

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Клочков Юрий Сергеевич
Должность: Ректор
Дата подписания: 08.09.2026 13:37:34
Уникальный программный ключ:
3beb265d5d589e7ff4c954946f3ad99a1e70ac12

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное
образовательное учреждение высшего образования
«ТОМЕНСКИЙ ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

УТВЕРЖДАЮ

_____2025

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины: **Преступления в сфере экономической деятельности**

специальность: **38.05.01 Экономическая безопасность**

специализация: **Экономическая безопасность бизнеса в цифровой экономике**

форма обучения: **очная**

Рабочая программа разработана по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность, специализация «Экономическая безопасность бизнеса в цифровой экономике».

Рабочую программу разработал:

И. А. Филиппова, доцент, канд. юрид. наук, доцент

1. Цели и задачи освоения дисциплины

Цель дисциплины «Преступления в сфере экономической деятельности» – приобретение студентами необходимых навыков для использования нормативных правовых актов, методических материалов по вопросам экономической безопасности производственно-хозяйственной деятельности предприятия.

Задачи дисциплины:

- 1) изучение нормативных правовых актов, методических материалов по вопросам экономической безопасности;
- 2) изучение бизнес-процессов, планирования и прогнозирования ключевых экономических показателей финансово-хозяйственной деятельности в рамках и с целью повышения эффективности и рентабельности производства
- 3) научиться осуществлять руководство проведением внутренней аудиторской проверки и (или) выполнением консультационного проекта, осуществлять планирование, организацию и координацию деятельности службы внутреннего аудита
- 4) осуществление эксплуатации интегрированной системы управления рисками и оценивание ее эффективности с учетом имеющихся ресурсов и ограничений

2. Место дисциплины в структуре ОПОП ВО

Дисциплина «Преступления в сфере экономической деятельности» относится к группе дисциплин, формируемых участниками образовательных отношений.

Необходимыми условиями для освоения дисциплины являются:

- знание основ истории (история России, всеобщая история), математики, основы российской государственности, экономики организации (предприятия);
- умение систематизировать, анализировать и представлять информацию о состоянии и закономерностях социально-экономических процессов в обществе;
- владение навыками исчисления показателей состояния и развития социально-экономических процессов.

Знания, полученные при освоении дисциплины «Преступления в сфере экономической деятельности», могут быть использованы при изучении дисциплин «Оценка надежности контрагентов и безопасности коммерческих предложений», а также при выполнении выпускной квалификационной работы.

3. Результаты обучения по дисциплине

Процесс изучения дисциплины направлен на формирование следующих компетенций:

Таблица 3.1

Код и наименование компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенций	Результаты обучения по дисциплине
ПКС-3 Способен обеспечить методическое сопровождение деятельности службы внутреннего аудита в соответствии с существующей нормативно-правовой и методической базой	ПКС-3.2 Применяет в профессиональной деятельности знания основных законодательных и нормативных правовых актов, относящихся к областям внутреннего аудита и контроллинга, международных профессиональных стандартов внутреннего аудита	Знать: З1 – основные законодательные и нормативные правовые акты, относящиеся к областям внутреннего аудита и контроллинга, международных профессиональных стандартов внутреннего аудита
		Уметь: У1 – осуществлять анализ и моделирование существующих бизнес-процессов на предприятии с учетом технологических, организационно-экономических и правовых условий производства

