

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутцов
Должность: директор
Дата подписания: 09.04.2025 12:13:12
Уникальный программный ключ:
880f7c07c583b07b775f6604a630281b13ca9f62

**Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА
И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

**СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ИНСТИТУТ УПРАВЛЕНИЯ
Факультет таможенного администрирования и безопасности
Кафедра безопасности**

УТВЕРЖДЕНА

Решением методической комиссии по
специальности 38.05.01 «Экономическая
безопасность» СЗИУ РАНХиГС
Протокол № 1 от 26 августа 2019 года
С изменениями Протокол №5 от 27 апреля
2020

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.ДВ.03.01 Финансовая безопасность

по специальности

38.05.01 Экономическая безопасность»

(код, наименование специальности)

Специализация №1 «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности»

Квалификация: экономист

Формы обучения: очная, заочная

Год набора - 2020

Санкт-Петербург, 2019 г.

Автор—составитель:

к.э.н., доцент

С.Е. Елкин

Заведующий кафедрой безопасности

к.э.н., доцент

Т.Н. Тарасова

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы
2. Объем и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы
3. Содержание и структура дисциплины (модуля)
4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)
5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)
6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)
 - 6.1. Основная литература
 - 6.2. Дополнительная литература
 - 6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы
 - 6.4. Нормативные правовые документы
 - 6.5. Интернет-ресурсы
 - 6.6. Иные источники
7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

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

1.1. Дисциплина «Финансовая безопасность» обеспечивает овладение следующими компетенциями:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-3	Способность на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов	ПК-3.1 ПК-3.2	Способность определить совокупность нормативно-правовых документов, используемых для целей расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов. Способность на основе типовых методик выполнить расчеты экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов.
ПК-28	Способность осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач	ПК-28.1 ПК-28.2	Способность осуществлять сбор и систематизацию данных, необходимых для решения профессиональных задач в сфере обеспечения экономической безопасности. Способность осуществлять оценку, анализ и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач в сфере обеспечения экономической безопасности.
ПК ОС-55	Способность применять инструменты финансово-экономического анализа и оценки в расчетах возможных экономических рисков и в составлении прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности	ПК ОС-55.1 ПК ОС-55.2	Способность применять инструменты финансово-экономического анализа и оценки в расчетах возможных экономических рисков. Способность применять инструменты финансово-экономического анализа и оценки в целях разработки прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности.

1.2.В результате освоения дисциплины «Финансовая безопасность» у выпускника должны быть сформированы следующие профессиональные компетенции:

ОТФ/ТФ (при наличии профстандарта)/ профессиональные	Код этапа освоения компетенции	Результаты обучения
---	---------------------------------------	----------------------------

действия		
Сбор, анализ информации в различных открытых источниках для решения системно взаимосвязанных или сложных проблем управления рисками	ПК-3.1	- понимание целей и задач расчета экономических показателей для обеспечения экономической безопасности; - знание нормативно-правового обеспечения расчета экономических показателей;
		- применение типовых методик расчета экономических показателей на предмет соответствия их поставленным целям и задачам обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта, делать выводы; - обоснование выбора необходимых для расчета экономических показателей нормативно-правовых документов.
	ПК-3.2	- использование поиска, анализа и применение в профессиональной деятельности необходимых нормативно-правовых актов; - работа с нормативно-правовыми актами; - подготовка рекомендаций по выбору типовой методики для расчета экономических показателей.
Сбор, анализ информации в различных открытых источниках для решения системно взаимосвязанных или сложных проблем управления рисками	ПК-28.1	- приобретение способов, методов, алгоритмов и процедур сбора и систематизации данных; - приобретение способов, методов, алгоритмов и процедур оценки, анализа и интерпретации данных
		- использование знаний о способах, методах, алгоритмов и процедур сбора, систематизации, оценки, анализа и интерпретации данных; - формирование базы данных для расчета показателей экономической безопасности и определения рисков функционирования хозяйствующего субъекта.
	ПК-28.2	- формирования базы данных для решения профессиональных задач; - использование оценки, анализа и интерпретации данных для расчета показателей экономической безопасности и определения рисков.
Сбор, анализ информации в различных открытых источниках для решения системно взаимосвязанных или сложных проблем управления рисками	ПК ОС-55.1	- использование инструментов финансово-экономического анализа и оценки в расчетах возможных экономических рисков; - применение инструментов финансово-экономического анализа и оценки в целях разработки прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности;
		- использование знаний инструментария финансово-экономического анализа и оценки в расчетах возможных экономических рисков; - использование знаний инструментария финансово-экономического и оценки в целях разработки прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности;

