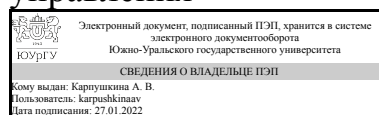


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Директор института
Высшая школа экономики и
управления



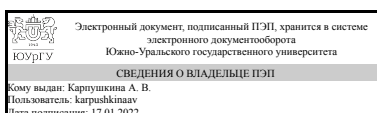
А. В. Карпушкина

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.С2.03 Судебная финансово-экономическая экспертиза
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень Специалитет
специализация Судебная экономическая экспертиза
форма обучения очная
кафедра-разработчик Экономическая безопасность

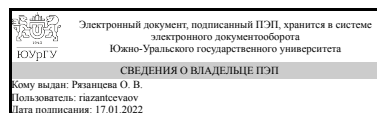
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,
Д.ЭКОН.Н., доц.



А. В. Карпушкина

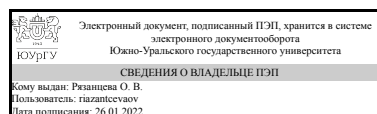
Разработчик программы,
к.ЭКОН.Н., доцент



О. В. Рязанцева

СОГЛАСОВАНО

Руководитель образовательной
программы
к.ЭКОН.Н.



О. В. Рязанцева

1. Цели и задачи дисциплины

Цель: формирование у студентов знаний в области производства судебных финансово-экономических экспертиз, как инструментов установления и доказывания фактических обстоятельств при рассмотрении дел в гражданском, административном, уголовном, судопроизводстве, связанных с экономическими правонарушениями и преступлениями. Задачи: - получение знаний о возможностях финансово-экономической экспертизы в настоящее время; - изучение теоретических, организационных, методических и правовых аспектов финансово-экономической экспертизы; - развитие навыков по применению специальных экономических знаний в правоприменительной деятельности; - овладение методами и средствами экспертных исследований.

Краткое содержание дисциплины

Понятие судебной финансово-экономической экспертизы, её предмет, задачи и объекты. Классификация судебных финансово-экономических экспертиз. Правовые и организационные основы судебной финансово-экономической экспертизы. Структура и технологии судебной финансово-экономической экспертизы. Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике. Судебная финансово-аналитическая экспертиза, судебная налоговая экспертиза. Судебная финансово-кредитная экспертиза. Судебная экспертиза операций с ценными бумагами. Судебная оценочная экспертиза.

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ПК-5 Способен давать оценку показателям деятельности хозяйствующих субъектов и осуществлять плано-отчетную работу по выявлению и контролю рисков и угроз экономической безопасности, предупреждению и пресечению преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности на макро- и микроуровнях.	Знает: - систему задач, решаемых в рамках каждого из видов судебной финансово-экономической экспертизы; - современные возможности судебных финансово-экономических экспертиз в части методического инструментария. Умеет: - выявлять и проводить исследования объектов судебной финансово-экономической экспертизы, с целью раскрытия и расследования преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности. Имеет практический опыт: - оценки и анализ показателей деятельности хозяйствующих субъектов для целей выявления и контроля рисков и угроз их экономической безопасности.
ПК-9 Способен на основе познаний в области экономики и права выявлять и исследовать фактические обстоятельства предпринимательской деятельности, создающие угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов, отражать результаты исследований в экспертных заключениях с соблюдением действующих норм и правил	Знает: - основы законодательства в области регулирования деятельности эксперта при проведении судебной финансово-экономической экспертизы; - понятийный аппарат различных видов судебных финансово-экономических экспертиз. Умеет: - анализировать собранный для проведения судебной финансово-экономической

	экспертизы материал на предмет обстоятельств, создающих риски и угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов. Имеет практический опыт: - отражения результатов экспертных исследований в соответствующих заключениях; - разработки предложений, направленных на устранение рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, выявленных в процессе экспертного исследования.
--	--

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
Комплаенс-контроль, Практикум по виду профессиональной деятельности, Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности, Государственный финансовый контроль и мониторинг, Судебная экономическая экспертиза, Стратегические аспекты экономической безопасности, Методы и модели в экспертных исследованиях, Оценка рисков в экономической безопасности, Страхование и страховые технологии, Судебная бухгалтерская экспертиза, Экономические экспертизы и специальные исследования деятельности хозяйствующих субъектов, Методы и модели обеспечения экономической безопасности	Не предусмотрены

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
Методы и модели в экспертных исследованиях	Знает: - сущность и возможности методов экспертных исследований в процессах выявления рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов., - методы получения экспертных оценок и их обработки;- методы анализа согласованности и достоверности результатов экспертных оценок. Умеет: - выявлять проблемы и ситуации, решение которых требует применения экспертных методов;- применять модели и методы экспертных исследований для целей принятия управленческих решений., - применять современные технические средства и программные продукты для моделирования

	<p>экономических процессов в экспертных исследованиях. Имеет практический опыт: - применения экспертных методов в решении вопросов нейтрализации рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов., - анализа результатов экспертных исследований и выявления общего мнения экспертов по вопросам обеспечения различных функциональных составляющих экономической безопасности хозяйствующих субъектов.</p>
<p>Практикум по виду профессиональной деятельности</p>	<p>Знает: - основные методы сбора, обработки, накопления и анализа управленческой информации, используемой для принятия решений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (6 семестр)- нормативные и методические материалы, регламентирующие производственно-хозяйственную и финансово-экономическую деятельность предприятия. (6 семестр)- содержание и методику расчета экономических показателей, характеризующих деятельность конкретного хозяйствующего субъекта. (7 семестр)- виды и характеристики информационно-аналитических систем, содержащих экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность конкретного хозяйствующего субъекта; (8 семестр)- порядок работы в информационно-аналитических системах, возможности их использования для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, нормативного обеспечения и внедрения системы управления рисками (8 семестр), - содержание и основные показатели финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, характеризующие эффективность их деятельности и нацеленные на выявление рисков и угроз экономической безопасности (7 семестр)- систему индикаторов экономической безопасности; (8 семестр)- предпринимательские риски и угрозы экономической безопасности предприятия, методы анализа и оценки возможных предпринимательских рисков. (8 семестр), - содержание основных инструментов и методов экономических и социально-экономических исследований финансово-хозяйственной деятельности компаний, проводимых в рамках управленческого учета с целью определения и предотвращения угроз экономической безопасности организации. (7 семестр)- методологию сбора, обработки и оценки информации в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности организации; (8 семестр)- состав финансовой, налоговой, управленческой,</p>