		Владеть: В1 – навыками методического сопровождения деятельности службы внутреннего аудита в соответствии с существующей нормативно-правовой и методической базой
	ПКС-3.3 Проводит ранжирование факторов риска и оценок рисков организации, объектов аудита по уровню рисков и с учетом дополнительных факторов для формирования риск-ориентированного плана работы службы внутреннего аудита, в том числе с применением современных информационных технологий	Знать: 32 – нормативные правовые акты по вопросам организации и управления производством
		Уметь: У2 – использовать методические материалы стратегического и оперативного управления
		Владеть: В2 – навыками учета и анализа результатов производственно-хозяйственной деятельности в процессе осуществления профессиональной деятельности
ПКС-4 Способен осуществлять руководство проведением внутренней аудиторской проверки и (или) выполнением консультационного проекта, осуществлять планирование, организацию и координацию деятельности службы внутреннего аудита	ПКС-4.2 Осуществляет контроль качества и полноты заполнения внутренними аудиторами рабочих бумаг для подтверждения выводов по результатам внутреннего аудита и руководит подготовкой отчетов по результатам проведенных внутренних аудитов (консультационных проектов), основывающихся на достаточном объеме надежной, относящейся к делу полезной информации	Знать: 33 – бизнес-процессы стратегического управления хозяйствующими субъектами
		Уметь: У3 – Осуществлять анализ и моделирование существующих бизнес-процессов на предприятии с учетом технологических, организационно-экономических и правовых условий производства
ПКС-7 Способен осуществлять проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации в сфере противодействия коррупции и обеспечения экономической безопасности бизнеса	ПКС-7.1 Способен юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства в сфере противодействия коррупции и обеспечения экономической безопасности бизнеса	Владеть: В3 – навыками планирования и прогнозирования ключевых экономических показателей финансово-хозяйственной деятельности
		Знать: 34 – нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации
		Уметь: У4 – планировать, координировать и осуществлять нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации
	ПКС-7.2 Способен выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать коррупционные правонарушения и	Владеть: В4 – навыками определения целей и задач интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации на основании корпоративных нормативных документов по управлению рисками с учетом законодательства Российской Федерации, а также отраслевых стандартов по управлению рисками
		Знать: 35 – систему управления рисками и оценивать ее эффективность с учетом имеющихся ресурсов и ограничений

	преступления, а также правонарушения в области экономической безопасности бизнеса	Уметь: У5 – осуществлять эксплуатацию интегрированной системы управления рисками и оценивать ее эффективность с учетом имеющихся ресурсов и ограничений Владеть: В5 – навыками выбора оптимального организационно-управленческого решения с экономической оценкой его последствий с учетом имеющихся ресурсов
ПКС-8 Способен осуществлять деятельность по налоговому консультированию налогоплательщиков, направленное на полное и своевременное исполнение обязанностей по исчислению и уплате, удержанию и перечислению налогов, сборов и взносов, в том числе страховых	ПКС-8.1. Способен осуществлять постановку на учет в налоговых органах, учет в целях исполнения налоговых обязанностей работодателем и/или в интересах третьих лиц (в том числе физических лиц), осуществлять выбор режима налогообложения налогоплательщика, обеспечивать документооборот, в том числе электронный, в целях исполнения налоговых обязанностей	Знать: 36 – систему управления рисками и формирование основных принципов разработки локальных нормативных актов по управлению рисками
		Уметь: У6 – осуществлять организацию интегрированной системы управления рисками и формирование основных принципов разработки локальных нормативных актов по управлению рисками
		Владеть: В6 – навыками разработки локальных нормативных актов по управлению рисками и внедрять современные методологии управления рисками в повседневную деятельность организации
	ПКС-8.3. Проводит анализ норм законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, правоприменительной практики и разъяснений государственных органов для целей налогового консультирования	Знать: 37 – методы мониторинга наиболее критичных налоговых рисков
		Уметь: У7 – осуществлять выбор наиболее эффективных методов мониторинга наиболее критичных налоговых рисков
		Владеть: В7 – навыками выбора наиболее эффективных методов мониторинга наиболее критичных налоговых рисков

4. Объем дисциплины

Общий объем дисциплины составляет 3 зачетных единицы, 108 часов.

Таблица 4.1.

Форма обучения	Курс/ семестр	Аудиторные занятия/контактная работа, час.			Самостоятельная работа час.	Контроль, час.	Форма промежуточной аттестации
		Лекции	Практические занятия	Лабораторные занятия			
очная	4/8	16	30	-	26	36	экзамен

5. Структура и содержание дисциплины

5.1. Структура дисциплины.
очная форма обучения (ОФО)