		- применение анализа и оценки возможных экономических рисков; - использование разработки прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности.
--	--	--

Соответствие профессиональным стандартам

Образовательная программа (наименование программы)	Профессиональный стандарт (наименование стандарта, ПС №) (III. Характеристика обобщенных трудовых функций)	
Дисциплины профиля/обязательные дисциплины, дисциплины по выбору вариативного блока/дисциплины профессионального модуля/ владения, умения, знания в разрезе ДПК	Соответствующие описываемой дисциплине Трудовые функции (наименование и код(ы) Трудовой функции)	
	Необходимые умения	Необходимые знания
Дополнительная профессиональная компетенция - 3		
Экономический анализ Владеть: методикой комплексной оценки эффективности хозяйственной деятельности и рейтинговой оценки; приобрести навыки в использовании методов оценки финансового состояния коммерческой организации, ее финансовой устойчивости, кредито - и платежеспособности. Уметь: применять способы и приемы экономического анализа при изучении основных сторон финансово- хозяйственной деятельности; владеть основными приемами маржинального, инвестиционного, финансового анализа. Знать: методы экономического анализа различных направлений финансово- экономической деятельности предприятия	Профессиональный стандарт Бухгалтера (Утвержден приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 22 декабря 2014 г. N 1061н)	
	ОТФ Составление и представление финансовой отчетности экономического субъекта (В)	
	Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности В/01.6	
	Определять объем учетных работ, структуру и численность работников бухгалтерской службы, потребность в материально-технических, финансовых и иных ресурсах	Законодательство РФ о бухгалтерском учете, о налогах и сборах, об аудиторской деятельности, официальном статистическом учете, архивном деле, в области социального и медицинского страхования, пенсионного обеспечения, а также гражданское, таможенное, трудовое, валютное, бюджетное законодательство, законодательство о противодействии коррупции и коммерческому подкупу, легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, законодательство о порядке изъятия бухгалтерских документов, об ответственности за непредставление или представление недостоверной отчетности; отраслевое законодательство в сфере деятельности экономического субъекта; практика применения указанного законодательства

	Разрабатывать внутренние организационно-распорядительные документы, в том числе стандарты бухгалтерского учета экономического субъекта	Судебная практика по вопросам бухгалтерского учета
	Определять (разрабатывать) способы ведения бухгалтерского учета и формировать учетную политику экономического субъекта	Международные стандарты финансовой отчетности или международные стандарты финансовой отчетности для общественного сектора (в зависимости от сферы деятельности экономического субъекта)
	Оценивать возможные последствия изменений в учетной политике экономического субъекта, в том числе их влияние на его дальнейшую деятельность	Внутренние организационно-распорядительные документы экономического субъекта
	Разрабатывать формы первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета, формы бухгалтерской (финансовой) отчетности и составлять график документооборота	Основы экономики, технологии, организации производства и управления в экономическом субъекте
	Организовывать делопроизводство в бухгалтерской службе	Методы финансового анализа и финансовых вычислений
	Планировать объемы и сроки выполнения работ в отчетном периоде для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	Порядок обмена информацией по телекоммуникационным каналам связи
	Организовывать процесс восстановления бухгалтерского учета	Современные технологии автоматизированной обработки информации
	Распределять объем учетных работ между работниками (группами работников) бухгалтерской службы	Передовой отечественный и зарубежный опыт в области управления процессом формирования информации в системе бухгалтерского учета
	Оптимизировать рабочие места для целей ведения бухгалтерского учета	Основы информатики и вычислительной техники
	Координировать действия работников бухгалтерской службы во взаимоотношениях с представителями внешней и внутренней среды экономического субъекта	Правила защиты информации
	Оценивать уровень профессиональных знаний и умений работников бухгалтерской службы	
	Планировать сроки, продолжительность и тематику	

	повышения квалификации работников бухгалтерской службы	
	Контролировать соблюдение сроков и качества выполнения работ по формированию информации в системе бухгалтерского учета	
	Оценивать существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской (финансовой) отчетности	
	Формировать в соответствии с установленными правилами числовые показатели в отчетах, входящих в состав бухгалтерской (финансовой) отчетности, при централизованном и децентрализованном ведении бухгалтерского учета	
	Составлять бухгалтерскую (финансовую) отчетность при реорганизации или ликвидации юридического лица	
	Владеть методами финансового анализа информации, содержащейся в бухгалтерской (финансовой) отчетности, устанавливать причинно-следственные связи изменений, произошедших за отчетный период, оценивать потенциальные риски и возможности экономического субъекта в обозримом будущем	
	Обосновывать принятые экономическим субъектом решения при проведении внутреннего контроля, внутреннего и внешнего аудита, ревизий, налоговых и иных проверок	
	Пользоваться компьютерными программами для ведения бухгалтерского учета, информационными и справочно-правовыми системами, оргтехникой	

