Причины и условия совершения преступлений, связанных с банкротством. Основные направления деятельности государственных органов и иных организаций по предупреждению криминальных банкротств. Субъекты предупреждения преступлений, связанных с банкротством. Меры предупреждения преступлений, связанных с банкротством в системе. Роль правоохранительных органов в предупреждении преступлений, связанных с банкротством. Рекомендуемые источники: 8: (1,2,3,4,5,6,7); 9: (1,2,3,4,5,6)	задач, тестовых заданий
--------------------------	--	-------------------------

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
Тема 1. Общие положения несостоятельности (банкротства)	История развития института несостоятельности (банкротства) в России: основные этапы.	Изучение отечественных и зарубежных научных источников, нормативных и правовых актов, литературы. Подготовка обзора научной информации по вопросам темы.
Тема 2. Особенности расследования правонарушений при банкротстве и преднамеренного банкротства	Временный управляющий: его утверждение, права и обязанности. Анализ финансового состояния должника. Установление размера требований кредиторов. Созыв первого собрания кредиторов. Конкурсное производство. Мировое соглашение. Упрощенные процедуры банкротства.	Изучение отечественных и зарубежных научных источников. Обзор научных статей по теме

Тема 3. Предупреждение неправомерных действий при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства	Особенности возбуждения уголовных дел, связанных с неправомерными действиями при банкротстве и преднамеренным банкротством. Обстоятельства, подлежащие доказыванию по делам о преступлениях, связанных с криминальным банкротством. Особенности производства отдельных следственных действий. Значение общесоциальных мер для предупреждения неправомерных действий при банкротстве, преднамеренного и фиктивного банкротства.	Подготовка обзора научной информации по вопросам темы. Исследование зарубежных и отечественных литературных источников, информационных баз данных.
---	---	---

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

Перечень примерных вопросов для опроса, научных дискуссий, докладов и презентаций

Примерные темы презентаций:

1. Процедура банкротства
2. Уголовно-правовая характеристика криминальных банкротств
3. Преднамеренное банкротство.
4. Фиктивное банкротство.
5. Мировое соглашение.
6. Упрощенные процедуры банкротства.

Примерные тестовые задания

Тест № 1 Какое решение вправе принять руководство предприятия при введении наблюдения:

- а) о реорганизации предприятия;
- б) о создании филиалов и представительств;
- в) о выплате дивидендов;
- г) о размещении облигаций и эмиссии иных ценных бумаг;
- д) о внесении изменений в структуру и штатное расписание предприятия?

Тест №2 На какой стадии банкротства можно заключить мировое соглашение?

- а) финансовое оздоровление;
- б) конкурсное производство;
- в) внешнее управление;
- г) нет правильного ответа.

Примерные тестовые задания

Тест № 1 Умышленное создание или увеличение неплатежеспособности, совершенное руководителем или собственником коммерческой организации, индивидуальным предпринимателем в личных интересах или интересах третьих лиц, – это:

- а) фиктивное банкротство
- б) неправомерные действия при банкротстве
- в) преднамеренное банкротство

Тест № 2 Причиной банкротства предприятия является неспособность должника удовлетворить требования предприятия с момента наступления платежа в течение:

- а) 2-х месяцев;
- б) 3-х месяцев;
- в) 3,5 месяцев;
- г) 1 года

Примерные ситуационные задачи

Задание 1. 10 июня для магазина наступил срок уплаты арендных платежей и выплаты очередной части задолженности по кредиту. Зная, что на банковских счетах магазина нет достаточной суммы, директор магазина обратился к юристу за консультацией. Юрист сообщил, что в такой ситуации обязанности и ответственность директора устанавливаются ст. 9,10 Закона о банкротстве. Директор усомнился в правильности консультации юриста, заявив, что признаков банкротства у его магазина нет, решения суда о признании его банкротом не принято, а значит, нормы законодательства о банкротстве на него распространяться не могут.

Определите круг общественных отношений, регулируемых нормами института банкротства.

Перечень примерных вопросов для научных дискуссий, докладов и презентаций

1. Правовая природа несостоятельности
2. Понятие несостоятельности коммерческих организаций.
3. Юридические критерии и признаки несостоятельности
4. Система законодательства о несостоятельности (банкротстве).
5. История развития законодательства о несостоятельности (банкротстве) в России и за рубежом.