Таблица 5.1.1

№ п/п	Структура дисциплины		Аудиторные занятия, час.			СРС, час.	Всего, час.	Код ИДК	Оценочные средства
	Номер раздела	Наименование раздела	Л.	Пр.	Лаб.				
1	1	Экономическая безопасность в системе национальной безопасности	2	6	-	5	10	ПКС-3.2 ПКС-3.3 ПКС-4.2 ПКС-7.1 ПКС-7.2 ПКС-8.1 ПКС-8.3	Перечень тестовых заданий.
2	2	Правовые основы противодействия коррупции	4	6	-	5	24	ПКС-3.2 ПКС-3.3 ПКС-4.2 ПКС-7.1 ПКС-7.2 ПКС-8.1 ПКС-8.3	Перечень тестовых заданий.
3	3	Система обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов	2	6	-	5	22	ПКС-3.2 ПКС-3.3 ПКС-4.2 ПКС-7.1 ПКС-7.2 ПКС-8.1 ПКС-8.3	Перечень тестовых заданий.
4	4	Понятие и правовое регулирование охранной деятельности	4	6	-	5	24	ПКС-3.2 ПКС-3.3 ПКС-4.2 ПКС-7.1 ПКС-7.2 ПКС-8.1 ПКС-8.3	Перечень тестовых заданий.
5	5	Этапы разработки проектных решений при взаимодействии с заинтересованными сторонами, обеспечивающие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов	4	6	-	6	24	ПКС-3.2 ПКС-3.3 ПКС-4.2 ПКС-7.1 ПКС-7.2 ПКС-8.1 ПКС-8.3	Перечень тестовых заданий.
6	6	Экзамен	-	-	-	36	36	ПКС-3.2 ПКС-3.3 ПКС-4.2 ПКС-7.1 ПКС-7.2 ПКС-8.1 ПКС-8.3	Вопросы к экзамену
Итого:			16	30		62	108		

Заочная форма обучения (ЗФО)

Не реализуется.

Очно-заочная форма обучения (ОЗФО)

Не реализуется.

5.2. Содержание дисциплины.

5.2.1. Содержание разделов дисциплины (дидактические единицы).

Раздел 1. «Экономическая безопасность в системе национальной безопасности». Конституция РФ как основа экономической безопасности. Правовые основы стратегического развития экономики РФ.

Раздел 2. «Правовые основы противодействия коррупции». Понятие и признаки коррупции. Проявления коррупции. Особенности юридического состава преступлений, связанных с коррупцией.

Раздел 3. «Система обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов». Субъекты правоотношений при решении проблем экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Раздел 4. «Понятие и правовое регулирование охранной деятельности». Деятельность службы экономической безопасности хозяйствующего субъекта в правовом аспекте.

Раздел 5. «Этапы разработки проектных решений при взаимодействии с заинтересованными сторонами, обеспечивающие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов». Основы разработки концепции экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Направления обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

5.2.2. Содержание дисциплины по видам учебных занятий.

Лекционные занятия

Таблица 5.2.1

№ п/п	Номер раздела дисциплины	Объем, час.		Тема лекции
		ОФО	ЗФО	
1	1	2	-	Экономическая безопасность в системе национальной безопасности
2	2	4	-	Правовые основы противодействия коррупции
3	3	2	-	Система обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов
4	4	4	-	Понятие и правовое регулирование охранной деятельности
5	5	4	-	Этапы разработки проектных решений при взаимодействии с заинтересованными сторонами, обеспечивающие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов
Итого:		16		

Практические занятия

Таблица 5.2.2

№ п/п	Номер раздела дисциплины	Объем, час.		Тема практического занятия
		ОФО	ЗФО	
1	1	6	-	Экономическая безопасность в системе национальной безопасности
2	2	6	-	Правовые основы противодействия коррупции
3	3	6	-	Система обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов
4	4	6	-	Понятие и правовое регулирование охранной деятельности
5	5	6	-	Этапы разработки проектных решений при взаимодействии с заинтересованными сторонами, обеспечивающие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов
Итого:		30		

Лабораторные работы

Лабораторные работы учебным планом не предусмотрены

Самостоятельная работа студента

Таблица 5.2.4

№ п/п	Номер раздела дисциплины	Тема		Вид СРС
		ОФО		
1	1	5	Экономическая безопасность в системе национальной безопасности	Подготовка к тестированию.
2	2	5	Правовые основы противодействия коррупции	Подготовка к тестированию
3	3	5	Система обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов	Подготовка к тестированию
4	4	5	Понятие и правовое регулирование охранной деятельности	Подготовка к тестированию
5	5	6	Этапы разработки проектных решений при взаимодействии с заинтересованными сторонами, обеспечивающие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов	Подготовка к тестированию
		36	Экзамен	Вопросы к экзамену
Итого:		62		

5.2.3. Преподавание дисциплины ведется с применением следующих видов образовательных технологий:

- информационно-коммуникационные технологии (визуализация учебного материала в MS Power Point в диалоговом режиме (лекционные занятия);
- технологии коллективного взаимодействия (работа в малых группах (практические занятия);
- репродуктивные технологии (разбор практических ситуаций (практические занятия).

6. Тематика курсовых работ/проектов

Курсовые работы/проекты учебным планом не предусмотрены.

7. Контрольные работы

Контрольные работы учебным планом не предусмотрены.