2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы

Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины (очная/заочная) составляет 4 зачетные единицы, 144 академических часов. Дисциплина реализуется с применением дистанционных образовательных технологий (далее - ДОТ)

Для очной формы обучения трудоемкость контактной работы с преподавателем

составляет 54 академических часа (из них 18 часов – лекции, 36 часов – практические занятия), самостоятельной работы – 54 академических часа. промежуточный контроль – 36 академических часа.

Для заочной формы обучения трудоемкость контактной работы с преподавателем составляет 16 академических часов (из них 6 часов – лекции, 8 часов – практические занятия. 2 часа – консультация), самостоятельной работы – 119 академических часов, промежуточный контроль – 9 академических часов.

Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина Б1.В.ДВ.03.01 «Финансовая безопасность» включена в состав дисциплин базовой части учебного плана подготовки специалистов по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность». Дисциплина для очной формы обучения изучается на 4 курсе в 7 семестре. Дисциплина для заочной формы обучения изучается на 5 курсе в 9 и 10 семестре. Формы промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом: экзамен.

Доступ к системе дистанционных образовательных технологий осуществляется каждым обучающимся самостоятельно с любого устройства на портале: <https://szu-de.ranepa.ru/>. Пароль и логин к личному кабинету / профилю предоставляется студенту в деканате.

3. Содержание и структура дисциплины **Очная форма обучения**

№ п/п	Наименование тем	Объем дисциплины, час						Форма текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л	К	ПЗ	КСР		
Тема 1	Понятие и критерии финансовой безопасности экономического субъекта	12	2		4		6	УО
Тема 2	Международная финансовая безопасность	12	2		4		6	УО
Тема 3	Финансовая безопасность государства	12	2		4		6	УО
Тема 4	Финансовая безопасность публично-правовых образований	12	2		4		6	УО
Тема 5	Финансовая безопасность предприятия	12	2		4		6	УО
Тема 6	Финансовая безопасность финансовых организаций	34	6		12		16	УО, Т
Тема 7	Финансовая безопасность личности	12	2		4		6	УО
Контроль		36						
Промежуточная аттестация								экзамен
Всего:		144	18	2	36		52	

Заочная форма обучения

№ п/п	Наименование тем	Объем дисциплины, час				Форма текущего контроля
		Всего	Контактная работа обучающихся с		СР	

			преподавателем по видам учебных занятий					успеваемости, промежуточной аттестации
			Л	К	ПЗ	КСР		
Тема 1	Понятие и критерии финансовой безопасности экономического субъекта	15	1				14	УО
Тема 2	Международная финансовая безопасность	17	1		1		15	УО
Тема 3	Финансовая безопасность государства	18	1		2		15	УО
Тема 4	Финансовая безопасность публично-правовых образований	17	1		1		15	УО
Тема 5	Финансовая безопасность предприятия	18	1		2		15	УО
Тема 6	Финансовая безопасность финансовых организаций	32	1		1		30	УО, Т
Тема 7	Финансовая безопасность личности	16			1		15	УО
Контроль		9						
Промежуточная аттестация								экзамен
Всего:		144	6	2	8		119	

Примечание: 2*-не учитывается в общем количестве часов, ** УО – устный опрос Т – тестирование,

Используемые сокращения:

Л – занятия лекционного типа (лекции и иные учебные занятия, предусматривающие преимущественную передачу учебной информации педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях, обучающимся);

ЛР – лабораторные работы (вид занятий семинарского типа);

ПЗ – практические занятия (виды занятий семинарского типа за исключением лабораторных работ);

КСР – индивидуальная работа обучающихся с педагогическими работниками организации и (или) лицами, привлекаемыми организацией к реализации образовательных программ на иных условиях (в том числе индивидуальные консультации);

ДОТ – занятия, проводимые с применением дистанционных образовательных технологий, в том числе с применением виртуальных аналогов профессиональной деятельности.

СРО – самостоятельная работа, осуществляемая без участия педагогических работников организации и (или) лиц, привлекаемых организацией к реализации образовательных программ на иных условиях

3.2. Содержание учебной дисциплины

Тема 1. Понятие и критерии финансовой безопасности экономического субъекта

Понятие, роль и место финансовой безопасности в экономической безопасности. Риски и угрозы финансовой безопасности экономического субъекта. Критерии и показатели финансовой безопасности экономического субъекта.