6. Государственное регулирование процедур банкротства и финансового оздоровления организаций.
7. Виды банкротств
8. Нормативно-правовое регулирование банкротства на современном этапе
9. Характеристика правонарушений действий при банкротстве.
10. Характеристика преднамеренного банкротства.
11. Характеристика фиктивного банкротства.
12. Способы совершения правонарушений действий при банкротстве.
13. Способы совершения преднамеренного банкротства.
14. Способы совершения фиктивного банкротства.
15. Характеристика лиц, совершивших фиктивное или преднамеренное банкротство.
61. Проведение документальных проверок и ревизий в ходе проверки материалов о фиктивных или преднамеренных банкротствах.

Перечень примерной тематика эссе

1. Понятие несостоятельности (банкротства) и критерии банкротства.
2. Внешние признаки банкротства.
3. Проблемы экономической несостоятельности.
4. Модели банкротства.
5. Причины банкротства организации и граждан в современных условиях.
6. Понятие фиктивного и преднамеренного банкротства.
7. Характеристика правонарушений действий при банкротстве, фиктивного и преднамеренного банкротства.
8. Признаки фиктивного и преднамеренного банкротства организаций и граждан.
9. Фиктивные банкротства как экономические последствия коррупции.
10. Способы совершения фиктивного и преднамеренного банкротств.

11. Характеристика лиц, совершивших фиктивное и преднамеренное банкротство.
12. Особенности организации финансового расследования в сфере банкротств.
13. Финансовый анализ в условиях банкротства.
14. Методики выявления признаков преднамеренного банкротства.
15. Методики экономического анализа и выявления фиктивного и преднамеренного банкротства.
16. Инструментарий финансовых расследований в процедурах банкротства компаний.
17. Схемы фиктивного и преднамеренного банкротства.
18. Финансовая диагностика преднамеренного банкротства.
19. Правовые основы и методы выявления признаков фиктивного и преднамеренного банкротства.
20. Источники информации для финансового расследования банкротств организаций и граждан.
21. Механизмы финансовых расследований в сфере банкротства организаций и граждан.
22. Аналитический инструментарий финансовых расследований в сфере банкротства организаций и граждан.

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

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

Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине содержится в разделе 2

«Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине».

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

Примерный перечень вопросов для подготовки к зачету

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).
6. 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.

**Примеры оценочных средств для проверки индикаторов
достижения компетенций, формируемых дисциплиной**

Наименование компетенции	Наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотношенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
Способность устанавливать признаки сомнительных операций и сделок в организации и документально фиксировать сведения о них ПКП-3	1. Применяет точный порядок действий при оценке соответствия операций (сделки) признакам операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки).	1. Знать: специфику методов выявления теневых операций на микро-, макро- и мировом уровне; Уметь: анализировать специфическую хозяйственную деятельность, которая уклоняется от официального учета и контроля;	Задание. У коммерческого банка отозвана лицензия на осуществление банковских операций. Вскоре введена процедура санации, которая не принесла результатов, банк признан банкротом. Государственная корпорация «Агентство по страхованию вкладов» провела проверку финансово-хозяйственной деятельности банка и выявила что ряд заемщиков банка имеют с одной стороны валюту баланса и обороты на суммы свыше миллиарда

			рублей, однако с другой, согласно данным ФНС и ПФР, в их штате работает от 2 до 5 сотрудников, а налоговая нагрузка составляет менее 1 процента от сумм кредитов. Все кредиты выданы без обеспечения и не возвращены, исковая работа и исполнительное производство привели к взысканию процентов от общей суммы задолженности. Вопросы: 1. К каким видам ответственности должны быть привлечены руководители банка? 2. По каким статьям УК РФ руководителям и бенефициарам банка может быть предъявлено обвинение? 3. Кому нанесен их действиями ущерб?
	2. Устанавливает дополнительные признаки необычных операций (сделок), а также параметров их проведения.	2. Знать: Механизма выявления признаков подозрительности контрагентов и обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта Уметь: Осуществлять анализ экономической эффективности механизма проверки контрагентов хозяйствующего субъекта.	Тест Арбитражный управляющий в деле о банкротстве имеет право: А) созывать собрание кредиторов; Б) созывать комитет кредиторов; В) привлекать для обеспечения возложенных на него обязанностей в деле о банкротстве на договорной основе иных лиц с оплатой их деятельности за счет средств должника; Г) возбуждать уголовные дела о криминальных банкротствах.
	3. Анализирует финансово-экономическую информацию и подготавливает отчетные	3. Знать: Основ международного и отечественного законодательства, стандартов в области	Вопрос Назовите основные нормативные правовые акты, регулирующие производство финансово-

	материалы о выявлении в организации операций (сделок), в том числе подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ.	внутреннего аудита и внутреннего контроля, ПОД/ФТ Уметь: Применять положения международного и отечественного законодательства, стандартов при организации текущей деятельности.	экономических экспертиз в сфере банкротства.
--	---	--	---

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

Нормативные правовые акты

1. Гражданский кодекс Российской Федерации.
2. Федеральный закон Российской Федерации от 26.10.02г. №127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».
3. Федеральный закон Российской Федерации от 07.08.01г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем».

