

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Рябинин Алексей Валерьевич
Должность: Ректор
Дата подписания: 02.07.2026 11:02:50
Уникальный программный ключ:
f5b92585d87b316237a7e4fb462e752b9baf0402

**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ И УПРАВЛЕНИЯ В ПРОМЫШЛЕННОСТИ»**

**Экономический факультет
Кафедра Экономики**



УТВЕРЖДЕНО

На заседании Ученого Совета АНО
ВО «Институт экономики и
управления в промышленности»
15 июня 2026 г. протокол № 7

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

«Финансовая безопасность»

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

Квалификация выпускника: магистр

Форма обучения: *очная, очно-заочная, заочная*

Год начала подготовки: 2026

Москва, 2026 г.

Программу подготовил (и):
Рябинин А.В.

Рабочая программа дисциплины
«Финансовая безопасность»

разработана в соответствии с:

1. Федеральный государственный стандарт высшего образования – магистратура по направлению подготовки 38.04.01 Экономика (Приказ Министерства науки и высшего образования от 11 августа 2020 г. № 939, зарегистрирован Министерством юстиции РФ 26 августа 2020 г. № 59459), составлена на основании учебного плана: направление 38.04.01 Экономика программа магистратуры «Экономика и управление финансами»,
2. Профессиональный стандарт 08.006 «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)» (приказ №731н Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 22.11.2022 г.);
3. Профессиональный стандарт 08.008 «Специалист по финансовому консультированию» (приказ №167н Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 19 марта 2015 г.);
4. Профессиональный стандарт 08.018 «Специалист по управлению рисками» (приказ №264н Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 18 апреля 2025 г.);
5. Профессиональный стандарт 08.036 «Специалист по работе с инвестиционными проектами» (приказ №497н Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 23 сентября 2024 г.);
6. Профессиональный стандарт 08.043 «Экономист предприятия» (приказ №161н Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 30 марта 2021 г.).

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры Экономики
Протокол от 15 июня 2026 г. № 7.

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 4 зачетных единицы, 144 академических часа.

На учебные занятия лекционного типа отводится по очной, очно-заочной форме 6 часов, по заочной – 4 часа.

на занятия практического (семинарского) типа по очной и очно-заочной форме – 2 часа, по заочной — 8 часов.

Самостоятельная работа составляет по очной и заочной форме – 132 часа, по очно-заочной форме- 136 часов.

На подготовку к зачету по очной форме 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	ПК-3

		<p>индикаторов финансовой безопасности государства. Методика диагностики финансовой 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</p>	ПК-3

		интересам предприятия, их классификация. Характеристика основных угроз финансовым 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 очной форме

№	Наименование раздела дисциплины	Трудоемкость в часах				Формы СРС	Формы текущего контроля с указанием баллов (при использовании балльной системы оценивания)
		Всего (вкл. СРС)	На контактную работу по видам учебных занятий				
			Л	ПЗ	ИЗ		
1	Теоретические основы финансовой безопасности территорий	20	1			19	Реферирование литературы Контрольная тест
2	Методы исследования финансовой безопасности территорий	20	1			19	Реферирование литературы Контрольная тест
3	Финансовая безопасность в денежно-кредитной сфере	20	1			19	Реферирование литературы Опрос Контрольная тест

4	Безопасность банковской деятельности	20	1			19	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
5	Обеспечение финансовой безопасности России во внешнеэкономической сфере	20	1			19	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
6	Система финансовой безопасности предприятия	20	1			19	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
7	Методологические основы управления финансовой безопасностью предприятия	20		2		18	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
	Зачет	4						
ИТОГО:		144	6	2		132		