Тема 2. Международная финансовая безопасность

Понятие и структура международной финансовой безопасности. Международная долговая безопасность. Международная валютная безопасность. Международная инвестиционная безопасность. Безопасность международного банковского сектора. Безопасность фондового рынка. Международная безопасность страхового рынка.

Тема 3. Финансовая безопасность государства

Понятие и структура системы финансовой безопасности государства. Критерии и показатели финансовой безопасности государства.

Тема 4. Финансовая безопасность публично-правовых образований

Понятие и диагностика финансовой безопасности субъекта РФ. Сущность и диагностика финансово-бюджетной безопасности муниципального образования.

Тема 5. Финансовая безопасность предприятия

Понятие, факторы и угрозы финансовой безопасности предприятия. Методика диагностики финансовой безопасности предприятия. Управление финансовыми рисками на предприятии. Диагностика финансовой несостоятельности предприятия.

Тема 6. Финансовая безопасность финансовых организаций

Финансовая безопасность кредитной организации. Анализ финансового состояния и финансовой устойчивости кредитной организации. Риск-менеджмент в кредитной организации. Анализ рентабельности и эффективности банковской деятельности. Финансовое состояние и финансовая устойчивость банка. Направления анализа финансового состояния банка. Оценка финансового результата, эффективности и рентабельности банковской деятельности. Финансовая безопасность страховой организации.

Тема 7. Финансовая безопасность личности

Понятие и критерии персональной финансовой безопасности. Риски в системе личных финансов. Риск-менеджмент в системе личных финансов.

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине

Промежуточная аттестация проводится устно в ДОТ/письменно с прокторингом/тестирование с прокторингом. Для успешного освоения курса учащемуся рекомендуется ознакомиться с литературой, размещенной в разделе 6, и материалами, выложенными в ДОТ.

4.1 Формы и методы текущего контроля успеваемости обучающихся и промежуточной аттестации.

В ходе реализации дисциплины Б1.В.ДВ.03.01 «Финансовая безопасность» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Тема	Методы текущего контроля успеваемости
<i>Очная форма обучения</i>	
Тема 1. Понятие и критерии финансовой безопасности экономического субъекта	УО
Тема 2. Международная финансовая безопасность	УО
Тема 3. Финансовая безопасность государства	УО
Тема 4. Финансовая безопасность публично-правовых образований	УО
Тема 5. Финансовая безопасность предприятия	УО
Тема 6. Финансовая безопасность финансовых организаций	УО, Т
Тема 7. Финансовая безопасность личности	УО

4.1.2. Экзамен проводится с применением следующих методов:

Экзамен: устный опрос по экзаменационным билетам. В каждом билете не менее 2-х вопросов. Один вопрос теоретической направленности, второй – практической направленности.

4. 2. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся

Задания для самостоятельной работы студентов

4.2. Типовые материалы текущего контроля успеваемости

Полный перечень типовых оценочных материалов находится на кафедре безопасности.

ТЕСТЫ

ВАРИАНТ 1

1. Отношение величины активов банка текущего периода к аналогичной величине прошлого периода это:
 - а) темп роста
 - б) темп прироста
 - в) удельный вес
 - г) абсолютная величина
 - д) средняя величина
2. Эффективные кредитные ресурсы банка характеризуют:
 - а) кредитный потенциал банка
 - б) эффективность кредитного портфеля
 - в) процент использования обязательств
3. Обязательства банка:
 - а) обычно составляют половину валюты баланса
 - б) обычно не более 50% валюты баланса
 - в) обычно около 80% валюты баланса
 - г) обычно около 20% валюты баланса
4. Коэффициент рентабельности капитала рассчитывается как отношение:
 - а) балансовой прибыли к капиталу
 - б) чистой прибыли к собственным средствам банка
 - в) чистой прибыли к активам
 - г) доходов к акционерному капиталу
5. Отношение ссудной задолженности к активу баланса это:
 - а) темп роста
 - б) темп прироста
 - в) удельный вес
 - г) абсолютная величина
 - д) средняя величина
6. Эффективные кредитные ресурсы банка характеризуют:
 - а) кредитный потенциал банка
 - б) эффективность кредитного портфеля
 - в) процент использования обязательств
7. Цель аналитической работы КБ:
 - а) обеспечение бесперебойной деятельности КБ
 - б) изучение финансовой отчетности
 - в) получение межбанковских кредитов и кредитов Центробанка
8. Анализ активных операций подразумевает:
 - а) анализ кредитных вложений КБ