Основная литература

4. - Анищенко, В. Н. Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности: учебное пособие для вузов / В. Н. Анищенко, А. Г. Хабибулин, Е. В. Анищенко. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва: Юрайт, 2021. — 250 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06199-4. — URL: <https://ez.el.fa.ru:2428/bcode/472975> (дата обращения: 21.03.2024). — Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. — Текст: электронный.

Дополнительная литература

5. Бандорина, И. В. Формирование учетной информации об активах и обязательствах субъекта экономической деятельности и ее использование в оперативно-следственной практике: учебное пособие для вузов / И. В. Бандорина. — Москва: Издательство Юрайт, 2023. — 179 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15026-1. — URL: <https://urait.ru/bcode/520343> (дата обращения: 21.03.2024). — Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. — Текст: электронный.

6. Финансовое право: учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.]; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 361 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16423-7. — URL: <https://urait.ru/bcode/531014> (дата

обращения: 21.03.2024). – Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. – Текст: электронный.

7. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики: учебник для бакалавров / В. И. Авдийский, Ю. В. Трунцевский, А. В. Петренко, И. Л. Трунов ; под общей редакцией Ю. В. Трунцевского. — Москва: Издательство Юрайт, 2022. — 272 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-3004-7. — URL: <https://urait.ru/bcode/508910> (дата обращения: 21.03.2024). – Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. – Текст: электронный.

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

1. Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
2. Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znaniium.com>
3. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» <http://biblioclub.ru/>
4. Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://www.biblio-online.ru>
5. Электронная библиотека издательского дома «Гребенников» <https://grebennikon.ru>
6. Электронно-библиотечная система издательства «Лань» <https://e.lanbook.com>

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Самостоятельная работа, как было сказано выше, содержит в себе различные виды и формы работ. В ходе изучения дисциплины предусмотрены следующие обязательные формы:

- написание эссе,
- подготовка к зачету.

Методика изучения дисциплины предусматривает чтение лекций, проведение семинарских занятий, выполнение студентами самостоятельной внеаудиторной работы.

Для проверки знаний студентов предусмотрены следующие формы контроля

- * устный опрос,
- * подготовка докладов и сообщений по темам;
- * выполнение эссе

Рекомендации по подготовке к лекционным занятиям.

Для наиболее полного освоения дисциплины студентам необходимо:

- перед каждой лекцией просматривать рабочую программу дисциплины, ее основных вопросов и рекомендуемой литературы. Это позволит сэкономить время на записывание основных вопросов темы;
- к лекциям готовить материал по теме и представлять на занятиях на бумажных или электронных носителях (доклады, графики, таблицы);
- перед очередной лекцией просматривать материалы предыдущих, чтобы освоение материала не оставляло пробелов.

Рекомендации по подготовке к практическим (семинарским) занятиям.

Студентам следует:

- приносить рекомендованную преподавателем литературу к конкретному занятию;
- проработать теоретический материал к занятию по рекомендованным литературным источникам и лекциям;
- использовать при подготовке к занятию нормативно-правовые

документы, научные публикации, информационный материал, рекомендуемый преподавателем;

- перед занятиями задать вопросы по невыясненным в ходе самостоятельной подготовки темам или отдельным положениям;
- в ходе занятия давать четкие и исчерпывающие ответы на вопросы;
- на занятии демонстрировать понимание обсуждаемых тем и вопросов.

Студентам, по различным причинам пропустившим занятия, необходимо перед очередным занятием отработать пропущенный материал, подготовив его самостоятельно.

Методические рекомендации по выполнению различных форм самостоятельных заданий.

Самостоятельная работа студентов включает в себя выполнение различного рода занятий, которые ориентированы на более глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины. По каждой теме учебной дисциплины студентам предлагается перечень заданий для самостоятельной работы.

К выполнению заданий для самостоятельной работы предъявляются следующие требования: задания должны выполняться самостоятельно и представляться в установленный срок, а также должны соответствовать установленным требованиям по оформлению.