8. Оценка результатов освоения дисциплины/модуля

8.1. Критерии оценивания степени полноты и качества освоения компетенций в соответствии с планируемыми результатами обучения приведены в Приложении 1.

8.2. Рейтинговая система оценивания степени полноты и качества освоения компетенций обучающихся очной формы обучения представлена в таблице 8.1.

Таблица 8.1

№ п/п	Виды мероприятий в рамках текущего контроля	Количество баллов
1 текущая аттестация		
1	Тестирование	30
	ИТОГО за первую текущую аттестацию	30
2 текущая аттестация		
1	Тестирование	30
	ИТОГО за вторую текущую аттестацию	30
3 текущая аттестация		

1	Тестирование	40
	ИТОГО за третью текущую аттестацию	40
	ВСЕГО	100

9. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины/модуля

9.1. Перечень рекомендуемой литературы представлен в Приложении 2.

9.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы:

- ЭБС «Издательства Лань»;
- ЭБС «Электронного издательства ЮРАЙТ»;
- Собственная полнотекстовая база (ПБД) БИК ТИУ;
- Научная электронная библиотека «eLIBRARY.RU»;
- ЭБС «IPRbooks»;
- Научно-техническая библиотека ФГБОУ ВО РГУ нефти и газа имени И.М. Губкина;
- Научно-техническая библиотека ФГБОУ ВПО УГНТУ (г. Уфа);
- Научно-техническая библиотека ФГБОУ ВПО УГТУ (г. Ухта);
- ЭБС «Прспект»;
- ЭБС «Консультант студент».

9.3. Лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение, в т.ч. отечественного производства:

Microsoft Office Professional Plus;
Windows 8

10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Помещения для проведения всех видов работы, предусмотренных учебным планом, укомплектованы необходимым оборудованием и техническими средствами обучения.

Таблица 10.1

Обеспеченность материально-технических условий реализации ОПОП ВО

№ п/п	Наименование учебных предметов, курсов, дисциплин, практики, иных видов учебной деятельности, предусмотренных учебным планом образовательной программы	Наименование помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом, в том числе помещения для самостоятельной работы, с указанием перечня основного оборудования, учебно-наглядных пособий	Адрес (местоположение) помещений для проведения всех видов учебной деятельности, предусмотренной учебным планом
1	Преступления в сфере экономической деятельности	Лекционные занятия: Учебная аудитория для проведения занятий лекционного типа; групповых и индивидуальных консультаций; текущего контроля и промежуточной аттестации, Оснащенность: Учебная мебель: столы, стулья, доска аудиторная. Компьютер в комплекте, проектор, проекционный экран.	625001, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Мельникайте, д. 70
		Практические занятия: Учебная аудитория для проведения занятий семинарского типа (практические занятия); групповых и индивидуальных консультаций; текущего контроля и промежуточной аттестации, Оснащенность: Учебная мебель: столы, стулья, доска аудиторная. Компьютер в комплекте, проектор, проекционный экран.	

11. Методические указания по организации СРС

11.1. Методические указания по подготовке к практическим занятиям.

Важной формой самостоятельной работы студента является систематическая и планомерная подготовка к практическому занятию. После лекции студент должен познакомиться с планом практических занятий и списком обязательной и дополнительной литературы, которую необходимо прочитать, изучить и законспектировать. Разъяснение по вопросам новой темы студенты получают у преподавателя в конце предыдущего практического занятия.

Подготовка к практическому занятию требует, прежде всего, изучения рекомендуемых источников и монографических работ. Важным этапом в самостоятельной работе студента является повторение материала по конспекту лекции. Одна из главных составляющих внеаудиторной подготовки – работа с книгой. Она предполагает: внимательное прочтение, критическое осмысление содержания, обоснование собственной позиции по дискуссионным моментам, постановки интересующих вопросов, которые могут стать предметом обсуждения на практическом занятии.

В начале практического занятия должен присутствовать организационный момент и вступительная часть. Преподаватель произносит краткую вступительную речь, где формулируются основные вопросы и проблемы, способы их решения в процессе работы.

В конце каждой темы подводятся итоги, предлагаются темы докладов, выносятся вопросы для самоподготовки. Как средство контроля и учета знаний студентов в течение семестра проводятся контрольные работы.