- б) анализ структуры депозитов
- в) анализ уставного фонда
- г) анализ кредитных рисков
- д) анализ вложений в ценные бумаги

9. Анализ, проводимый на основании данных аналитического и синтетического учета:

- а) внешний
- б) внутренний
- в) дистанционный
- г) количественный

10. Дистанционный анализ деятельности КБ осуществляется:

- а) персоналом КБ
- б) руководством КБ
- в) Центробанком

Вопросы для опроса на занятиях

Тема 1. Понятие и критерии финансовой безопасности экономического субъекта

1. Понятие, роль и место финансовой безопасности в экономической безопасности.
2. Риски и угрозы финансовой безопасности экономического субъекта.
3. Критерии и показатели финансовой безопасности экономического субъекта.

Тема 2. Международная финансовая безопасность

1. Понятие и структура международной финансовой безопасности.
2. Международная долговая безопасность.
3. Международная валютная безопасность.
4. Международная инвестиционная безопасность.
5. Безопасность международного банковского сектора.
6. Безопасность фондового рынка.
7. Международная безопасность страхового рынка.

Тема 3. Финансовая безопасность государства

1. Понятие и структура системы финансовой безопасности государства.
2. Критерии и показатели финансовой безопасности государства.

Тема 4. Финансовая безопасность публично-правовых образований

1. Понятие и диагностика финансовой безопасности субъекта РФ.
2. Сущность и диагностика финансово-бюджетной безопасности муниципального образования.

Тема 5. Финансовая безопасность предприятия

1. Понятие, факторы и угрозы финансовой безопасности предприятия.
2. Методика диагностики финансовой безопасности предприятия.
3. Управление финансовыми рисками на предприятии.
4. Диагностика финансовой несостоятельности предприятия.

Тема 6. Финансовая безопасность финансовых организаций

1. Финансовая безопасность кредитной организации.
2. Анализ финансового состояния и финансовой устойчивости кредитной организации.
3. Риск-менеджмент в кредитной организации.

4. Анализ рентабельности и эффективности банковской деятельности.
5. Финансовое состояние и финансовая устойчивость банка.
6. Направления анализа финансового состояния банка.
7. Оценка финансового результата, эффективности и рентабельности банковской деятельности.
8. Финансовая безопасность страховой организации.

Тема 7. Финансовая безопасность личности

1. Понятие и критерии персональной финансовой безопасности.
2. Риски в системе личных финансов.
3. Риск-менеджмент в системе личных финансов.

5. Оценочные материалы промежуточной аттестации по дисциплине

5.1. Экзамен проводится с применением следующих методов (средств): Устный опрос по билетам. В каждом билете не менее 2-х вопросов.

Экзамен может проводиться на основе компьютерного тестирования в ДОТ или других форм с использованием информационных систем, используемых в институте.

Промежуточная аттестация проводится устно в ДОТ/письменно с прокторингом/тестирование с прокторингом. Для успешного освоения курса учащемуся рекомендуется ознакомиться с литературой, размещенной в разделе 7, и материалами, выложенными в ДОТ.

Схема расчета рейтинговых баллов по дисциплине

Недели	Виды учебных занятий (лекции/семинары)	Посещение учебных занятий	Письменные работы			Устные выступления		Компенсирующие задания (сверх расчетных 100 баллов)	Промежуточная аттестация	Итого (максимально-расчетное количество баллов)
			Контрольные	Решение ситуационной задачи	Тестирование	Ролевые игры	Опрос			
Кол-во баллов за 1 вид мероприятия										
1	лекция	1								
2	семинар	1		4/5			2	1 (эссе)		
3	лекция	1								
4	лекция	1								Σ за 4 недели = 8/9
5	семинар	1		4/5			2	1 (эссе)		
6	семинар	1		4/5			2	1 (эссе)		
7	лекция	1								
8	лекция	1								Σ за 8 недель = 25/29
9	семинар	1		4/5			2	1 (эссе)		
	Текущий* контроль 1									29
10	семинар	1		4/5			2	1 (эссе)		
11	лекция	1								
12	лекция	1								Σ за 12 недель = 37/42
13	лекция	1		4/5			2	1 (эссе)		
14		1		4/5			3	1 (эссе)		
15	лекция	1								
16	семинар	1		4/5***			5	1 (эссе)		Σ за 16 недель

									64/76
	Текущий* * контроль 2							24	24
Всего за семестр (баллов)		16		32/40			20	8	24
									100