Очно-заочной форме

№	Наименование раздела дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы СРС	Формы текущего контроля с указанием баллов (при использовании и балльной системы оценивания)
		Всего (вкл. СРС)	На контактную работу по видам учебных занятий			На СРС		
			Л	ПЗ	ИЗ			
1	Теоретические основы финансовой безопасности территорий	22	1			21	Реферирование литературы	Контрольная тест
2	Методы исследования финансовой безопасности территорий	20	1			19	Реферирование литературы	Контрольная тест
3	Финансовая безопасность в денежно-кредитной сфере	20	1			19	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
4	Безопасность банковской деятельности	20	1			19	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
5	Обеспечение финансовой безопасности России во внешнеэкономической сфере	20	1			19	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
6	Система финансовой безопасности предприятия	22	1			21	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
7	Методологические основы управления финансовой безопасностью предприятия	20		2		18	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
	Зачет							
ИТОГО:		144	6	2		136		

заочной форме

№		Трудоемкость в часах		
---	--	----------------------	--	--

	Наименование раздела дисциплины	Всего (вкл. СРС)	На контактную работу по видам учебных занятий			На СРС	Формы СРС	Формы текущего контроля с указанием баллов (при использовании балльной системы оценивания)
			Л	ПЗ	ИЗ			
1	Теоретические основы финансовой безопасности территорий	22	2			24	Реферирование литературы	Контрольная тест
2	Методы исследования финансовой безопасности территорий	20		1		21	Реферирование литературы	Контрольная тест
3	Финансовая безопасность в денежно-кредитной сфере	20		1		21	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
4	Безопасность банковской деятельности	20		1		21	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
5	Обеспечение финансовой безопасности России во внешнеэкономической сфере	20		1		21	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
6	Система финансовой безопасности предприятия	20	2	2		24	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
7	Методологические основы управления финансовой безопасностью предприятия	22		2		24	Реферирование литературы	Опрос Контрольная тест
	Зачет							
ИТОГО:		144	4	8		132		

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 3 семестре в форме зачета.

б. Критерии и шкалы оценивания результатов обучения по дисциплине по профессиональной 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	<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>Допускаются нарушения в последовательности изложения. Демонстрируются поверхностные знания вопроса. Имеются затруднения с выводами. Допускаются нарушения норм литературной речи. Отмечается слабое владение терминологией.</p>	<p>Материал излагается непоследовательно, сбивчиво, не представляет определенной системы знаний по дисциплине. Имеются заметные нарушения норм литературной речи.</p>	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. Конкурентноспособность 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, допустимые 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. Беловицкий, К. Б. Экономическая безопасность : учебное пособие / К. Б. Беловицкий, В. Г. Николаев. — 2-е изд. — Москва : Научный консультант, 2024. — 287 с. — ISBN 978-5-9500722-8-4. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/140450.html>
2. Беловицкий, К. Б. Экономическая безопасность. Альбом схем : учебное пособие / К. Б. Беловицкий. — 2-е изд. — Москва : Научный консультант, 2024. — 60 с. — ISBN 978-5-907330-07-8. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/140417.html>
3. 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>

б) Дополнительная литература

1. Целых, А. Н. Информационно-аналитические системы обеспечения информационной и финансовой безопасности : учебное пособие / А. Н. Целых, Э. М. Котов. — Ростов-на-Дону, Таганрог : Издательство Южного федерального университета, 2024. — 121 с. — ISBN 978-5-9275-4787-6. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/149669.html>
2. Колесникова, Е. В. Бухгалтерский финансовый учет : учебное пособие: курс лекций / Е. В. Колесникова. — Симферополь : Университет экономики и управления, 2023. — 228 с. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/144280.html>

3. Беловицкий, К. Б. Экономическая безопасность : учебное пособие / К. Б. Беловицкий, В. Г. Николаев. — 2-е изд. — Москва : Научный консультант, 2024. — 287 с. — ISBN 978-5-9500722-8-4. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/140450.html>

4. Цевелева, И. В. Современные механизмы противодействия коррупции : учебное пособие / И. В. Цевелева, О. А. Кузьмина, Г. П. Старинов. — Комсомольск-на-Амуре : Комсомольский-на-Амуре государственный университет, 2024. — 101 с. — ISBN 978-5-7765-1572-9. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/140665.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://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 мультимедийные средства: видеопроектор, ноутбук, экран настенный, др. оборудование или компьютерный класс.

