

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Бойко Валерий Леонидович
Должность: Ректор
Дата подписания: 16.09.2022 10:11:42
Уникальный программный ключ:
cd88b5a606932c154bc0267765932ddf0b76b234

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ В ПРОМЫШЛЕННОСТИ**
*Экономический факультет
Кафедра Экономики*

УТВЕРЖДАЮ
Ректор АНО ВО «Институт
экономики и управления в
промышленности»



Бойко В.Л.

«28» июня 2022 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовая безопасность»

38.04.01 «Экономика» (программа магистратуры – Экономика и управление финансами)

Квалификация выпускника: магистр

Форма обучения: заочная

Год начала подготовки: 2022

Москва, 2022 г.

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины «Финансовая безопасность» - сформировать теоретические и практические навыки по финансовой безопасности предприятия, региона, отрасли, государства как основе национальной безопасности, умение выявлять угрозы безопасности в реальном секторе экономики, а также определять меры и выработать механизмы обеспечения финансовой безопасности предприятия (организации), региона, отрасли, государства и обосновывать принимаемые решения в области экономики.

Для реализации поставленной цели в процессе преподавания курса решаются следующие задачи:

- 1) ознакомить студентов с основными определениями и содержанием понятия финансовой безопасности для государства, региона, предприятия;
- 2) ознакомить студентов с основными источниками и видами опасностей и угроз финансовой безопасности предприятия;
- 3) ознакомить студентов с видами компьютерных преступлений и возможными способами защиты от них;
- 4) научить студентов определять основные опасности и угрозы бизнесу и оценивать хозяйственные риски;
- 5) сформировать у студентов умения и навыки сознательного противостояния угрозам и опасностям различных типов.

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина Б1.В.14 относится к части, формируемой участниками образовательных отношений.

Освоение данной дисциплины требует знания основ Финансов, Управление рисками, Финансовый менеджмент, Экономическая безопасность.

Дисциплина изучается на 1 курсе.

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

В результате освоения дисциплины обучающийся должен продемонстрировать следующие результаты:

| Компетенции | Индикаторы | Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине |
|---|---|---|
| ПК – 3. Способен анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических и финансовых расчетов | <i>ИПК-3.1. Разрабатывает внутренние организационно-распорядительные документы, определяет способы ведения бухгалтерского учета и формирует учетную политику экономического субъекта с учетом последствий в учетной политике экономического субъекта, в том числе их влияние на его дальнейшую деятельность.</i> <i>ИПК-3.2. Разрабатывает формы первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета,</i> | В результате освоения дисциплины обучающийся должен: Знать: подходы и методы анализа и использования различных источников информации для проведения экономических и финансовых расчетов. Уметь: применять знания анализа и использования различных источников информации для проведения экономических и финансовых расчетов. Владеть: навыками использования анализа и использования различных источников информации для проведения экономических и финансовых расчетов. |

| | | |
|--|--|--|
| | <p><i>формы бухгалтерской (финансовой) отчетности и составляет график документооборота, организует делопроизводство в бухгалтерской службе. ИПК-3.3. Организует процесс ведения и восстановления бухгалтерского учета.</i></p> | |
|--|--|--|

4. Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Общая трудоемкость (объем) дисциплины составляет 2 зачетных единиц, 72 академических часов.

На учебные занятия лекционного типа отводится по заочной форме 6 часов, на занятия практического (семинарского) типа по заочной — 8 часов.

Самостоятельная работа составляет соответственно 54 часа.

На подготовку к зачету отводится 4 часа.

5. Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий

5.1. Тематические разделы дисциплины и компетенции, которые формируются при их изучении

| № п/п | Наименование раздела дисциплины | Содержание раздела | Код формируемой компетенции |
|--------------|---|---|------------------------------------|
| 1 | Теоретические основы финансовой безопасности территорий | Понятие и сущность финансовой безопасности. Финансовая безопасность как ключевая составляющая национальной безопасности страны. Региональная составляющая финансовой безопасности России. Финансовая безопасность и устойчивость развития. Правовые основы финансовой безопасности страны. Система органов, контролирующей финансовую безопасность страны | ПК-3 |
| 2 | Методы исследования финансовой безопасности территорий | Финансовая безопасность страны: основные проблемы и инструменты обеспечения. Основные задачи исследования финансовой безопасности территорий. Рейтинговая оценка при диагностике финансовой безопасности. Система индикаторов финансовой безопасности государства. Методика диагностики финансовой | ПК-3 |