*Количество баллов, достаточное для аттестации текущего контроля

**Количество баллов, достаточное для возможного освобождения от промежуточной аттестации

*** возможна замена на результаты тестирования

4.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации

Код компетенции	Наименование компетенции	Этап формирования	Предшествующие и последующие этапы (с указанием дисциплин)
ПК-3	Способность на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов	2	<u>Этап 1:</u> Б1.Б.29.12 Бухгалтерский управленческий учет <u>Этап 2:</u> Б1.Б.29.06 Бухгалтерская финансовая отчетность (практикум) <u>Этап 3:</u> Б1.Б.29.11 Финансовый менеджмент Б1.В.03 Инвестиционный анализ и оценка инновационных проектов <u>Этап 4:</u> Б1.В.ДВ.03.01 Финансовая безопасность <u>Этап 5:</u> Б1.В.01 Учет, анализ и аудит внешнеэкономической деятельности
ПК-28	Способность осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач	2	<u>Этап 1:</u> Б1.Б.12 Бухгалтерский финансовый учет <u>Этап 2:</u> Б1.Б.28.04 Анализ данных <u>Этап 3:</u> Б1.Б.22 Риск-менеджмент <u>Этап 4:</u> Б1.Б.29.14 Налоговый учет, отчетность и аудит Б1.В.ДВ.03.01 Финансовая безопасность <u>Этап 5:</u> Б1.В.01 Учет, анализ и аудит внешнеэкономической деятельности
ПК ОС-55	Способность применять инструменты финансово-экономического анализа и оценки в расчетах возможных экономических рисков и в составлении прогнозов динамики развития основных угроз экономической безопасности	2	<u>Этап 1:</u> Б1.В.29.09 Автоматизированные системы учета и отчетности <u>Этап 2:</u> Б1.В.03 Инвестиционный анализ и оценка инновационных проектов <u>Этап 3:</u>

			Б1.В.28.08 Анализ банкротств и антикризисное управление Б1.В.02 Анализ и прогнозирование рисков Б2.В.ДВ.03.01 Финансовая безопасность
--	--	--	---

Оценочные средства для промежуточной аттестации
Перечень вопросов для подготовки к экзамену

1. Понятие, роль и место финансовой безопасности в экономической безопасности.
2. Риски и угрозы финансовой безопасности экономического субъекта.
3. Критерии и показатели финансовой безопасности экономического субъекта.
4. Понятие и структура международной финансовой безопасности.
5. Международная долговая безопасность.
6. Международная валютная безопасность.
7. Международная инвестиционная безопасность.
8. Безопасность международного банковского сектора.
9. Безопасность фондового рынка.
10. Международная безопасность страхового рынка.
11. Понятие и структура системы финансовой безопасности государства.
12. Критерии и показатели финансовой безопасности государства.
13. Понятие и диагностика финансовой безопасности субъекта РФ.
14. Сущность и диагностика финансово-бюджетной безопасности муниципального образования.
15. Понятие, факторы и угрозы финансовой безопасности предприятия.
16. Методика диагностики финансовой безопасности предприятия.
17. Управление финансовыми рисками на предприятии.
18. Диагностика финансовой несостоятельности предприятия.
19. Финансовая безопасность кредитной организации.
20. Анализ финансового состояния кредитной организации.
21. Анализ финансовой устойчивости кредитной организации.
22. Риск-менеджмент в кредитной организации.
23. Анализ рентабельности и эффективности банковской деятельности.
24. Финансовое состояние и финансовая устойчивость банка.
25. Направления анализа финансового состояния банка.
26. Оценка финансового результата, эффективности и рентабельности банковской деятельности.
27. Финансовая безопасность страховой организации.
28. Понятие и критерии персональной финансовой безопасности.
29. Риски в системе личных финансов.
30. Риск-менеджмент в системе личных финансов.

5.3. Показатели и критерии оценивания текущих промежуточных форм контроля

Расчет итоговой рейтинговой оценки:

Количество баллов	Оценка	
	прописью	буквой
96-100	отлично	А
86-95	отлично	В
71-85	хорошо	С

61-70	хорошо	D
51-60	удовлетворительно	E

Шкала перевода оценки из многобалльной в систему «зачтено»/ «не зачтено»:

от 0 до 50 баллов	«не зачтено»
от 51 до 100 баллов	«зачтено»

При проведении учебных занятий предусмотрено применение разных форм учебных занятий, развивающих у обучающихся навыки командной работы, межличностной коммуникации, включая проведение интерактивных лекций, групповых дискуссий.