бюджетной и иной информации, содержащейся в учетно-отчетной документации. (8 семестр)
Умеет: - анализировать и интерпретировать содержащуюся в учетно-отчетной документации информацию, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (6 семестр)- определять качественные и количественные параметры целей в деятельности организации, оценивать вероятные отрицательные результаты хозяйственной деятельности предприятия; (6 семестр)- анализировать результаты расчетов, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение. (6 семестр)- собирать и группировать исходные данные для расчета экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов. (7 семестр)- использовать информационно-аналитические системы при проведении экономических расчетов по предприятию, региону и экономике в целом. (8 семестр), - проводить расчет и анализ основных показателей финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, нацеленных на выявление рисков и угроз экономической безопасности этих хозяйствующих субъектов (7 семестр)- на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов; (8 семестр)- анализировать результаты расчетов, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение. (8 семестр), - проводить экономические и социально-экономические исследования эффективности финансово-хозяйственной деятельности компании с целью определения и предотвращения угроз экономической безопасности организации. (7 семестр)- анализировать и интерпретировать информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности. (8 семестр) Имеет практический опыт: - сбора и анализа информации для разработки и реализации обоснованных управленческих решений; (6 семестр)- разработки ключевых показателей эффективности и мер по их достижению в целях

	<p>повышения эффективности управления организацией; (6 семестр)- разработки и принятия рациональных управленческих решений на основе возможностей использования имеющихся ресурсов предприятия (организации) с учетом критериев социально-экономической эффективности. (6 семестр)- разработки предложений по вопросам повышения эффективности деятельности хозяйствующих субъектов на основе расчета и анализа системы экономических показателей. (7 семестр)- сбора и подготовки данных для расчета показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов. (8 семестр), - осуществления отчетной работы по результатам расчета и анализа основных показателей финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов с целью выявления и контроля рисков и угроз экономической безопасности компании, а также повышения экономической эффективности ведения бизнеса (7 семестр)- анализа и оценки рисков экономической безопасности и их последствий, составления и обоснования прогнозов основных угроз экономической безопасности. (8 семестр), - подготовки отчетов на основе анализа и интерпретации полученных результатов проведения экономических и социально-экономических исследований финансово-хозяйственной деятельности компании. (7 семестр) - анализа и интерпретации экономической информации, содержащейся в учетно-отчетной документации, использования полученных сведений для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (8 семестр)- подготовки отчетов на основе результатов анализа информации. (8 семестр)</p>
<p>Государственный финансовый контроль и мониторинг</p>	<p>Знает: - содержание и основы нормативных правовых актов в сфере финансового контроля и надзора;- роль, формы, методы, принципы финансового контроля, правовой механизм реализации различных видов финансового контроля, правовой статус субъектов финансового контроля, способы защиты их прав и интересов при проведении мероприятий финансового контроля. , - комплекс мер ответственности и государственного принуждения, применяемых к нарушителям по результатам финансового контроля;-основные мероприятия по организации финансового контроля с целью недопущения коррупционного поведения. Умеет: - определять виды правонарушений финансового законодательства и меры ответственности за данные правонарушения;- профессионально использовать нормативные правовые акты,</p>

	<p>ориентироваться в правоприменительных актах финансовых органов, применяемых при проведении мероприятий финансового контроля; грамотно определять правовой статус контролируемых и контролируемых субъектов и порядок его реализации; квалифицировать причины и последствия установленных фактов и финансовых нарушений, основания применения санкций за финансовые нарушения., - давать оценку коррупционному поведению и применять на практике антикоррупционное законодательство при проведении государственного финансового контроля и мониторинга. Имеет практический опыт: - правильного толкования гражданско-правовых терминов, используемых в антикоррупционном законодательстве;- применения в практике государственного финансового контроля норм антикоррупционного законодательства;- анализа правовых норм и юридических фактов в рамках реализации механизма финансового контроля, реализации правовых норм при осуществлении мероприятий финансового контроля., - применения финансовых санкций и мер принуждения, норм административной и уголовной ответственности за нарушения и преступления в области финансовых отношений</p>
<p>Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности</p>	<p>Знает: - способы проведения специальных исследований в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности., - комплекс информационно-аналитических технологий, методик и подходов к измерению уровней экономической безопасности хозяйствующих субъектов; программные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей Умеет: - использовать в экономических исследованиях технологии информационно-аналитического и интеллектуального анализа данных в области экономической безопасности., - работать в современных операционных средах, использовать современные компьютерные технологии для решения стандартных задач профессиональной деятельности в области экономической безопасности. Имеет практический опыт: - работы современных информационных технологий и использовать их для решения задач профессиональной деятельности., - применения информационно-аналитических технологий обработки экономических данных для решения стандартных задач профессиональной деятельности в области экономической безопасности.</p>
<p>Страхование и страховые технологии</p>	<p>Знает: – специфические термины и понятия, принятые отечественным законодательством и</p>