| | | | |
|---|---|---|------|
| | | <p>безопасности территорий.</p> <p>Преступления, посягающие на государственные финансы и финансовый контроль.</p> <p>Организация противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.</p> <p>Мониторинг финансовой безопасности</p> | |
| 3 | Финансовая безопасность в денежно-кредитной сфере | <p>Устойчивость банковской системы как системы составляющая экономической безопасности страны. Устойчивость фондового рынка и обеспечение финансовой безопасности. Оценка влияния внутреннего и внешнего долга на финансовую страны. Мошенничество и иные финансовые преступления в сфере денежного обращения. Вывоз (бегство) и ввоз капитала: сущность, масштабы и угрозы. Конвертируемость национальной валюты как фактор обеспечения финансовой безопасности страны</p> | ПК-3 |
| 4 | Безопасность банковской деятельности | <p>Концептуальные основы финансовой безопасности банка. Правовые и организационные основы безопасности банка. Техника обеспечения финансовой безопасности банка. Защита от преступлений, посягающих на собственность банка. Хищения денежных средств и иного имущества с использованием векселей. Защита от преступлений, посягающих на порядок функционирования банка.</p> <p>Информационное обеспечение финансовой безопасности банка</p> | ПК-3 |
| 5 | Обеспечение финансовой безопасности России во внешнеэкономической сфере | <p>Финансовые системы развития зарубежных стран. Защитные меры государства к финансовой системе в условиях глобального финансового кризиса. Национальная экономика в условиях глобализации мирохозяйственных связей.</p> <p>Экономический суверенитет.</p> <p>Конкурентоспособность в национальной экономике. Защита национальных и финансовых интересов России в международных экономических и финансовых организациях</p> | ПК-3 |
| 6 | Система финансовой безопасности предприятия | <p>Сущность финансовой безопасности предприятия. Угрозы финансовым интересам предприятия, их классификация. Характеристика основных угроз финансовым</p> | ПК-3 |

| | | | |
|---|---|---|------|
| | | интересам предприятия. Защита от преступлений, посягающих на собственность предприятия. Правовое обеспечение комплексной безопасности фирмы. Аудит финансовой безопасности | |
| 7 | Методологические основы управления финансовой безопасностью предприятия | Информационное обеспечение финансовой безопасности предприятия. Оценка эффективности системы защиты объекта. Методы планирования финансовой безопасности предприятия. Система контроллинга финансовой безопасности предприятия. Понятие стратегии обеспечения финансовой безопасности предприятия. Характеристика процесса разработки стратегии финансовой безопасности предприятия. Стратегический анализ системы финансовой безопасности предприятия. Управление реализацией стратегии обеспечения финансовой безопасности предприятия и контроль её выполнения | ПК-3 |

5.2. Разделы дисциплины, виды учебных занятий и формы текущего контроля успеваемости по заочной форме

| № | Наименование раздела дисциплины | Трудоемкость в часах | | | | На СРС | Формы СРС | Формы текущего контроля с указанием баллов (при использовании и балльной системы оценивания) |
|---|---|----------------------|---|----|----|--------|--------------------------|--|
| | | Всего (вкл. СРС) | На контактную работу по видам учебных занятий | | | | | |
| | | | Л | ПЗ | ИЗ | | | |
| 1 | Теоретические основы финансовой безопасности территорий | 10 | 1 | 1 | | 8 | Реферирование литературы | Контрольная тест |
| 2 | Методы исследования финансовой безопасности территорий | 10 | 1 | 1 | | 8 | Реферирование литературы | Контрольная тест |
| 3 | Финансовая безопасность в денежно-кредитной сфере | 10 | 1 | 1 | | 8 | Реферирование литературы | Опрос Контрольная тест |
| 4 | Безопасность банковской деятельности | 10 | 1 | 1 | | 8 | Реферирование литературы | Опрос Контрольная тест |

| | | | | | | | | |
|---------------|---|----|---|---|--|----|--------------------------|------------------------------|
| 5 | Обеспечение финансовой безопасности России во внешнеэкономической сфере | 10 | 1 | 1 | | 8 | Реферирование литературы | Опрос Контрольная тест |
| 6 | Система финансовой безопасности предприятия | 10 | 1 | 1 | | 8 | Реферирование литературы | Опрос Контрольная тест |
| 7 | Методологические основы управления финансовой безопасностью предприятия | 8 | | 2 | | 6 | Реферирование литературы | Опрос Контрольная тест |
| | Зачет | 4 | | | | | | |
| ИТОГО: | | 72 | 6 | 8 | | 54 | | |

6. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

| № | Наименование раздела дисциплины | Содержание СРС | Контроль |
|---|---|--|--|
| 1 | Теоретические основы финансовой безопасности территорий | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |
| 2 | Методы исследования финансовой безопасности территорий | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |
| 3 | Финансовая безопасность в денежно-кредитной сфере | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |
| 4 | Безопасность банковской деятельности | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |
| 5 | Обеспечение финансовой безопасности России во внешнеэкономической сфере | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |
| 6 | Система финансовой безопасности предприятия | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |
| 7 | Методологические основы управления финансовой безопасностью предприятия | работа с пройденным материалом по конспектам лекций и учебнику | Устный опрос, проверка тестов, проверка конспектов |

7. Проведение промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

а. Общие условия

Промежуточная аттестация проводится в 2 семестре в форме зачета.

б. Критерии и шкалы оценивания результатов обучения по дисциплине по компетенции

| Код компетенции | Показатели достижения результатов обучения | Критерии и шкала оценивания | | | | Перечень оценочных средств |
|-----------------|--|-----------------------------|--------|--------|----------|----------------------------|
| | | Отлично | Хорошо | Удовл. | Неудовл. | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|---|--|-------------------|
| ПК – 3. Способен анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических и финансовых расчетов | показателем ее формирования служит знание анализировать и использовать различные источники информации для проведения экономических и финансовых расчетов | Ответы на поставленные вопросы в билете излагаются логично, последовательно и не требуют дополнительных пояснений. Делаются обоснованные выводы. Демонстрируются глубокие знания базовых нормативно-правовых актов. Соблюдаются нормы литературной речи. | Ответы на поставленные вопросы излагаются систематизировано и последовательно. Материал излагается уверенно. Демонстрируется умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер. Соблюдаются нормы литературной речи. | Допускаются нарушения в последовательности изложения. Демонстрируются поверхностные знания вопроса. Имеются затруднения с выводами. Допускаются нарушения норм литературной речи. Отмечается слабое владение терминологией. | Материал излагается непоследовательно, сбивчиво, не представляет определенной системы знаний по дисциплине. Имеются заметные нарушения норм литературной речи. | Тесты Рефераты |
|--|--|--|---|---|--|-------------------|

с. Оценочные средства для промежуточной аттестации

Вопросы для проведения промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

Вопросы к зачету

1. Понятие и сущность финансовой безопасности.
2. Финансовая безопасность как ключевая составляющая национальной безопасности страны.
3. Региональная составляющая финансовой безопасности России.
4. Финансовая безопасность и устойчивость развития.
5. Сущность финансовой безопасности предприятия.
6. Защита от преступлений, посягающих на собственность предприятия.
7. Правовое обеспечение комплексной безопасности фирмы.
8. Аудит финансовой безопасности.
9. Информационное обеспечение финансовой безопасности предприятия.
10. Оценка эффективности системы защиты объекта.
11. Основные задачи исследования финансовой безопасности территорий.
12. Рейтинговая оценка при диагностике финансовой безопасности.
13. Система индикаторов финансовой безопасности государства.
14. Методика диагностики финансовой безопасности территорий.
15. Преступления, посягающие на государственные финансы и финансовый контроль.
16. Организация противодействия отмыванию преступных доходов и финансированию

терроризма.

17. Мониторинг финансовой безопасности.
18. Устойчивость банковской системы как системы составляющая экономической безопасности страны.
19. Оценка влияния внутреннего и внешнего долга на финансовую безопасность страны.
20. Вывоз (бегство) и ввоз капитала: сущность, масштабы и угрозы.
21. Концептуальные основы финансовой безопасности банка.
22. Правовые и организационные основы безопасности банка.
23. Техника обеспечения финансовой безопасности банка.
24. Защита от преступлений, посягающих на собственность банка.
25. Хищения денежных средств и иного имущества с использованием векселей.
26. Защита от преступлений, посягающих на порядок функционирования банка.
27. Информационное обеспечение финансовой безопасности банка.
28. Национальная экономика в условиях глобализации мирохозяйственных связей.
29. Конкурентоспособность в национальной экономике.
30. Защита национальных и финансовых интересов России в международных экономических и финансовых организациях.

