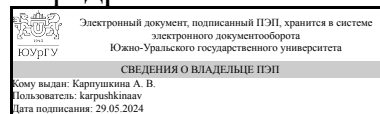


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Заведующий выпускающей
кафедрой



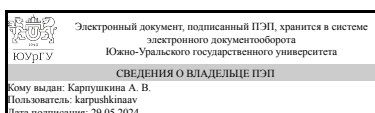
А. В. Карпушкина

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.С1.03 Судебная финансово-экономическая экспертиза
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень Специалитет
специализация Судебная экономическая экспертиза
форма обучения очная
кафедра-разработчик Экономическая безопасность

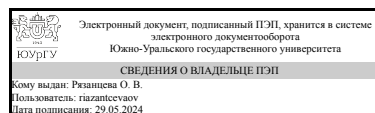
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

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



А. В. Карпушкина

Разработчик программы,
к.ЭКОН.Н., доцент



О. В. Рязанцева

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, в том числе с использованием современных цифровых технологий и интеллектуальных информационно-аналитических систем, осуществлять планово-отчетную работу по регулированию, контролю и аудиту 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
Оценка рисков в экономической безопасности, Страхование и страховые технологии, Судебная бухгалтерская экспертиза, Комплаенс-контроль, Государственный финансовый контроль и мониторинг, Гражданское право, Стратегические аспекты экономической безопасности, Практикум по виду профессиональной деятельности, Экономические экспертизы и специальные исследования деятельности хозяйствующих субъектов, Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности, Методы и модели обеспечения экономической безопасности, Судебная экономическая экспертиза	Не предусмотрены

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

Дисциплина	Требования
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.
Стратегические аспекты экономической безопасности	Знает: - теоретические основы и методологию стратегического управления экономической безопасностью;- сущность, функции стратегического планирования экономической безопасности;- виды стратегий по прогнозированию экономической безопасности., - 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;- порядок и этапы разработки стратегии экономической безопасности с учетом критериев экономической эффективности и ресурсных возможностей. 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 при разработке стратегии развития хозяйствующих субъектов., - 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.
Судебная бухгалтерская экспертиза	Знает: - 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., - организационные, правовые и процессуальные основы проведения судебной бухгалтерской экспертизы;- понятийный аппарат и принципы проведения судебной бухгалтерской экспертизы. Умеет: - 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. , - 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. Имеет практический опыт: - 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., - проведения исследований в области бухгалтерского учета и отражение их результатов в соответствии с нормами процессуального законодательства в экспертных заключениях.
Гражданское право	Знает: - основы правового регулирования для характеристики объективной стороны экономической преступности; - понятие и требования к осуществлению юридической квалификации, понятие фактических обстоятельств дела , - требования к определению нормы права, применимой для принятия решения по совершаемым экономическим правонарушениям и спорам, методы предупреждения и проверки действия нормы права и её толкование. Умеет: - работать с информацией, необходимой для решения практических гражданско-правовых задач, включая поиск, анализ, оценку информации и

	нормативных правовых актов, относящихся к отраслям права;- на основе собранных фактов об обстоятельствах конкретного юридического дела составлять правоприменительные акты, - выявлять и давать обстоятельствам дела оценку и осуществлять их юридическую квалификацию в целях предупреждения и пресечения преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности;- юридически грамотно применять акты гражданского законодательства в разрешении гражданско-правовых споров, относящихся материальному и процессуальному праву. Имеет практический опыт: - применения норм материального и процессуального права в профессиональной деятельности, исключающими противоправное поведение- оценки юридических фактов, осуществления юридической квалификации, составления правоприменительных актов, - применения знаний основных понятий, категорий, правовых статусов субъектов правоотношений в целях обеспечения правопорядка при осуществлении функций по защите экономических интересов государства, прав и экономических интересов лиц, участвующих в реализации и организации экономической безопасности субъектов;- анализа судебной практики по различным категориям дел в сфере экономической преступности и аргументации принятого решения.
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
Судебная экономическая экспертиза	Знает: - 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., - 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. Умеет: - 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., - 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. Имеет практический опыт: - применения методов экспертных оценок при расчете экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, способов аналитической работы в области исследования экономических правонарушений, - 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.
Экономические экспертизы и специальные исследования деятельности хозяйствующих субъектов	Знает: - теоретические и методические основы научного экономического анализа;- систему методов и средств обработки данных для проведения экономического анализа в экспертных исследованиях., - нормативно-правовую базу, регламентирующую деятельность хозяйствующего субъекта;- методические, организационные и правовые основы проведения экспертных исследований деятельности хозяйствующих субъектов. Умеет: - осуществлять выборку и подготовку данных для проведения экспертных исследований;- применять методы экономического анализа для выработки заключений и рекомендаций по результатам решения экспертных задач., - анализировать деятельность хозяйствующего субъекта и отражать результаты исследований в экспертных заключениях с соблюдением действующих норм и правил. Имеет практический опыт: - применения технических средств сбора и обработки доказательной базы экспертного исследования;- оценки экономического ущерба в случае реализации рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующего субъекта., - интерпретации результатов экспертных исследований для принятия управленческих решений по