правилами делового оборота, для характеристики бизнес-процессов, происходящих в страховой сфере экономики; – основы анализа и использования статистики убытков, возникающих в результате деятельности хозяйствующих субъектов и необходимой для осуществления управления рисками и страхования; – механизм страхования, выявления, предупреждения и пресечения мошенничества; – методы и методики статистической оценки предлагаемого на страхование риска., – знает категории, понятия, принципы функционирования страхового бизнеса и взаимодействия субъектов страхового рынка; – методы, инструменты, приемы и технологии страхования хозяйствующих субъектов; – методологию количественной и качественной оценки рисков; – основы актуарной математики и методы расчета страхового тарифа. Умеет: – выделять специфику рисков, определяющую возможность использования страхования как метода снижения потерь хозяйствующих субъектов; – применять полученные теоретические знания в практической деятельности при принятии решений о заключении договоров страхования в целях возмещения убытков и (или) компенсации расходов при наступлении страховых случаев; – использовать информационно-коммуникационные технологии в профессиональной деятельности страховщиков; – разрабатывать перечень превентивных мероприятий по пресечению страхового мошенничества., – оценивать и анализировать основные количественные параметры предлагаемых на страхование рисков; – оценивать перспективы внедрения новых страховых продуктов и современных технологий; – устанавливать страховую сумму, рассчитывать страховую премию. Имеет практический опыт: – по подготовке отчетов по проведению предстраховочной экспертизы риска для предотвращения мошенничества; – разработки мероприятий по управлению рисками с использованием инструментов страхования, анализа эффективности каналов и технологий продаж страховых продуктов; – в проведении отбора видов страхования, в наибольшей степени отвечающих специфике тех или иных видов страховых рисков хозяйствующих субъектов., – работы со статистическими материалами и нормативными актами, регулирующими отношения между страховщиками и страхователями с позиции минимизации рисков; – использования современных методов построения страховых тарифов и формирования

<p>Методы и модели обеспечения экономической безопасности</p>	<p>страховых резервов.</p> <p>Знает: - типологию, виды и составляющие моделей и методов обеспечения экономической безопасности на макро- и микроуровнях; - критерии выбора методов и моделей обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов на макро- и микроуровнях. , - методологию и методику анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в учетно-отчетной документации для анализа рисков экономической безопасности (когнитивного моделирования, распространения рисков, нормирования, игровых моделей и т.п.), выявления и пресечения правонарушений в экономической деятельности хозяйствующих субъектов. Умеет: - осуществлять моделирование параметров экономической безопасности;- выбирать методы и модели оценки экономической безопасности хозяйствующих субъектов, максимальным образом позволяющие выявить риски и угрозы на макро- и микроуровнях., - на основе построенных моделей выявлять и интерпретировать причины и следствия отклонений и нарушений в обеспечении экономической безопасности, определять последствия наступления рисков событий и готовить предложения, направленные на их устранение. Имеет практический опыт: - моделирования параметров экономической безопасности, используя показатели деятельности хозяйствующих субъектов, статистические данные мезо- и макроуровней., - моделирования экономических процессов и явлений с целью выявления рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием аппаратных средств.</p>
<p>Оценка рисков в экономической безопасности</p>	<p>Знает: - основы прогнозирования финансово-экономических показателей деятельности организации;- методы прогнозирования финансово-экономических показателей деятельности организации для оценки., - основные стратегические подходы к управлению рисками организации;- основные инструменты управления рисками хозяйствующих субъектов., - сущность риска как экономической и управленческой категории в т.ч. с точки зрения международных и отечественных стандартов;- классификацию рисков и угроз экономической безопасности организации по различным критериям;- методы оценки вероятности наступления риска и ожидаемого ущерба в деятельности хозяйствующих субъектов;- методические подходы к сравнению риска по совокупной оценке влияния на уровень</p>

	<p>экономической безопасности хозяйствующего субъекта. Умеет: - прогнозировать показатели финансового плана и обосновывать уровень достоверности построенного прогноза;- рассчитывать комплекс показателей оценки рисков., - применять инструментарий снижения и оптимизации рисков организации., - идентифицировать риски деятельности хозяйствующих субъектов;- оценивать вероятность наступления и ожидаемый ущерб от реализации рисков деятельности хозяйствующих субъектов;- проводить сравнительный анализ рисков деятельности хозяйствующих субъектов. Имеет практический опыт: - расчета прогноза экономических показателей деятельности организации; - оценки вероятности попадания экономических показателей деятельности организации в рискованный и угрожающий диапазон., - разработки управленческих решений в отношении управления рисками на основе ранее проведенной оценки риска., - построения реестра рисков для идентификации рисков и систематизации результатов оценки и обработки рисков;- оценки вероятности наступления риска и ожидаемого ущерба экономической безопасности, построения карты рисков (матрицы рисков) по критериям вероятности реализации и потенциальной угрозы.</p>
<p>Экономические экспертизы и специальные исследования деятельности хозяйствующих субъектов</p>	<p>Знает: - нормативно-правовую базу, регламентирующую деятельность хозяйствующего субъекта;- методические, организационные и правовые основы проведения экспертных исследований деятельности хозяйствующих субъектов., - современные возможности и инструментарий экономической экспертизы в вопросах расследования и предупреждения правонарушений в сфере экономической деятельности. , - теоретические и методические основы научного экономического анализа;- систему методов и средств обработки данных для проведения экономического анализа в экспертных исследованиях. Умеет: - анализировать деятельность хозяйствующего субъекта и отражать результаты исследований в экспертных заключениях с соблюдением действующих норм и правил., - выявлять и исследовать объекты экономической экспертизы на предмет их существенности, полноты и достоверности;- проводить расчет и анализ показателей хозяйственной и финансово-экономической деятельности субъектов;- формировать доказательную базу экспертного исследования деятельности хозяйствующего субъекта., - осуществлять выборку и подготовку данных для проведения экспертных исследований;- применять методы</p>