Операционная система – Linux, пакет офисных программ – LibreOffice либо операционная система – Windows, пакет офисных программ – Microsoft Office в зависимости от распределения аудиторий. Учебные аудитории оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения 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 аудитории, оснащённой мультимедийными средствами обучения для чтения лекций и проведения семинарских занятий.

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

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

«Финансовая безопасность»

38.04.01 «Экономика»
Программа магистратуры «Экономика и управление финансами»

Квалификация выпускника: магистр

Форма обучения: *очная, очно-заочная, заочная*

Год начала подготовки: 2026

Москва, 2026 г.

Фонд оценочных средств для текущего контроля успеваемости разработан на основе рабочей программы дисциплины, входящей в состав образовательной программы 38.04.01 «Экономика», программа магистратура «Экономика и управление финансами».

1. Тематика рефератов для выполнения обучающимися:

1. Финансовая сфера (финансовый капитал) как ключевое звено процесса воспроизводства.
 2. Финансовая безопасность как ключевая составляющая национальной безопасности страны.
 3. Общая характеристика подходов к пониманию сущности финансовой безопасности.
 4. Основные положения концепции системы финансовой безопасности.
 5. Основные задачи исследования финансовой безопасности территорий.
 6. Составляющие (типы) финансовой безопасности экономики.
 7. Методика диагностики финансовой безопасности территорий.
 8. Механизм обеспечения финансовой безопасности государства.
 9. Принципы и направления обеспечения финансовой безопасности государства.
10. Система индикаторов финансовой безопасности как ключевой инструмент определения конкурентоспособности финансовой системы страны.
10. Конкурентоспособность финансовой системы страны как выражение ее безопасности и ее устойчивости.
 11. Региональная составляющая финансовой безопасности России.
 12. Сущность финансовой безопасности предприятий.
 13. Условия обеспечения финансовой безопасности предприятия.
 14. Защита от преступлений, посягающих на собственность предприятия.
 15. Правовое обеспечение комплексной безопасности фирмы.
 16. Критерии и показатели оценки уровня финансовой безопасности на предприятии.
 17. Классификация финансовых рисков как угрозы финансовой безопасности предприятия.
 18. Аудит финансовой безопасности предприятия.

Критерии оценки реферата:

«Отлично» – оцениваются рефераты, содержание которых основано на глубоком и всестороннем знании темы, изученной литературы, изложено логично, аргументировано и в полном объеме. Основные понятия, выводы и обобщения сформулированы убедительно и доказательно.

«Хорошо» – оцениваются рефераты, основанные на твердом знании исследуемой темы. Возможны недостатки в систематизации или в обобщении материала, неточности в выводах. Студент твердо знает основные категории, умело применяет их для изложения материала.

«Удовлетворительно» – оцениваются рефераты, которые базируются на знании основ предмета, но имеются значительные пробелы в изложении материала, затруднения в его изложении и систематизации, выводы слабо аргументированы, в содержании допущены теоретические ошибки.

«Неудовлетворительно» – оцениваются рефераты, в которых обнаружено неверное изложение основных вопросов темы, обобщений и выводов нет. Текст реферата целиком или в значительной части дословно переписан из первоисточника без ссылок на него.

2. Тестовые задания для обучающихся:

1. По материальному содержанию выделяют финансовые преступления:

а) преступления, посягающие на государственную и муниципальную финансовые системы;

– преступления, посягающие на финансы иных хозяйствующих субъектов.

б) бюджетные;

– налоговые;

– в области страхования;

– в сфере кредита;

– связанные с валютными отношениями.

в) кредитно-денежные отношения, в т.ч. валютные;

– кредитно-банковская система, банковская система в ее влиянии на финансово-денежную систему;

– государственные финансы – бюджетно-налоговая система;

– рынок ценных бумаг (фондовый рынок).

2. К преступлениям, нарушающие общие принципы установленного порядка осуществления предпринимательской или иной экономической деятельности относятся:

а) легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенного незаконным путем;

б) незаконная банковская деятельность; в) незаконное получение кредита.