Уровни и критерии итоговой оценки результатов освоения дисциплины

| | Критерии оценивания | Итоговая оценка |
|-----------------------------|--|-------------------------------|
| Уровень 1. Недостаточный | Незнание значительной части программного материала, неумение даже с помощью преподавателя сформулировать правильные ответы на задаваемые вопросы, невыполнение практических заданий | Неудовлетворительно/Незачтено |
| Уровень 2. Базовый | Знание только основного материала, допустимы неточности в ответе на вопросы, нарушение логической последовательности в изложении программного материала, затруднения при решении практических задач | Удовлетворительно/ зачтено |
| Уровень 3. Повышенный | Твердые знания программного материала, допустимы несущественные неточности при ответе на вопросы, нарушение логической последовательности в изложении программного материала, затруднения при решении практических задач | Хорошо/зачтено |
| Уровень 4. Продвинутый | Глубокое освоение программного материала, логически стройное его изложение, умение связать теорию с возможностью ее применения на практике, свободное решение задач и обоснование принятого решения | Отлично/зачтено |

8. Перечень образовательных технологий

В процессе преподавания дисциплины используются следующие образовательные технологии:

1. Лекция - диалог
2. Лекция-дискуссия

3. Решение ситуационных заданий

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

а) Основная литература

1. Современные направления обеспечения экономической безопасности государства и бизнеса (федеральный, региональный, отраслевой аспекты) : монография / А. П. Плотников, Р. Р. Баширзаде, А. В. Пахомова [и др.] ; под редакцией А. П. Плотникова. — Саратов : Вузовское образование, 2022. — 154 с. — ISBN 978-5-4487-0831-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/120940.html>

2. Финансовая и налоговая безопасность : учебное пособие / В. М. Безденежных, В. В. Земсков, О. В. Коновалова [и др.] ; под редакцией В. В. Земскова. — Москва : Прометей, 2019. — 388 с. — ISBN 978-5-907166-32-5. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94570.html>

3. Финансовая стратегия, планирование и бюджетирование. В 2-х частях. Ч.2 : учебное пособие / И. А. Белолипецев, И. И. Лукина, А. С. Кабирова, Д. В. Чувилин. — Москва : Прометей, 2019. — 90 с. — ISBN 978-5-907166-06-6. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/94572.html>

б) Дополнительная литература

1. Елкина, О. С. Экономическая безопасность предприятия (организации) : учебник / О. С. Елкина. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 313 с. — ISBN 978-5-4497-1417-6. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/116247.html>

2. Елкина, О. С. Экономическая безопасность: государство и регион : учебник / О. С. Елкина. — Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2022. — 408 с. — ISBN 978-5-4497-1428-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/116248.html>

3. Экономическая безопасность: управление в различных сферах : учебник / Р. Р. Баширзаде, О. С. Бойкова, Ю. О. Глушкова [и др.] ; под редакцией Л. О. Сердюковой. — Саратов : Вузовское образование, 2020. — 219 с. — ISBN 978-5-4487-0732-2. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/98384.html>

10. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», профессиональных баз данных и информационных справочных систем, необходимых для освоения дисциплины

1. <https://elibrary.ru> - Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU (ресурсы открытого доступа)

2. <https://www.rsl.ru> - Российская Государственная Библиотека (ресурсы открытого доступа)

3. <https://link.springer.com> - Международная реферативная база данных научных изданий Springerlink (ресурсы открытого доступа)

4. <https://zbmath.org> - Международная реферативная база данных научных изданий zbMATH (ресурсы открытого доступа)

5. <http://window.edu.ru> - Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам»

6. <https://openedu.ru> - Национальная платформа открытого образования

11. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Изучение учебной дисциплины предполагает овладение материалами лекций, учебника, программы, работу студентов в ходе проведения практических занятий, а также систематическое выполнение письменных работ в форме практических заданий, тестовых и иных заданий для самостоятельной работы студентов.

В ходе лекций раскрываются основные вопросы в рамках рассматриваемого раздела, делаются акценты на наиболее сложные и интересные положения изучаемого материала, которые должны быть приняты студентами во внимание. Материалы лекций являются основой для подготовки студента к практическим занятиям и выполнения заданий самостоятельной работы.

Основной целью практических занятий является контроль за степенью усвоения пройденного материала, ходом выполнения студентами самостоятельной работы и рассмотрение наиболее сложных и спорных вопросов.

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

Для проведения занятий лекционного и семинарского типа предлагаются:

- компьютерная техника;
- операционная система – Linux Mint или Windows;
- пакет офисных программ – LibreOffice или Microsoft Office;
- подключение к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду Института.

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

Для изучения дисциплины необходимо наличие учебной аудитории, оснащённой оборудованием для проведения лекционных и семинарских занятий: комплекты учебной мебели, демонстрационное оборудование (проектор, компьютер, экран), маркерно-меловая доска, кафедра.