	<p>экономического анализа для выработки заключений и рекомендаций по результатам решения экспертных задач. Имеет практический опыт: - интерпретации результатов экспертных исследований для принятия управленческих решений по обеспечению экономической безопасности., - обоснования и применения методик экспертных исследований различных видов и родов экспертиз; - владения приемами, методами и программно-техническими средствами, используемыми при проведении экспертных исследований., - применения технических средств сбора и обработки доказательной базы экспертного исследования;- оценки экономического ущерба в случае реализации рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта.</p>
<p>Судебная бухгалтерская экспертиза</p>	<p>Знает: - организационные, правовые и процессуальные основы проведения судебной бухгалтерской экспертизы;- понятийный аппарат и принципы проведения судебной бухгалтерской экспертизы., - методы выявления и оценки рисков и угроз экономической безопасности предприятия посредством анализа учетных сведений о деятельности хозяйствующего субъекта. , - основы бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности как информационной базы для проведения судебной бухгалтерской экспертизы. Умеет: - определять основания для назначения и производства бухгалтерской экспертизы; - использовать результаты судебной бухгалтерской экспертизы в уголовном и арбитражном судопроизводстве при выявлении отклонений от требований, предъявляемым к ведению учетных операций., - проводить анализ бухгалтерской отчетности и первичных учетных данных хозяйствующего субъекта на предмет выявления рисков и угроз в финансовой составляющей экономической безопасности хозяйствующего субъекта и принятия управленческих решений по поставленным экономическим задачам., - выявлять объекты и предмет исследования при проведении судебной бухгалтерской экспертизы;- правильно интерпретировать данные бухгалтерского учета для целей проведения судебной бухгалтерской экспертизы. Имеет практический опыт: - проведения исследований в области бухгалтерского учета и отражение их результатов в соответствии с нормами процессуального законодательства в экспертных заключениях., - обобщения и использования результатов судебной бухгалтерской экспертизы, изложенных в заключении эксперта с целью устранения факторов, создающих угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов., -</p>

	<p>использования методик анализа учетно-отчетной документации и проверки достоверности содержащейся в ней информации с целью выявления признаков правонарушений;- формулировки выводы в заключении эксперта, исходя из обстоятельств проверки и характера выявленных нарушений.</p>
<p>Судебная экономическая экспертиза</p>	<p>Знает: - основные факты, события и обстоятельства, создающие угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов на разных уровнях, фундаментальные принципы профессиональной этики эксперта-экономиста, процессуальный порядок назначения судебных экономических экспертиз, их проведения, оформления соответствующих результатов и выводов, нормы материального и процессуального права необходимые для оценки последствий правонарушений экономической направленности., - теорию и практику современных подходов к проведению судебных экономических экспертиз, основные отечественные и зарубежные методики проведения судебных экономических экспертиз, соответствующие профессиональной деятельности;- инструментальные средства, нормы и правила расследования преступлений экономической направленности, различные техники и методики реализации материальных и процессуальных норм при расследовании экономических преступлений. Умеет: - выбирать и классифицировать факты и обстоятельства, приводящие к совершению правонарушений экономической направленности, давать их соответствующую оценку;- грамотно использовать положения отраслевых юридических и экономических наук, правоотношения в различных отраслях материального и процессуального права, направленные на обеспечение экономической безопасности хозяйствующих субъектов., - проводить обработку данных статистического, хозяйственного и оперативного учета в целях проведения расследования преступлений в экономической сфере, организовывать процесс производства экономического экспертного исследования в соответствии с требованиями и порядком процессуального законодательства- ориентироваться в новейших экспертных методиках, соответствующих выбранной профессиональной области, планировать, организовывать и проводить экономическую экспертизу различных участков бухгалтерского, финансового, налогового учета и отчетности, обосновывать выбор методик экономических экспертных исследований на основе анализа экономической, бухгалтерской и статистической</p>

	<p>информации. Имеет практический опыт: - интерпретации полученных результатов о происходящих социально-экономических процессах и явлениях, создающих угрозы экономической безопасности;- использования методологических принципов и методических приемов экономического исследования в соответствующей сфере профессиональной деятельности; - методами экспертных оценок, способами аналитической работы в области исследования экономических правонарушений., - применения методов экспертных оценок при расчете экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, способов аналитической работы в области исследования экономических правонарушений</p>
<p>Комплаенс-контроль</p>	<p>Знает: - сущность, функции и методы комплаенс-контроля; - принципы обеспечения соответствия деятельности организаций законодательству, внутренним документам, стандартам, обычаям делового оборота., - нормативную базу в сфере ПОД/ФТ; - методические и организационно-управленческие подходы к организации системы ПОД/ФТ хозяйствующих субъектов., - сущность и виды комплаенс-рисков, методические подходы к оценке и управлению комплаенс-рисками. Умеет: - организовывать и планировать работу подразделения комплаенс-контроля в соответствии с нормативной базой, с внутренними регламентами и стандартами экономического субъекта; - разрабатывать методики, способствующие повышению эффективности работы подразделения комплаенс-контроля., - разрабатывать правила комплаенс- контроля в целях ПОД/ФТ в организации; - организовывать работу по реализации правил комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ в организации. , - анализировать риски бизнес-процессов с позиции комплаенс-контроля; - разрабатывать и использовать в работе систему комплаенс-контроля рисков организации; - осуществлять расчеты, прогнозировать и верифицировать методики управления комплаенс-рисками с учетом отраслевой специфики. Имеет практический опыт: - сбора и анализа информации для осуществления комплаенс-контроля; - участия в организации и планировании деятельности подразделения комплаенс-контроля; - разработки внутренних стандартов и методик комплаенс-контроля., - организации работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации; - контроля реализации работниками организации правил комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ., -</p>

	<p>обеспечения управления и минимизации комплаенс- риска, осуществления мониторинга эффективности управления комплаенс- риском.</p>
<p>Стратегические аспекты экономической безопасности</p>	<p>Знает: -теоретические основы и методологию стратегического управления экономической безопасностью;-сущность, функции стратегического планирования экономической безопасности;- виды стратегий экономической безопасности; - порядок и этапы разработки стратегии экономической безопасности с учетом критериев экономической эффективности и ресурсных возможностей. , - основы формирования системы экономической безопасности хозяйствующего субъекта;-методы выявления рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта., - методы обработки и анализа информации, необходимой для разработки стратегии экономической безопасности;- методы управления экономической безопасностью хозяйствующего субъекта. Умеет: - анализировать риски и ресурсные возможности, а также аспекты обеспечения экономической безопасности субъектов хозяйствования. - разрабатывать системы сбалансированных показателей на основе индикаторов экономической безопасности для оценки эффективности стратегии экономической безопасности., - интерпретировать показатели деятельности хозяйствующих субъектов в аспекте их экономической безопасности;- интерпретировать показатели экономической безопасности для определения уровня угроз экономической безопасности, а также пресечению преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности хозяйствующих субъектов., - производить расчеты показателей экономической безопасности и давать обоснования экономической эффективности системы управления экономической безопасностью хозяйствующего субъекта. Имеет практический опыт: - разработки направлений повышения эффективности стратегического управления экономической безопасностью, стратегии экономической безопасности хозяйствующего субъекта с использованием системы сбалансированных показателей для оценки ее результативности., - разработки мер по снижению рисков и угроз экономической безопасности, а также пресечению правонарушений в сфере экономической деятельности хозяйствующих субъектов;- использования методик оценки уровня экономической безопасности и интерпретации результатов оценки., - применения методов</p>