В процессе лекционного занятия обучающийся ведет свой конспект лекций, делая записи, касающиеся основных тезисов лектора. Это могут быть исходные проблемы и вопросы, ключевые понятия и их определения, важнейшие положения и выводы, существенные оценки и т.д.

В заключительной части лекции обучающийся может задать вопросы преподавателю по содержанию лекции, уточняя и уясняя для себя теоретические моменты, которые остались ему непонятными.

Самостоятельная работа обучающегося, прежде всего, подразумевает изучение им учебной литературы, рекомендуемой рабочей программой дисциплины.

Значительную роль в изучении данной дисциплины выполняют семинарские занятия, которые призваны, прежде всего, закреплять теоретические знания, полученные в ходе прослушивания и запоминания лекционного материала, изучения источников, ознакомления с учебной и научной литературой. Тем самым семинары способствуют получению студентами наиболее качественных знаний, а также позволяют осуществлять со стороны преподавателя текущий контроль над успеваемостью студентов.

Семинарские занятия преподаватель может проводить в форме обсуждения вопросов темы, заслушивания докладов по отдельным вопросам и их обсуждения, рекомендуется выполнение письменных работ, тестирование и решение практических задач.

В процессе подготовки к семинару студент самостоятельно аккумулирует знания путем изучения конспекта лекций и соответствующих разделов учебника, ознакомления с дополнительной литературой и источниками, рекомендованными к этому практическому занятию.

Отвечать на тот или иной вопрос обучающимся рекомендуется формулировать наиболее полно и точно, при этом нужно уметь логически грамотно выражать и обосновывать свою точку зрения, свободно оперировать юридическими понятиями и терминами.

Предусмотрена работа слушателей на практических занятиях (семинарах) по рассмотрению основных тенденций мировой экономики и международных экономических отношений. Есть часы лабораторной работы с практической оценкой мировых тенденций по изучаемым вопросам.

Таким образом, посещение обучающимся лекционных занятий, активная самостоятельная работа, а также участие на семинарских занятиях необходимы для подготовки и успешной сдачи экзамена как формы итогового контроля.

При подготовке к зачету необходимо исходить из перечня контрольных вопросов. зачет, как правило, проводится в устной форме.

При оценивании знаний студентов экзаменатор руководствуется, прежде всего, следующими критериями:

- правильность ответов на вопросы;
- полнота и лаконичность ответа;
- логика и аргументированность изложения.

Более подробную информацию о методике подготовки и сдачи зачета обучающийся

может получить у преподавателя.

6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

6.1. Основная учебная литература:

1. Кучеров, И. И. Институты финансовой безопасности : монография / И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина, О.А. Акопян [и др.] ; отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. — Москва : ИНФРА-М : Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, 2022. — 246 с. - ISBN 978-5-16-013740-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1859025> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.
2. Кучеров, И. И. Правовые средства обеспечения финансовой безопасности : монография / отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина ; ИЗиСП. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 240 с. - ISBN 978-5-00156-022-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1856796> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.
3. Риски финансовой безопасности: правовой формат : монография / отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. — Москва : ИЗиСП : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 304 с. - ISBN 978-5-91768-980-7. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1079226> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.
4. Мезенцева, О. В. Финансовая безопасность. Проблемы противодействия легализации доходов, нажитых преступным путем: Учебное пособие / Мезенцева О.В., Мезенцева А.В., - 2-е изд., стер. - Москва :Флинта, Изд-во Урал. ун-та, 2017. - 67 с. ISBN 978-5-9765-3170-3. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/948440> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.
5. Кондрат, Е. Н. Правонарушения в финансовой сфере России. Угрозы финансовой безопасности и пути противодействия: Монография / Кондрат Е.Н. - Москва :Юстицинформ, 2014. - 928 с. ISBN 978-5-7205-1240-8. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/710561> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.
6. Кондрат, Е. Н. Международная финансовая безопасность в условиях глобализации. Основные направления правоохранительного сотрудничества государств: Монография / Кондрат Е.Н. - Москва :Юстицинформ, 2015. - 592 с. ISBN 978-5-7205-1241-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/716426> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.
7. Казакова, Н. А. Цифровая аналитика и контроль финансовой безопасности общественно значимых организаций : монография / Н.А. Казакова, А.Е. Сивкова. — Москва : ИНФРА-М, 2022. — 276 с. — (Научная мысль). — DOI 10.12737/1863937. - ISBN 978-5-16-017634-5. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1863937> (дата обращения: 19.01.2023). – Режим доступа: по подписке.