Практические занятия являются одной из важнейших форм обучения студентов: они позволяют студентам закрепить, углубить и конкретизировать знания по курсу алгебры и теории чисел, подготовиться к научно-исследовательской деятельности. В процессе работы на практических занятиях обучающийся должен совершенствовать умения и навыки самостоятельного анализа источников и научной литературы, что необходимо для научно-исследовательской работы. Усвоенный материал необходимо научиться применять при решении практических задач.

Успешному осуществлению внеаудиторной самостоятельной работы способствуют тестирования. Они выполняют контрольные функции и обеспечивают непосредственную связь между студентом и преподавателем: по ним преподаватель судит о трудностях, возникающих у студентов в ходе учебного процесса, о степени усвоения предмета, о мерах по устранению пробелов в знаниях.

11.2. Методические указания по организации самостоятельной работы.

Самостоятельная работа является одной из важнейших форм изучения любой дисциплины. Она позволяет систематизировать и углубить теоретические знания, закрепить умения и навыки, способствует развитию умений пользоваться научной и учебно-методической литературой. Познавательная деятельность в процессе самостоятельной работы требует от студента высокого уровня активности и самоорганизованности. В учебном процессе выделяют два вида самостоятельной работы: аудиторная и внеаудиторная.

Аудиторная самостоятельная работа по дисциплине выполняется на учебных занятиях под непосредственным руководством преподавателя и по его заданию.

Внеаудиторная самостоятельная работа студентов представляет собой логическое продолжение аудиторных занятий. Затраты времени на выполнение этой работы регламентируются рабочим учебным планом. Режим работы выбирает сам обучающийся в зависимости от своих способностей и конкретных условий. Самостоятельная работа может осуществляться индивидуально или группами студентов в зависимости от цели, объема, конкретной тематики самостоятельной работы, уровня сложности, уровня умений студентов.

Самостоятельная работа включает в себя работу с конспектом лекций, изучение и конспектирование рекомендуемой литературы, подготовка мультимедиа-сообщений/докладов, подготовка реферата, тестирование, решение задач и упражнений по образцу, решение вариативных задач, выполнение чертежей, схем, расчетов (графических работ), решение ситуационных (профессиональных) задач, подготовка к деловым играм, проектирование и моделирование разных видов и компонентов профессиональной деятельности, научно-исследовательскую работу и др.

Контроль результатов внеаудиторной самостоятельной работы студентов может осуществляться в пределах времени, отведенного на обязательные учебные занятия по дисциплине и внеаудиторную самостоятельную работу студентов по дисциплине, может проходить в письменной, устной или смешанной форме.

Работа на лекции – это сложный процесс, который включает в себя такие элементы как слушание, осмысление и, собственно, конспектирование. Для того, чтобы лекция выполнила свое назначение, важно подготовиться к ней и ее записи еще до прихода преподавателя в аудиторию, поскольку в первые минуты лекции объявляется тема лекции, формулируется ее основная цель. Без этого дальнейшее восприятие лекции становится сложным. Важно научиться слушать преподавателя во время лекции. Для обеспечения эффективности восприятия лекционного материала рекомендуется следующее.

1. Научиться выделять основные положения. Нельзя понять и запомнить все, что говорит лектор (докладчик), однако можно выделить основные моменты: необходимо обращать внимание на вводные слова, словосочетания, фразы, которые используются, как правило, для перехода к новым положениям, выводам и обобщениям.

2. Во время лекции осуществлять поэтапный анализ и обобщение услышанного. Необходимо постоянно анализировать и обобщать положения, раскрываемые в речи говорящего. Стараясь представить материал обобщенно, мы готовим надежную базу для экономной, свернутой его записи. Делать это лучше всего по этапам, ориентируясь на момент логического завершения одного вопроса (подвопроса, тезиса и т.д.) и перехода к другому.

3. Готовность слушать выступление лектора до конца. Слушание является лишь одним из элементов усвоения лекционного материала. Поток информации, который сообщается во время лекции необходимо фиксировать, записывать – научиться вести конспект лекции, где формулировались бы наиболее важные моменты, основные положения, излагаемые лектором. Для ведения конспекта лекции следует использовать тетрадь. Ведение конспекта на листочках не рекомендуется, поскольку они не так удобны в использовании и часто теряются. При оформлении конспекта лекции необходимо оставлять поля, где студент может записать свои собственные мысли, возникающие параллельно с мыслями, высказанными лектором, а также вопросы, которые могут возникнуть в процессе слушания, чтобы получить на них ответы при самостоятельной проработке материала лекции, при изучении рекомендованной литературы или непосредственно у преподавателя в конце лекции.