3. Финансовая безопасность страны – это...

а) состояние и готовность финансовой системы государства к своевременному и надежному финансовому обеспечению;

б) состояние защищенности личности, общества, государства от угроз в финансовой сфере;

в) комплекс мер, методов и средств по защите экономических интересов государства;

г) способность государства в мирное время и при чрезвычайных ситуациях адекватно реагировать на внутренние и внешние отрицательные финансовые воздействия.

4. Что из перечисленного относится к преступлениям против интересов кредиторов:

а) изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов;

б) Незаконная банковская деятельность;

в) Неправомерные действия при банкротстве.

5. Основные сегменты финансовой безопасности:

а) Валютно-денежный, кредитно-банковский, рынок ценных бумаг;

б) бюджетно-налоговый, валютно-денежный, кредитно-банковский, внебюджетные фонды;

в) бюджетный, налоговый, таможенный.

6. Общественно опасное деяние, посягающее на финансово-экономические отношения, урегулированные нормами финансового права, по формированию, распределению и использованию фондов денежных средств государства, органов местного самоуправления, иных хозяйствующих субъектов:

а) финансовая безопасность;

б) финансовые преступления;

в) общественный проступок.

7. Кредитные, расчетные, валютные, фондовые, учетные. По какому принципу объединены данные группы финансовых преступлений?

а) в зависимости от вида финансовых (расчетных) операций; б) в зависимости от сферы посягательств;

в) по материальному содержанию;

г) в зависимости от объекта посягательств.

8. Правопорядок – это...

а) преступление против общественной безопасности, заключающееся в организации и участии в массовых беспорядках, сопровождающихся насилием, погромами, поджогами,

уничтожением имущества, применением огнестрельного оружия, взрывчатых веществ или взрывных устройств, а также оказанием вооруженного сопротивления представителю власти;

б) общественно опасное деяние, посягающее на финансово– экономические отношения, урегулированные нормами финансового (в том числе налогового и валютного) права, по формированию, распределению, перераспределению и использованию фондов денежных средств (финансовых

ресурсов) государства, органов местного самоуправления, иных хозяйственных субъектов;

в) система урегулированных нормами права общественных отношений в той или иной сфере жизни, в которых поведение, либо деятельность субъектов являются правомерными.

9. К внутренним угрозам финансовой безопасности предприятия относятся:

а) платежная недисциплинированность покупателей; б) отставание техники и технологий;

в) высокие издержки производства.

10. Комплексное понятие, отражающее такое состояние финансов, при котором предприятие способно стабильно развиваться, сохраняя свою финансовую безопасность в условиях

дополнительного уровня риска:

а) экономическая безопасность; б) финансовая безопасность;

в) валютная безопасность.

11. К внутренним угрозам финансовой безопасности относятся:

а) преднамеренные или случайные ошибки менеджмента в области управления финансами предприятия;

б) неразвитость рынков капитала и их инфраструктуры;

в) скупка акций, долгов предприятия нежелательными партнерами.

12. Главная цель финансовой безопасности предприятия:

а) обеспечение высокой финансовой эффективности работы, финансовой стойкости и независимости предприятия;

б) обеспечение технологической независимости и достижения высокой конкурентоспособности технического потенциала предприятия;

в) гарантировать его стабильное и максимально эффективное функционирование в данном периоде и высокий потенциал развития в будущем.

13. Что относится к положительному фактору финансовой безопасности компаний, проявляющиеся в глобальной экономике:

а) выпуск новых видов продукции одновременно в нескольких странах, позволяющий быстро достичь точки безубыточности;

б) валютные войны;

в) враждебные поглощения;

г) низкий платежный спрос.

14. Какие факторы национальной экономики негативно влияют на финансовую безопасность предприятия:

а) развитый финансовый рынок; б) коррупция;

а) государственная поддержка.