	поиска, обработки и анализа информации, необходимой для подготовки и обоснования управленческих решений, а также анализа проблем в области стратегического управления экономической безопасностью.-разработки предложений по повышению эффективности управления экономической безопасностью хозяйствующего субъекта.
--	--

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч., 54,25 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		10
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108
<i>Аудиторные занятия:</i>	48	48
Лекции (Л)	12	12
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	36	36
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	53,75	53,75
с применением дистанционных образовательных технологий	0	
Изучение методических материалов по теме "Методы проведения судебной финансово-аналитической экспертизы" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	8	8
Подготовка к дифференцированному зачету	10,75	10.75
Изучение методических материалов по теме "Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	7	7
Изучение методических материалов по теме "Судебная финансово-кредитная экспертиза" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	8	8
Изучение методических материалов по теме "Судебная оценочная экспертиза" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	8	8
Изучение методических материалов по теме "Порядок оформления заключения судебной финансово-экономической экспертизы" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	6	6
Изучение методических материалов по теме "Сущность финансово-экономической экспертизы: предмет, объект и задачи. Виды финансово-экономических экспертиз" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	6	6
Консультации и промежуточная аттестация	6,25	6,25
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	диф.зачет

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Понятие судебной финансово-экономической экспертизы, её предмет, задачи и объекты. Классификация судебных финансово-экономических экспертиз. Правовые и организационные основы судебной финансово-экономической экспертизы.	8	2	6	0
2	Структура и технологии судебной финансово-экономической экспертизы. Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике.	8	2	6	0
3	Судебная финансово-аналитическая экспертиза, судебная налоговая экспертиза.	8	2	6	0
4	Судебная финансово-кредитная экспертиза.	8	2	6	0
5	Судебная экспертиза операций с ценными бумагами.	8	2	6	0
6	Судебная оценочная экспертиза.	8	2	6	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Понятие финансово-экономической экспертизы. Предмет финансово-экономической экспертизы. Объект исследования финансово-экономической экспертизы. Случаи, в которых необходимо назначение финансово-экономической экспертизы. Задачи проведения финансово-экономической экспертизы. Вопросы, решаемые в области финансово-экономической экспертизы. Правовые основы финансово-экономической экспертизы. Классификация судебной финансово-экономической экспертизы.	2
2	2	Документальные приемы исследований в судебной финансово-экономической экспертизе (исследование учетных документов, различные экспертизы этих документов, проверка нормативно-правовой базы их составления и т. д.). Условия применения документальных приемов. Формальная проверка. Выявление признаков недоброкачественных документов. Нормативная проверка. Арифметический (счетный) метод. Выявление несоответствий. Встречная проверка. Метод встречного контроля. Сравнительный анализ. Расчетно-аналитические приемы (экономический анализ, финансовый анализ, статистические расчеты, экономико-математические методы). Обобщение и реализация результатов экспертизы (сводка, группировка, систематизация, оценка и реализация следствием и судом результатов экспертизы, назначение повторных или дополнительных экспертиз).	2
3	3	Предмет судебной финансово-аналитической экспертизы. Простой и сложный объекты судебной финансово-аналитической экспертизы. Система методов судебной финансово-аналитической экспертизы. Общенаучные методы, специальные расчетно-аналитические методы. Специальные документальные методы. Финансово-аналитические экспертные процедуры, сущность и виды. Информационное обеспечение судебной финансово-аналитической экспертизы. Источники финансово-аналитической информации. Определение абсолютной и относительной ликвидности на основании данных бухгалтерской финансовой отчетности. Расчет финансовой устойчивости организации и влияние на эти показатели	2

		различных факторов. Общая оценка финансового состояния предприятия. Диагностика банкротства. Оценка деловой активности организации по данным финансовой отчетности. Судебная налоговая экспертиза. Налоговое законодательство России. Процесс экспертного исследования судебной налоговой экспертизы и его стадии. Заключение судебной налоговой экспертизы, его оценка и использование. Ответственность за экономические и налоговые правонарушения. Экспертиза полноты и правильности начисления и уплаты налогов (налога на прибыль, НДС, налога на имущество организаций, налога на доходы физических лиц и др.).	
4	4	Цели и задачи финансово-кредитной экспертизы. Предмет судебной финансово-кредитной экспертизы. Система методов судебной финансово-кредитной экспертизы. Информационное обеспечение судебной финансово-кредитной экспертизы. Перечень типовых вопросов, которые ставятся на разрешение эксперта-экономиста при проведении финансово-кредитной экспертизы. Методы оценки кредитоспособности заемщика.	2
5	5	Понятие акции, облигации, векселя, классификация акций, облигаций, векселей. Нормативное регулирование выпуска и обращения акций, облигаций, векселей. Реквизиты акций, облигаций, векселей. Особенности проведения экспертизы движения акций, облигаций и переводных векселей. Объект исследования операций с акциями, облигациями и векселями. Источники информации экспертного исследования операций с акциями, облигациями и векселями. Расчетно-аналитические приемы исследования операций с акциями, облигациями и векселями. Документальные приемы исследования операций с акциями, облигациями и векселями. Типичные экспертные ошибки при исследовании операций с акциями, облигациями и вексельного обращения.	2
6	6	Цель, объекты, источники информации, методические приемы и процедуры судебной оценочной экспертизы. Специальные знания экспертов-оценщиков и их применение в процессе оценочной деятельности различных объектов оценки. Расчетно-аналитические методические приемы исследования. Оценка правильности расчета стоимости акции. Арифметическая проверка правильности определения стоимости чистых активов. Особенности применения различных приемов при оценке бизнеса.	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Особенности экономических преступлений в финансовой сфере. Понятие ущерба, объект и предмет преступных посягательств.	2
2	1	Современные возможности судебной финансово-экономической экспертизы по уголовным, административным, гражданским и арбитражным делам.	2
3	1	Правовые и организационные основы судебной финансово-экономической экспертизы. Заключение судебной финансово-экономической экспертизы, его структура и методика составления. Виды экспертных заключений. Случаи невозможности предоставления экспертного заключения. Оценка заключения следователем и судом. Оценка заключения адвокатом-защитником. Дополнительная и повторная экспертизы.	2
4	2	Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике. Документальные приемы (исследование учетных документов, различные экспертизы этих документов, проверка нормативно-правовой базы их составления и т. д.). Условия применения документальных приемов. Формальная проверка. Выявление признаков недоброкачественных документов. Выявление несоответствий. Встречная проверка.	2

