ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Директор института
Высшая школа экономики и управления

ЮУрГУ
Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Карпушкина А. В.
Пользователь: karpushkinaav
Дата подписания: 27.01.2022

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.

ЮУрГУ
Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Карпушкина А. В.
Пользователь: karpushkinaav
Дата подписания: 17.01.2022

А. В. Карпушкина

Разработчик программы,
к.экон.н., доцент

ЮУрГУ
Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Рязанцева О. В.
Пользователь: riazantcevaov
Дата подписания: 17.01.2022

О. В. Рязанцева

СОГЛАСОВАНО

Руководитель образовательной программы
к.экон.н.

ЮУрГУ
Электронный документ, подписанный ПЭП, хранится в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета
СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП
Кому выдан: Рязанцева О. В.
Пользователь: riazantcevaov
Дата подписания: 26.01.2022

О. В. Рязанцева

Челябинск

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 планово-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

	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.
Практикум по виду профессиональной деятельности	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,

	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

	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)
Государственный финансовый контроль и мониторинг	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,

	ориентироваться в правоприменительных актах финансовых органов, применяемых при проведении мероприятий финансового контроля; грамотно определять правовой статус контролирующих 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
Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности	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.
Страхование и страховые технологии	Знает: – специфические термины и понятия, принятые отечественным законодательством и

	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

	страховых резервов.
Методы и модели обеспечения экономической безопасности	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 рисковых 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 риской и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием аппаратных средств.
Оценка рисков в экономической безопасности	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

	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.
Экономические экспертизы и специальные исследования деятельности хозяйствующих субъектов	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

	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.
Судебная бухгалтерская экспертиза	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., -

	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.
Судебная экономическая экспертиза	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

	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
Комплаенс-контроль	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., -

	обеспечения управления и минимизации комплаенс- риска, осуществления мониторинга эффективности управления комплаенс- риском.
Стратегические аспекты экономической безопасности	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

	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
Аудиторные занятия:	48	48
Лекции (Л)	12	12
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	36	36
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
Самостоятельная работа (СРС)	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	Учи-тыва-ется в ПА
1	10	Текущий контроль	Текущее тестирование по темам 1, 2	0,25	20	В процессе изучения разделов курса проводится	дифференцированный зачет

						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 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". За каждый правильный ответ в тестах студент получает 1 балл. За	

						неправильный ответ студент получает - 0 баллов. Максимальное количество баллов - 20 баллов.	
2	10	Текущий контроль	Практические задания по теме 3	0,25	4	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	дифференцированный зачет

						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.	
3	10	Текущий контроль	Практические задания по теме 4	0,25	4	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	дифференцированный зачет

						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.	
4	10	Текущий контроль	Текущее тестирование по теме 6	0,25	20	В процессе изучения разделов курса	дифференцированный зачет

						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.	
5	10	Проме-жуточная аттестация	Дифференцированный зачет по дисциплине	-	8	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	дифференцированный зачет

						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). Дифференцированный зачет проводится в письменной форме по билетам. Каждый билет содержит два вопроса. Каждый вопрос оценивается по шкале от 0 до 4 баллов. Максимальное количество баллов, которое студент может получить на дифференцированном зачете - 8 баллов. 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	

						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. 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	

						терминологии, при ответе на дополнительные вопросы допускает неточности. 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. 0 баллов проставляется студенту при условии, что он не явился на мероприятие промежуточной аттестации.	

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
дифференцированный зачет	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). 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. 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	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 (3б)	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 (3б)	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 (3б)	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 (3б)	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 (3б)	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 (3б)	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).