15. Задачи системы финансовой безопасности предприятия:

а) определение факторов, влияющих на финансовую и производственную деятельность, их формализация;

б) обеспечивать устойчивое развитие предприятия;

в) предотвращать преступления и административные правонарушения в финансовых правоотношениях;

г) построение системы ограничений, ликвидирующих неумышленное и преднамеренное воздействие.

16. Стратегия финансовой безопасности предприятия не должна включать:

а) разработку механизмов и мер идентификации угроз финансовой безопасности предприятия и их носителей;

б) разработку методологии прогнозирования, выявления и предотвращения возникновения факторов, определяющих возникновение угроз финансовой безопасности;

в) организацию адекватной системы обеспечения финансовой безопасности предприятия;

г) формирование механизмов и мер кадровой политики, нейтрализующих или смягчающих воздействие конкурирующих предприятий.

17. К причинам банкротства относятся такие факторы как: а) экономические, политические, демографические;

б) политические, юридические, финансовые;

в) юридические, демографические, социальные.

18. Дефицит собственного оборотного капитала как следствие неэффективной производственно-коммерческой деятельности или неэффективной инвестиционной политики, низкий уровень техники, технологии и организации производства относятся к факторам:

а) внутренним; б) внешним;

в) производственным.

19. Неспособность руководителей предусмотреть банкротство и избежать его в будущем; снижение объемов продаж из-за плохого изучения спроса, отсутствия сбытовой сети; снижение объемов производства; снижение качества и цены продукции всё это относится к

а) непредсказуемым причинам банкротства; б) объективным причинам банкротства;

в) субъективным причинам банкротства.

20. Наблюдение – процедура банкротства, применяемая к должнику в целях:

а) обеспечения продажи имущества на торгах;

б) обеспечения сохранности имущества должника;

в) обеспечения сохранности имущества должника, проведения анализа финансового состояния должника, составления реестра требований кредиторов и проведения их первого собрания.

21. Конкурсное производство - процедура банкротства, применяемая к должнику:

а) в отношении которого возбуждено дело о банкротстве с целью осуществления финансового оздоровления;

б) признанному банкротом, в целях соразмерного удовлетворения требований кредиторов;

в) для заключения мирового соглашения.

22. Дело о банкротстве рассматривает....

а) третейский суд;

б) Верховный суд РФ;

в) арбитражный суд;

г) суд общей юрисдикции.

23. Антикризисное развитие – это:

а) управляемый процесс предотвращения или преодоления кризиса, отвечающий целям организации и соответствующий объективным тенденциям ее развития;

б) частично управляемый процесс предотвращения или преодоления кризиса, отвечающий целям организации;

в) управляемый процесс предотвращения или преодоления кризиса, отвечающий целям организации.

24. Может ли антикризисный менеджмент всегда управлять кризисными ситуациями:

а) да;

б) нет.

25. Кризис – это:

а) возможность возникновения убытка, измеряемого в денежном выражении;

б) крайне обострение противоречий в социально–экономической системе (организации), угрожающей ее жизнестойкости в окружающей среде;

в) ярко выраженная неопределенность в неоднозначности протекания реальных экономических процессов, в многообразии превращения возможностей в действительность, в существовании множества (как правило, бесконечных) состояний, в которых рассматриваемый в динамике объект может находиться в будущий момент времени.

26. Какими основными свойствами должна обладать система антикризисного управления:

а) гибкость и адаптивность;

б) склонность к усилению неформального управления, мотивация энтузиазма, терпения, уверенности;

в) диверсификация управления;

г) снижения централизма;

д) усиление интеграционных процессов;

е) все вышеперечисленное.

27. Какие процедуры банкротства применяются в отношении должника – предпринимателя?

а) наблюдение;

б) конкурсное производство; в) внешнее управление;

г) финансовое оздоровление; д) все ответы верны.

28. Срок финансового оздоровления:

а) не может превышать полтора года; б) не может превышать одного года; в) не более двух лет;

г) может быть продлен арбитражным судом, но любой срок.