Составляя конспект лекции, следует оставлять значительный интервал между строками, поскольку иногда возникает необходимость вписать в первоначальный текст лекции одно или несколько дополнений, имеющих принципиальное значение и почерпнутых из других источников. Расстояние между строками необходимо также для подчеркивания слов или целых фраз, что обусловлено необходимостью привлечь внимание к данному месту в тексте при повторном чтении. Обычно подчеркивают определения, выводы.

Главным отличием конспекта лекции от текста является свертывание текста. При ведении конспекта удаляются отдельные слова или части текста, которые не выражают значимую информацию, а развернутые обороты речи заменяют более лаконичными или же синонимичными словосочетаниями. При конспектировании основную информацию следует записывать подробно, а дополнительные и вспомогательные сведения, примеры – очень кратко. Особенно важные моменты лекции (определения терминов, алгоритмы, логические и математические зависимости и пр.), на которые следует обратить особое внимание, лектор, как правило, читает в замедленном темпе, что позволяет сделать их запись дословной. Также важно полностью без всяких изменений вносить в тетрадь схемы, таблицы, чертежи и т.п., если они

предполагаются в лекции. Для того, чтобы совместить механическую запись с почти дословным фиксированием наиболее важных положений, можно использовать системы условных сокращений. В первую очередь сокращаются длинные слова и те, что повторяются в речи лектора чаще всего. При этом само сокращение должно быть по возможности кратким.

Планируемые результаты обучения для формирования компетенции и критерии их оценивания

Дисциплина: **Преступления в сфере экономической деятельности**

Код, специальность: **38.05.01 Экономическая безопасность**

Специализация: **Экономическая безопасность бизнеса в цифровой экономике**

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
ПКС-3	ПКС-3.2 Применяет в профессиональной деятельности знания основных законодательных и нормативных правовых актов, относящихся к областям внутреннего аудита и контроллинга, международных профессиональных стандартов внутреннего аудита	Знать: 31 – основные законодательные и нормативные правовые акты, относящиеся к областям внутреннего аудита и контроллинга, международных профессиональных стандартов внутреннего аудита	Не знает закономерностей функционирования современной экономики и развития социально-экономических процессов	Демонстрирует отдельные знания закономерностей функционирования современной экономики и развития социально-экономических процессов	Демонстрирует достаточные знания закономерностей функционирования современной экономики и развития социально-экономических процессов	Демонстрирует исчерпывающие знания закономерностей функционирования современной экономики и развития социально-экономических процессов
		Уметь: У1 – осуществлять анализ и моделирование существующих бизнес-процессов на предприятии с учетом технологических, организационно-экономических и правовых условий производства	Не умеет учитывать при разработке прогнозов закономерности функционирования современной экономики на микро- и макроуровне, социально-экономических процессов, происходящих в обществе и отрасли сферы услуг	Умеет учитывать при разработке прогнозов закономерности функционирования современной экономики на микро- и макроуровне, социально-экономических процессов, происходящих в обществе и отрасли сферы услуг, допуская значительные неточности и ошибки	Умеет учитывать при разработке прогнозов закономерности функционирования современной экономики на микро- и макроуровне, социально-экономических процессов, происходящих в обществе и отрасли сферы услуг, допуская незначительные неточности и ошибки	В совершенстве умеет учитывать при разработке прогнозов закономерности функционирования современной экономики на микро- и макроуровне, социально-экономических процессов, происходящих в обществе и отрасли сферы услуг