6.2. Дополнительная учебная литература:

1. Савицкая, Г.В. Теоретические основы анализа хозяйственной деятельности : учеб. пособие / Г.В. Савицкая. - 3-е изд., перераб. и доп. - М. : ИНФРА-М., 2018. – 217 с. – (Высшее образование: Бакалавриат). — URL: <http://idp.nwip.ru:2256/bookread2.php?book=915892>
2. Анализ деятельности банка: практикум [Электронный ресурс] : учебное пособие / сост. Е.А. Калачева Е.А., И.В. Калачева. — Электрон. дан. — Кемерово : КемГУ, 2018. — 92 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/120043>. — Загл. с экрана.
3. Белоусов, А.С. Финансовый анализ текущей деятельности коммерческого банка

[Электронный ресурс] : учебное пособие / А.С. Белоусов, С.А. Вадимова. — Электрон. дан. — Йошкар-Ола : ПГТУ, 2016. — 136 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/92414>. — Загл. с экрана.

4. Жарковская, Е.П. Финансовый анализ деятельности коммерческого банка [Электронный ресурс] : учебник / Е.П. Жарковская. — Электрон. дан. — Москва : Омега-Л, 2011. — 325 с. — Режим доступа: <https://e.lanbook.com/book/5524>. — Загл. с экрана.

5. Экономический анализ в 2 ч. Часть 1. : учебник для бакалавриата и специалитета / Н. В. Войтоловский [и др.] ; под редакцией Н. В. Войтоловского, А. П. Калининой, И. И. Мазуровой. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 269 с. — (Бакалавр и специалист). — ISBN 978-5-534-04743-1. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://idp.nwipa.ru:2254/bcode/444066> (дата обращения: 08.06.2019).

6. Экономический анализ в 2 ч. Часть 2. : учебник для бакалавриата и специалитета / Н. В. Войтоловский [и др.] ; под редакцией Н. В. Войтоловского, А. П. Калининой, И. И. Мазуровой. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 273 с. — (Бакалавр и специалист). — ISBN 978-5-534-04745-5. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: <https://idp.nwipa.ru:2254/bcode/444067> (дата обращения: 08.06.2019).

6.3. Нормативные правовые документы

1. Конституция (Основной закон) Российской Федерации // Российская газета. 1993. № 237.

2. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 5 августа 2000 года № 117-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. 2000. № 32. Ст. 3340.

3. Федеральный закон от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» // Собрание законодательства Российской Федерации. 2008. № 52 (ч. 1). Ст. 6228.

4. Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» // Российская газета. 2010. № 295.

6.4. Интернет-ресурсы

1. Электронные учебники электронно-библиотечной системы (ЭБС) «Айбукс» http://www.nwapa.spb.ru/index.php?page_id=76

2. Научно-практические статьи по экономике и финансам Электронной библиотеки ИД «Гребенников» http://www.nwapa.spb.ru/index.php?page_id=76

3. Статьи из журналов и статистических изданий Ист Вью http://www.nwapa.spb.ru/index.php?page_id=76

4. Правовая система «Гарант-Интернет» [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://www.garweb.ru>.

5. Правовая система «КонсультантПлюс» [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://www.consultant>

6. Центр профессиональной подготовки [Электронный ресурс]. — Режим доступа: <http://www.c-pp.ru>.

7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

№ п/п	Наименование дисциплины (модуля), практик в соответствии с учебным планом	Наименование специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы	Перечень лицензионного программного обеспечения. Реквизиты подтверждающего документа
1	Мировая экономика и международные	Тематические аудитории специальности	Оснащены средствами мультимедиа и	Лицензионное соглашение с Microsoft

	экономические отношения	«Экономическая безопасность», Компьютерные классы. Иные аудитории Факультета таможенного администрирования и безопасности (в соответствии с расписанием занятий), оснащенные средствами мультимедиа и досками Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, курсового проектирования, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации. Кабинеты, оснащенные макетами, наглядными учебными пособиями, и другими техническими средствами и оборудованием, обеспечивающими реализацию проектируемых результатов обучения.	досками. Звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие прослушивание материалов в формате MP3, WMA, а также просмотр видеоматериалов. Программное обеспечение Microsoft Word, Microsoft Power Point для подготовки текстового материала, графических иллюстраций, презентаций.	Windows 10 SBR003-1706010146-42 от 07.07.2017 по 31.07.2018 Microsoft Office Professional 2016 SBR003-1706010146-42 от 07.07.2017 по 31.07.2018
--	-------------------------	--	--	--