5	2	Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике. Расчетно-аналитические приемы (экономический анализ, финансовый анализ, статистические расчеты, экономико-математические методы).	2
6	2	Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике. Обобщение и реализация результатов экспертизы (сводка, группировка, систематизация, оценка и реализация следствием и судом результатов экспертизы, назначение повторных или дополнительных экспертиз).	2
7	3	Финансово-аналитическая экспертиза: предмет финансово-аналитической экспертизы. Задачи финансово-аналитической экспертизы. Типовые вопросы, ставящиеся на разрешение эксперта-экономиста при проведении финансово-аналитической экспертизы. Система методов судебной финансово-аналитической экспертизы. Общенаучные методы. Специальные методы финансово-аналитической экспертизы.	2
8	3	Финансово-аналитические экспертные процедуры, сущность и виды. Информационное обеспечение судебной финансово-аналитической экспертизы. Источники финансово-аналитической информации. Определение абсолютной и относительной ликвидности на основании данных бухгалтерской финансовой отчетности. Расчет финансовой устойчивости организации и влияние на эти показатели различных факторов. Общая оценка финансового состояния предприятия. Диагностика банкротства. Оценка деловой активности организации по данным финансовой отчетности.	2
9	3	Экспертиза полноты и правильности начисления и уплаты налогов (налога на прибыль, НДС, налога на имущество организаций, налога на доходы физических лиц и др.).	2
10	4	Нормативно-правовая база судебной финансово-кредитной экспертизы. Особенности расследования экономических преступлений в финансово-кредитной сфере.	2
11	4	Экспертное исследование величины денежных обязательств по кредитному договору.	2
12	4	Методы оценки кредитоспособности заемщика.	2
13	5	Источники информации экспертного исследования операций с акциями, облигациями и векселями. Особенности проведения экспертизы движения акций, облигаций и переводных векселей.	2
14	5	Расчетно-аналитические приемы исследования операций с акциями, облигациями и векселями. Документальные приемы исследования операций с акциями, облигациями и векселями.	2
15	5	Типичные экспертные ошибки при исследовании операций с акциями, облигациями и вексельного обращения.	2
16	6	Нормативно-правовое и методическое обеспечение судебных оценочных экспертиз.	2
17	6	Расчетно-аналитические методические приемы исследования рыночной стоимости имущества.	2
18	6	Практические вопросы производства судебной оценочной экспертизы. Заключение судебной оценочной экспертизы, его структура и методика составления.	2

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
Изучение методических материалов по теме "Методы проведения судебной финансово-аналитической экспертизы" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	ЭУМД: дополнительная [3 (с. 4-57), 4 (с. 5-26), 5 (с. 1-457), 6 (1-110), 7 (с. 1-388)]	10	8
Подготовка к дифференцированному зачету	ЭУМД: основная [1], дополнительная [2, 3, 4, 5, 6, 7, 8]	10	10,75
Изучение методических материалов по теме "Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	ЭУМД: дополнительная [6 (с. 27-41), 8 (с. 36-63)]	10	7
Изучение методических материалов по теме "Судебная финансово-кредитная экспертиза" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	ЭУМД: основная [1 (с. 5-60)], дополнительная [2 (с. 67-81), 4 (с. 69-72), 5 (с. 293-353, 401-441)]	10	8
Изучение методических материалов по теме "Судебная оценочная экспертиза" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	ЭУМД: основная [1 (с. 60-94)], дополнительная [4 (с. 61-69), 5 (с. 420-452)]	10	8
Изучение методических материалов по теме "Порядок оформления заключения судебной финансово-экономической экспертизы" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	ЭУМД: дополнительная [6 (с. 73-90)]	10	6
Изучение методических материалов по теме "Сущность финансово-экономической экспертизы: предмет, объект и задачи. Виды финансово-экономических экспертиз" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	ЭУМД: дополнительная [2 (с. 20-37, 60-67), 4 (с. 81-111), 6 (с. 5-22), 8 (с. 10-73)]	10	6

6. Текущий контроль успеваемости, промежуточная аттестация

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-местр	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учитывается в ПА
1	10	Текущий контроль	Текущее тестирование по темам 1, 2	0,25	20	В процессе изучения разделов курса проводится	дифференцированный зачет

					<p>мероприятия в форме текущего тестирования в системе «Электронный ЮУрГУ 2.0», позволяющие оценить сформированность компетенций. Количество вопросов в тесте – 20. Время, отводимое на тестирование – 30 мин. При оценивании результатов тестирования используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179).</p> <p>В тесте содержатся вопросы по темам "Понятие судебной финансово-экономической экспертизы, её предмет, задачи и объекты. Классификация судебных финансово-экономических экспертиз. Правовые и организационные основы судебной финансово-экономической экспертизы", "Структура и технологии судебной финансово-экономической экспертизы. Методические приемы исследования документов, используемые в экспертной практике".</p> <p>За каждый правильный ответ в тестах студент получает 1 балл. За</p>	
--	--	--	--	--	--	--