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
		Владеть: В1 – навыками методического сопровождения деятельности службы внутреннего аудита в соответствии с существующей нормативно-правовой и методической базой	Не владеет навыками разработки обоснованных прогнозов для обеспечения экономической эффективности организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Владеет навыками разработки обоснованных прогнозов для обеспечения экономической эффективности организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская значительные ошибки в расчетах и выводах	Владеет навыками разработки обоснованных прогнозов для обеспечения экономической эффективности организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская незначительные ошибки в расчетах и выводах	В совершенстве владеет навыками разработки обоснованных прогнозов для обеспечения экономической эффективности организаций избранной сферы профессиональной деятельности
ПКС-3	ПКС-3.3 Проводит ранжирование факторов риска и оценок рисков организации, объектов аудита по уровню рисков и с учетом дополнительных факторов для формирования риск-ориентированного плана работы службы внутреннего аудита, в том числе с применением современных информационных технологий	Знать: 32 – нормативные правовые акты по вопросам организации и управления производством	Не знает понятия и свойств системы	Демонстрирует отдельные знания понятий и свойств системы	Демонстрирует достаточные знания понятий и свойств системы	Демонстрирует исчерпывающие знания понятий и свойств системы
		Уметь: У2 – использовать методические материалы стратегического и оперативного управления	Не умеет выделить свойства объекта исследования, как системы	Умеет выделить свойства объекта исследования, как системы, допуская значительные неточности в выводах	Умеет выделить свойства объекта исследования, как системы, допуская незначительные неточности в выводах	В совершенстве умеет выделить свойства объекта исследования, как системы
		Владеть: В2 - навыками учета и анализа результатов производственно-хозяйственной деятельности в процессе осуществления профессиональной деятельности	Не владеет навыками исследования социально-экономических процессов и систем с применением принципов системного подхода для решения поставленных задач	Владеет навыками исследования социально-экономических процессов и систем с применением принципов системного подхода для решения поставленных задач, допуская значительные ошибки в выводах	Владеет навыками исследования социально-экономических процессов и систем с применением принципов системного подхода для решения поставленных задач, допуская незначительные ошибки в выводах	В совершенстве владеет навыками исследования социально-экономических процессов и систем с применением принципов системного подхода для решения поставленных задач

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
ПКС-4	ПКС-4.2 Осуществляет контроль качества и полноты заполнения внутренними аудиторами рабочих бумаг для подтверждения выводов по результатам внутреннего аудита и руководит подготовкой отчетов по результатам проведенных внутренних аудитов (консультационных проектов), основывающихся на достаточном объеме надежной, относящейся к делу полезной информации	Знать: ЗЗ – бизнес-процессы стратегического управления хозяйствующими субъектами	Не знает теоретические основы и методы прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Демонстрирует знание отдельных понятий и методов прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Демонстрирует достаточные знания понятий и методов прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Демонстрирует исчерпывающие знания понятий и методов прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности
		Уметь: УЗ – Осуществлять анализ и моделирование существующих бизнес-процессов на предприятии с учетом технологических, организационно-экономических и правовых условий производства	Не умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская значительные неточности и ошибки	Умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская незначительные неточности и ошибки	В совершенстве умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
		Владеть: ВЗ – навыками планирования и прогнозирования ключевых экономических показателей финансово-хозяйственной деятельности	Не владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская значительные ошибки в расчетах и выводах	Владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская незначительные ошибки в расчетах и выводах	В совершенстве владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности
ПКС-7	ПКС-7.1 Способен юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства в сфере противодействия коррупции и обеспечения экономической безопасности бизнеса	Знать: 34 – нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации	Не знает теоретические основы и методы прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Демонстрирует знание отдельных понятий и методов прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Демонстрирует достаточные знания понятий и методов прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Демонстрирует исчерпывающие знания понятий и методов прогнозирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
		Уметь: У4 – планировать, координировать и осуществлять нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации	Не умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская значительные неточности и ошибки	Умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская незначительные неточности и ошибки	В совершенстве умеет выбрать систему показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности
		Владеть: В4 – навыками определения целей и задач интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации на основании корпоративных нормативных документов по управлению рисками с учетом законодательства Российской Федерации, а также отраслевых стандартов по управлению рисками	Не владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности	Владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская значительные ошибки в расчетах и выводах	Владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности, допуская незначительные ошибки в расчетах и выводах	В совершенстве владеет навыками моделирования показателей, характеризующих социально-экономические процессы, производственно-хозяйственную деятельность и экономическую эффективность организаций избранной сферы профессиональной деятельности