Критерии оценки выполнения задания

Оценка	Критерии оценивания
Неудовлетворительно	от 0% до 30% правильных ответов из общего числа тестовых заданий
Удовлетворительно	от 31% до 50% правильных ответов из общего числа тестовых заданий
Хорошо	от 51% до 80% правильных ответов из общего числа тестовых заданий
Отлично	от 81% до 100% правильных ответов из общего числа тестовых заданий

3. 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, допустимые 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

4. Типовые практические задания для проверки умений и владений

Задание 1. Построить алгоритм совершенствования системы финансовой безопасности государства:

- 6) Цели и задачи обеспечения финансовой безопасности.
- 7) Угрозы ФБ страны.
- 8) Критерии ФБ страны.
- 9) Основные сегменты финансовой безопасности.
- 10) Мероприятия по обеспечению ФБ страны.
- 11) Методы совершенствования ФБ страны.
- 12) Индикаторы ФБ страны.
- 13) Система органов, контролирующих ФБ страны.
- 14) Рычаги обеспечения ФБ страны.
- 15) Нормативно-правовое регулирование ФБ страны.
- 16)

Задание 2. Величина текущих обязательств предприятия (сумма итогов второго и третьего разделов баланса) на конец отчетного периода – 2350 тыс. руб., текущие обязательства – 1680 тыс. руб. Каким должна быть прибыль предприятия в следующие шесть месяцев, чтобы достигнуть нормативного значения коэффициента покрытия, равного двум, при условии, что сумма текущих обязательств не вырастет?

Задание 3. Определите сумму собственного капитала фирмы, если известно, что сумма внеоборотных средств фирмы составляет – 1800553 тыс. руб., сумма долгосрочных обязательств – 108826 тыс. руб., краткосрочных обязательств – 1040136 тыс. руб., а сумма оборотных активов – 1015034 тыс. руб.

Задание 4. Имеются следующие данные: денежные средства – 70 тыс. руб.; краткосрочные финансовые вложения – 28 тыс. руб.; дебиторская задолженность – 130 тыс. руб.; основные средства – 265 тыс. руб.; нематериальные активы – 34 тыс. руб.; производственные запасы – 155 тыс. руб., кредиторская задолженность – 106 тыс. руб., краткосрочные кредит банка – 95 тыс. руб.; долгосрочные кредиты – 180 тыс. руб. Определите коэффициент текущей ликвидности, коэффициент срочной ликвидности, коэффициент абсолютной ликвидности.

Задание 5. Активы предприятия составляют 115 млн. руб., выручка от продаж – 196 млн. руб., рентабельность продаж – 14,5 %.

Определите рентабельность активов.

Задание 6. Определите рентабельность активов и источников собственных средств фирмы, если прибыль за год составила 1800 тыс. рублей, а валюта баланса на начало года составляла 36090 тыс. рублей, в том числе собственный капитал фирмы 12070 тыс. рублей, на конец года валюта баланса составила 39800 тыс. рублей, в том числе собственный капитал фирмы 13100 тыс. руб.

Задание 7. Определите в процентах изменение расходов бюджета субъекта РФ в прогнозируемом году по сравнению с текущим годом при следующих условиях: а) в прогнозируемом году профицит бюджета субъекта РФ составит % от объема его доходов; б) расходы бюджета субъекта РФ в текущем году составят 6 млрд руб.; в) доходы бюджета субъекта РФ в прогнозируемом году составят 8,4 млрд руб.

Критерии оценки практических заданий

Оценка «отлично» - содержание выполненного задания полностью раскрывает тему и соответствует поставленным целям и задачам, изложение материала работы логично, при защите работы автор владеет материалом и достаточно полно отвечает на все поставленные вопросы.

Оценка «хорошо» - содержание выполненного задания полностью раскрывает тему и соответствует поставленным целям, структура работы не совсем логична, при защите работы автор в неполном объеме отвечает на поставленные вопросы.

Оценка «удовлетворительно» - структура выполненного задания нелогична, вопросы темы раскрыты не в полном объеме, носят описательный характер, автор скудно и неполно отвечает на поставленные вопросы, допускает существенные пробелы в знаниях по теме индивидуального задания.