						неправильный ответ студент получает - 0 баллов. Максимальное количество баллов - 20 баллов.	
2	10	Текущий контроль	Практические задания по теме 3	0,25	4	<p>В процессе изучения разделов курса проводятся мероприятия в форме текущего контроля (выполнение практических заданий) в системе «Электронный ЮУрГУ 2.0», позволяющие оценить сформированность компетенций. При оценивании результатов выполнения практических заданий используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Задание предполагает решение практических задач по теме "Судебная финансово-аналитическая экспертиза, судебная налоговая экспертиза". Студенту выдается условие задачи, решение которой он излагает письменно (в электронном виде) и загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0). Студент получает 0 баллов, если не представил задание. Студент получает 1 балл, если представил задание с опозданием, задание выполнено не</p>	дифференцированный зачет

						<p>в полном объеме, задание выполнено с ошибками, задание возвращается на доработку.</p> <p>Студент получает 2 балла, если представил задание с опозданием, задание выполнена в полном объеме, допущены незначительные ошибки.</p> <p>Студент получает 3 балла, если представил задание своевременно, задание выполнено в полном объеме, допущены незначительные ошибки.</p> <p>Студент получает 4 балла, если представил задание своевременно, задание выполнено в полном объеме, без ошибок.</p>	
3	10	Текущий контроль	Практические задания по теме 4	0,25	4	<p>В процессе изучения разделов курса проводятся мероприятия в форме текущего контроля (выполнение практических заданий) в системе «Электронный ЮУрГУ 2.0», позволяющие оценить сформированность компетенций. При оценивании результатов выполнения практических заданий используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179).</p> <p>Задание предполагает</p>	дифференцированный зачет

						<p>решение практических задач по теме "Судебная финансово-кредитная экспертиза", оценку кредитоспособности конкретного предприятия по модели Д. Чессера и модели Сбербанка. Студенту выдается условие задачи, решение которой он излагает письменно (в электронном виде) и загружает в электронную среду (ЮУрГУ 2.0). Студент получает 0 баллов, если не представил задание. Студент получает 1 балл, если представил задание с опозданием, задание выполнено не в полном объеме, задание выполнено с ошибками, задание возвращается на доработку. Студент получает 2 балла, если представил задание с опозданием, задание выполнена в полном объеме, допущены незначительные ошибки. Студент получает 3 балла, если представил задание своевременно, задание выполнено в полном объеме, допущены незначительные ошибки. Студент получает 4 балла, если представил задание своевременно, задание выполнено в полном объеме, без ошибок.</p>	
4	10	Текущий контроль	Текущее тестирование по теме 6	0,25	20	В процессе изучения разделов курса	дифференцированный зачет

					<p>проводится мероприятия в форме текущего тестирования в системе «Электронный ЮУрГУ 2.0», позволяющие оценить сформированность компетенций. Количество вопросов в тесте – 20. Время, отводимое на тестирование – 30 мин. При оценивании результатов тестирования используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). В тесте содержатся вопросы по теме "Судебная оценочная экспертиза". За каждый правильный ответ в тестах студент получает 1 балл. За неправильный ответ студент получает - 0 баллов. Максимальное количество баллов - 20 балла.</p>		
5	10	Промежуточная аттестация	Дифференцированный зачет по дисциплине	-	8	<p>На дифференцированном зачете происходит оценивание учебной деятельности обучающегося по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. Результат проставляется в ведомость и зачетную</p>	дифференцированный зачет

					<p>книжку. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179).</p> <p>Дифференцированный зачет проводится в письменной форме по билетам. Каждый билет содержит два вопроса. Каждый вопрос оценивается по шкале от 0 до 4 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов, которое студент может получить на дифференцированном зачете - 8 баллов.</p> <p>4 балла проставляется студенту при условии, что он демонстрирует продвинутый уровень освоения профессиональных компетенций, предусмотренных учебной программой дисциплины, показывает усвоение основной учебной литературы по всем разделам программы, демонстрирует уровень знаний и умений, позволяющих студенту решать типовые ситуационные задачи, владеет научной терминологией согласно темам, обоснованно, четко, полно излагают ответ на вопросы, отвечает</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					<p>на дополнительные вопросы, обладает достаточно высоким уровнем информационно - коммуникативной культуры, при ответе на вопросы по зачетной теме не допускают ошибок и неточностей в изложении материала. 3 балла проставляется студенту при условии, что он показывает высокий уровень освоения профессиональных компетенций, предусмотренных учебной программой дисциплины, усвоение основной учебной литературы по всем разделам программы, допускает неточности в обоснованности ответа при решении типовых ситуационных задач, владеет научной терминологией согласно темам, отвечают на дополнительные вопросы, при ответе на вопросы по зачетной теме допускает неточности в изложении материала.</p> <p>2 балла проставляется студенту при условии, что он демонстрирует пороговый уровень освоения профессиональных компетенций, показывает знания только основного материала по дисциплине, допускает ошибки в использовании научной</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					<p>терминологии, при ответе на дополнительные вопросы допускает неточности.</p> <p>1 балла проставляется студенту при условии, что он демонстрирует недостаточный уровень освоения профессиональных компетенций, не владеет научной терминологией по дисциплине, демонстрирует фрагментарные знания теории и практики по предмету, допускает принципиальные ошибки в ответе на вопросы билета.</p> <p>0 баллов проставляется студенту при условии, что он не явился на мероприятие промежуточной аттестации.</p>	
--	--	--	--	--	--	--

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
дифференцированный зачет	<p>На дифференцированном зачете происходит оценивание учебной деятельности обучающегося по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179).</p> <p>Дифференцированный зачет в письменной форме проводится по билетам, охватывающим весь пройденный по дисциплине материал. Каждый билет содержит два вопроса. По окончании ответа преподаватель может задать обучающемуся дополнительные и уточняющие вопросы.</p> <p>На подготовку к ответу по вопросам билета обучающемуся дается 45 минут с момента получения им билета. Результаты дифференцированного зачета объявляются обучающемуся после проверки ответов на вопросы билета. В случае получения неудовлетворительной оценки по результатам прохождения промежуточной аттестации в форме</p>	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

	дифференцированного зачета, обучающийся обязан сдать дифференцированный зачет повторно в сроки назначенные заведующим кафедрой.	
--	---	--