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
ПКС-7	ПКС-7.2 Способен выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать коррупционные правонарушения и преступления, а также правонарушения в области экономической безопасности бизнеса	Знать: З5 – систему управления рисками и оценивать ее эффективность с учетом имеющихся ресурсов и ограничений	Не знает источники получения и методы систематизации, обобщения и анализа информации, методы прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует отдельные знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует достаточные знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует исчерпывающие знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи
		Уметь: У5 – осуществлять эксплуатацию интегрированной системы управления рисками и оценивать ее эффективность с учетом имеющихся ресурсов и ограничений	Не умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская значительные неточности и ошибки	Умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская незначительные неточности и ошибки	В совершенстве умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи
		Владеть: В5 – навыками выбора оптимального организационно-управленческого решения с экономической оценкой его последствий с учетом имеющихся ресурсов	Не владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская значительные ошибки в расчетах и выводах	Владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская незначительные ошибки в расчетах и выводах	В совершенстве владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
ПКС-8	ПКС-8.1. Способен осуществлять постановку на учет в налоговых органах, учет в целях исполнения налоговых обязанностей работодателем и/или в интересах третьих лиц (в том числе физических лиц), осуществлять выбор режима налогообложения налогоплательщика, обеспечивать документооборот, в том числе электронный, в целях исполнения налоговых обязанностей	Знать: З6 – систему управления рисками и формирование основных принципов разработки локальных нормативных актов по управлению рисками	Не знает источники получения и методы систематизации, обобщения и анализа информации, методы прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует отдельные знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует достаточные знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует исчерпывающие знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи
		Уметь: У6 – осуществлять организацию интегрированной системы управления рисками и формирование основных принципов разработки локальных нормативных актов по управлению рисками	Не умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская значительные неточности и ошибки	Умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская незначительные неточности и ошибки	В совершенстве умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи
		Владеть: В6 – навыками разработки локальных нормативных актов по управлению рисками и внедрять современные методологии управления рисками в повседневную деятельность организации	Не владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская значительные ошибки в расчетах и выводах	Владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская незначительные ошибки в расчетах и выводах	В совершенстве владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи

Код компетенции	Код, наименование ИДК	Код и наименование результата обучения по дисциплине	Критерии оценивания результатов обучения			
			1-2	3	4	5
ПКС-8	ПКС-8.3. Проводит анализ норм законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, правоприменительной практики и разъяснений государственных органов для целей налогового консультирования	Знать: 37 – методы мониторинга наиболее критичных налоговых рисков	Не знает источники получения и методы систематизации, обобщения и анализа информации, методы прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует отдельные знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует достаточные знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Демонстрирует исчерпывающие знания источников получения и методов систематизации, обобщения и анализа информации, методов прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи
		Уметь: У7 – осуществлять выбор наиболее эффективных методов мониторинга наиболее критичных налоговых рисков	Не умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская значительные неточности и ошибки	Умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская незначительные неточности и ошибки	В совершенстве умеет исследовать корректность исходных данных и проводить анализ информации, строить прогнозы показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи
		Владеть: В7 – навыками выбора наиболее эффективных методов мониторинга наиболее критичных налоговых рисков	Не владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи	Владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская значительные ошибки в расчетах и выводах	Владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи, допуская незначительные ошибки в расчетах и выводах	В совершенстве владеет навыками систематизации, обобщения и анализа информации, прогнозирования показателей деятельности предприятия сервиса в соответствии с требованиями и условиями задачи

КАРТА
обеспеченности дисциплины учебной и учебно-методической литературой

Дисциплина: **Преступления в сфере экономической деятельности**

Код, специальность: **38.05.01 Экономическая безопасность**

Специализация: **Экономическая безопасность бизнеса в цифровой экономике**

№ п/п	Название учебного, учебно-методического издания, автор, издательство, вид издания, год издания	Количество экземпляров в БИК	Контингент обучающихся, использующих указанную литературу	Обеспеченность обучающихся литературой, %	Наличие электронного варианта в ЭБС (+/-)
1	Основы экономической безопасности : учебное пособие/ А. Ю. Сергеев. - Пенза : ПГУ, 2019. - 228 с. - Текст : непосредственный.	ЭР	25	100	+
2	Общая экономическая безопасность : учебник и практикум для вузов / Е. Ю. Меркулова . - Москва : Юрайт, 2023. - 528 с. - Текст : непосредственный.	ЭР	25	100	+
3	Экономическая безопасность : учебное пособие / В. Ю. Буров, П. А. Кислощев, Н. В. Капитонова, С. В. Каминская (и др). - Чита : ЗабГУ, 2022. - 344 с. - Текст : непосредственный.	ЭР	25	100	+
4	Правовые основы финансовой и экономической безопасности : учебное пособие / составители: О. Н. Амвросова, Г. Ю. Атаян, Е. В. Касевич. - Ставрополь : Северо-Кавказский федеральный университет, 2017. - 107 с. - Текст : непосредственный.	ЭР	25	100	+

ЭР* – электронный ресурс для авторизованных пользователей доступен через Электронный каталог/Электронную библиотеку ТИУ <http://webirbis.tsogu.ru/>