Студентам следует:

- руководствоваться графиком самостоятельной работы, определенным РПД;
- выполнять все плановые задания, выдаваемые преподавателем для самостоятельного выполнения, разбирать на занятиях и консультациях неясные вопросы;
- использовать при подготовке нормативные документы Финансового университета, в частности, положений по подготовке эссе, утверждённых приказом № 611/о от 01 апреля 2014 года;

- при подготовке к экзамену параллельно прорабатывать соответствующие теоретические и практические разделы дисциплины, фиксируя неясные фрагменты для их обсуждения на плановой консультации.

- **Рекомендации по выполнению эссе:**

- Работа выполняется на компьютере (гарнитура TimesNewRoman, шрифт 14) через 1,5 интервала с полями: верхнее, нижнее - 2; правое - 3; левое - 1,5. Отступ первой строки абзаца - 1,25. Сноски - постраничные. Должна быть нумерация страниц. Таблицы и рисунки встраиваются в текст работы. Объем работы, без учета приложений, не более 10 страниц. Значительное превышение установленного объема является недостатком работы и указывает на то, что студент не сумел отобрать и переработать необходимый материал.

- Титульный лист является первой страницей и заполняется по строго определенным правилам.

Список использованной литературы составляет одну из частей работы, отражающей самостоятельную творческую работу автора, позволяет судить о степени фундаментальности данной работы. Общее оформление списка использованной литературы для письменной работы аналогично оформлению списка использованной литературы для реферата. В тексте обязательны ссылки на литературные источники, лучше всего постраничные. К тексту прилагается: пронумерованный отдельно иллюстративный материал (схемы, диаграммы, рисунки, таблицы и др.), оформленный в виде приложений.

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

11.1 Комплект лицензионного программного обеспечения:

- 1) Антивирусная защита Kaspersky Security для виртуальных и

облачных сред;

2) Windows, Microsoft Office.

11.2 Современные профессиональные базы данных, и информационные справочные системы

1. Информационно-правовая система «Гарант»:
<https://www.garant.ru>

2. Электронная энциклопедия: <http://ru.wikipedia.org/wiki/Wiki>

3. Большая Российская энциклопедия: <https://bigenc.ru/>

11.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

Не используются

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

Учебная аудитория для проведения учебных занятий, предусмотренных программой бакалавриата, оснащенная оборудованием и техническими средствами обучения:

362002, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Молодежная, д. 7, аудитория

№ 30

Специализированная

мебель:

Стол – 1 шт.

Стол (двухместный) –

16 шт. Стул – 31 шт.

Шкаф книжный –

2 шт. Шкаф – 1 шт.

Шкаф под документы с угловым сегментом –

1 шт. Доска настенная – 1 шт.

Кафедра – 1 шт.

Технические средства обучения:

Компьютер в сборе – 1
шт., Мультимедиа-
проектор – 1 шт.,Экран
настенный – 1 шт.,

Перечень лицензионного программного обеспечения:

1) Программы для ЭВМ Kaspersky Security для виртуальных и
облачных сред;

2) Windows, Microsoft Office.

Учебная аудитория оснащена компьютерной техникой с
возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа
в электронную информационно-образовательную среду Финансового
университета.

Помещение для самостоятельной работы.

362002, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул.
Молодежная, д.7, аудитория № 72.

Специализированная мебель:

Стол одно-тумбовый – 1 шт.
Стол (двухместный) – 6 шт.
Стол компьютерный – 10 шт.
Стул – 27 шт.

Доска настенная – 1 шт.

Шкаф для документов – 1 шт.

Технические средства обучения:

Компьютер в сборе – 10 шт.
Мультимедиа-проектор – 1 шт.
Экран настенный – 1 шт.

Перечень лицензионного программного обеспечения:

1) Программы для ЭВМ Kaspersky Security для виртуальных и облачных сред

2) Windows, Microsoft Office

Помещение для самостоятельной работы обучающихся оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду Финансового университета

362002, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Молодежная, д.7, кабинет № 55. Читальный зал.

Специализированная мебель:

Стол – 20 шт.

Стул – 40 шт.

Шкаф для книг – 4 шт.

Стеллаж книжный – 13 шт.

Стеллаж выставочный – 4 шт.

Технические средства обучения:

Компьютер в сборе – 6 шт.

Телевизор – 1 шт.

Перечень лицензионного программного обеспечения:

1) Программы для ЭВМ Kaspersky Security для виртуальных и облачных сред

2) Windows, Microsoft Office

Помещение для самостоятельной работы обучающихся оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду Финансового университета