6.3. Оценочные материалы

Компетенции	Результаты обучения	№ КМ				
		1	2	3	4	5
ПК-5	Знает: - систему задач, решаемых в рамках каждого из видов судебной финансово-экономической экспертизы; - современные возможности судебных финансово-экономических экспертиз в части методического инструментария.	+	+	+	+	+
ПК-5	Умеет: - выявлять и проводить исследования объектов судебной финансово-экономической экспертизы, с целью раскрытия и расследования преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности.	+	+	+	+	+
ПК-5	Имеет практический опыт: - оценки и анализ показателей деятельности хозяйствующих субъектов для целей выявления и контроля рисков и угроз их экономической безопасности.	+	+	+	+	+
ПК-9	Знает: - основы законодательства в области регулирования деятельности эксперта при проведении судебной финансово-экономической экспертизы; - понятийный аппарат различных видов судебных финансово-экономических экспертиз.	+			+	+
ПК-9	Умеет: - анализировать собранный для проведения судебной финансово-экономической экспертизы материал на предмет обстоятельств, создающих риски и угрозы экономической безопасности хозяйствующих субъектов.			+	+	+
ПК-9	Имеет практический опыт: - отражения результатов экспертных исследований в соответствующих заключениях; - разработки предложений, направленных на устранение рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, выявленных в процессе экспертного исследования.			+	+	+

Фонды оценочных средств по каждому контрольному мероприятию находятся в приложениях.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) *основная литература:*

Не предусмотрена

б) *дополнительная литература:*

Не предусмотрена

в) *отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:*

Не предусмотрены

г) *методические указания для студентов по освоению дисциплины:*

1. Судебная финансово-экономическая экспертиза: методические указания / сост. О.В. Рязанцева. – Челябинск: издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 28 с.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Судебная финансово-экономическая экспертиза: методические указания / сост. О.В. Рязанцева. – Челябинск: издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 28 с.

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Организация судебной финансово-экономической экспертизы в финансово-кредитной сфере [Текст : непосредственный] : учеб. пособие по специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / О. В. Рязанцева, Е. Б. Голованов ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. экон. безопасность ; ЮУрГУ. Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2020 http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000568893
2	Дополнительная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Судебная финансово-кредитная экспертиза [Текст] Ч. 1 : учеб. пособие по специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / О. В. Рязанцева ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. безопасность ; ЮУрГУ. Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2019 http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000567828
3	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Каверина, Э. Ю. Финансово-аналитическая экспертиза: сделки должника при выявлении признаков преднамеренного банкротства : учебное пособие / Э. Ю. Каверина. — Москва : РТУ МИРЭА, 2021. — 59 с. https://e.lanbook.com/book/176566
4	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Кузовлева, Н. Ф. Правонарушения в финансовой сфере : учебное пособие / Н. Ф. Кузовлева. — Москва : РТУ МИРЭА, 2021. — 117 с. https://e.lanbook.com/book/176568
5	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Институт несостоятельности (банкротства) в таблицах и схемах : учебно-методическое пособие / ответственный редактор С. А. Карелина. — Москва : Юстицинформ, 2017. — 476 с. https://e.lanbook.com/book/108310
6	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Каверина, Э. Ю. Судебно-экономическая экспертиза: актуальные вопросы налоговых экспертиз : учебное пособие / Э. Ю. Каверина. — Москва : РТУ МИРЭА, 2019. — 110 с. https://e.lanbook.com/book/171495
7	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Анализ финансовой отчетности : учебное пособие / под редакцией О. В. Ефимовой, М. В. Мельник. — Москва : Омега-Л, 2013. — 388 с. — ISBN 978-5-370-02671-3. https://e.lanbook.com/book/5514
8	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Моисеева, Т. Ф. Основы судебно-экспертной деятельности : учебное пособие / Т. Ф. Моисеева. — Москва : РГУП, 2016. — 191 с. https://e.lanbook.com/book/123157

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)
2. Microsoft-Office(бессрочно)
3. ФГАОУ ВО "ЮУрГУ (НИУ)"-Портал "Электронный ЮУрГУ" (<https://edu.susu.ru>)(бессрочно)
4. ООО Эксперт системс-Программа для оценки финансового состояния предприятия Audit Expert 4(бессрочно)
5. АО "ПрограмБанк"-ПрограмБанк.АБС(бессрочно)
6. -1С:Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних уч.заведениях(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -База данных polpred (обзор СМИ)(бессрочно)
2. ООО "ГарантУралСервис"-Гарант(бессрочно)

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Пересдача	126 (36)	Компьютерное оборудование на 27 рабочих мест с доступом в сеть Интернет, рабочее место преподавателя: монитор, компьютер с доступом в сеть Интернет, учебная доска, мультимедиа-проектор, экран.
Зачет, диф.зачет	126 (36)	Компьютерное оборудование на 27 рабочих мест с доступом в сеть Интернет, рабочее место преподавателя: монитор, компьютер с доступом в сеть Интернет, учебная доска, мультимедиа-проектор, экран.
Практические занятия и семинары	126 (36)	Компьютерное оборудование на 27 рабочих мест с доступом в сеть Интернет, рабочее место преподавателя: монитор, компьютер с доступом в сеть Интернет, учебная доска, мультимедиа-проектор, экран.
Контроль самостоятельной работы	126 (36)	Компьютерное оборудование на 27 рабочих мест с доступом в сеть Интернет, рабочее место преподавателя: монитор, компьютер с доступом в сеть Интернет, учебная доска, мультимедиа-проектор, экран.
Самостоятельная работа студента	126 (36)	Компьютерное оборудование на 27 рабочих мест с доступом в сеть Интернет, рабочее место преподавателя: монитор, компьютер с доступом в сеть Интернет, учебная доска, мультимедиа-проектор, экран.
Лекции	142 (36)	Рабочее место преподавателя: компьютер с выходом в Интернет, монитор. Учебная доска, экран, мультимедиа-проектор, микрофон, видео- акустическая система, документ-камера, аудио коммутатор, пульт управления (видео-аудио-экран).