	обеспечению экономической безопасности.
Оценка рисков в экономической безопасности	Знает: - методы расчета финансово-экономических показателей при выявлении, оценке и прогнозировании рисков деятельности организации., - 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., - основные стратегические подходы к управлению рисками организации;- основные инструменты управления рисками хозяйствующих субъектов. Умеет: - прогнозировать показатели рисков и обосновывать уровень достоверности построенного прогноза , - идентифицировать риски деятельности хозяйствующих субъектов;- оценивать вероятность наступления и ожидаемый ущерб от реализации рисков деятельности хозяйствующих субъектов;- проводить сравнительный анализ рисков деятельности хозяйствующих субъектов., - применять инструментарий снижения и оптимизации рисков организации. Имеет практический опыт: - оценки вероятности попадания экономических показателей деятельности организации в рискованный и угрожающий диапазон, - 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., - разработки управленческих решений в отношении управления рисками на основе ранее проведенной оценки риска.
Практикум по виду профессиональной деятельности	Знает: - содержание и основные показатели финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, характеризующие эффективность их деятельности и нацеленные на выявление рисков и угроз экономической безопасности (расчетно-экономический вид деятельности)- информационно- аналитические методы построения системы индикаторов экономической безопасности и оценки возможных рисков и угроз (информационно-аналитический вид деятельности), – общие формы организации деятельности в коллективе;

(организационно-управленческий вид деятельности) – общие и технологические функции менеджмента, организационные формы коллективного управления, психологические аспекты кадрового менеджмента;

(организационно-управленческий вид деятельности) – федеральные и отраслевые нормативно- правовые документы в области регулирования трудовой деятельности.

(организационно-управленческий вид деятельности), - 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 (расчетно-экономический вид деятельности)- методологию сбора, обработки и оценки информации в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности организации (информационно-аналитический вид деятельности), - основные методы сбора, обработки, накопления и анализа управленческой информации, используемой для принятия решений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (организационно-управленческий вид деятельности)- нормативные и методические материалы, регламентирующие производственно-хозяйственную и финансово-экономическую деятельность предприятия.

(организационно-управленческий вид деятельности)- содержание и методику расчета экономических показателей, характеризующих деятельность конкретного хозяйствующего субъекта. (расчетно-экономический вид деятельности)- виды и характеристики информационно-аналитических систем, содержащих экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность конкретного хозяйствующего субъекта; (информационно-аналитический вид деятельности)- порядок работы в информационно-аналитических системах, возможности их использования для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, нормативного обеспечения и внедрения системы управления рисками (информационно-аналитический вид деятельности) Умеет: - проводить расчет и анализ основных показателей финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, нацеленных на выявление рисков и угроз экономической

безопасности этих хозяйствующих субъектов (расчетно-экономический вид деятельности)- на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать экономические и социально-экономические показатели, характеризующие экономическую безопасность хозяйствующих субъектов; (информационно-аналитический вид деятельности)- с использованием информационных технологий анализировать результаты расчетов, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение. (информационно-аналитический вид деятельности), – делегировать и распределять трудовые обязанности в коллективе, применять нормативно-правовые документы в сфере кадрового менеджмента для решения профессиональных задач; (организационно-управленческий вид деятельности)– планировать командную работу, распределять поручения и делегировать полномочия членам команды; (организационно-управленческий вид деятельности)– выявлять проблемы и находить способы их решения при анализе конкретных производственных ситуаций. (организационно-управленческий вид деятельности), - проводить экономические и социально-экономические исследования эффективности финансово-хозяйственной деятельности компании с целью определения и предотвращения угроз экономической безопасности организации. (расчетно-экономический вид деятельности)- анализировать и интерпретировать информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности с использованием программных средств и технологий (информационно-аналитический вид деятельности), - анализировать и интерпретировать содержащуюся в учетно-отчетной документации информацию, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению и нейтрализации угроз экономической безопасности предприятия; (организационно-управленческий вид деятельности)- определять качественные и количественные параметры целей в деятельности организации, оценивать вероятные отрицательные результаты хозяйственной деятельности предприятия; (организационно-управленческий вид деятельности)- анализировать результаты расчетов, исследовать и обобщать причины и

последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение. (организационно-управленческий вид деятельности)- собирать и группировать исходные данные для расчета экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов. (расчетно-экономический вид деятельности)- использовать информационно-аналитические системы при проведении экономических расчетов по предприятию, региону и экономике в целом. (информационно-аналитический вид деятельности) Имеет практический опыт: - 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 (расчетно-экономический вид деятельности)- анализа рисков экономической безопасности и их последствий, составления и обоснования прогнозов основных угроз экономической безопасности с использованием программных инструментов (информационно-аналитический вид деятельности), –применения нормативных документов, регламентирующих рациональное и эффективное использование кадров; (организационно-управленческий вид деятельности)– оперативной и эффективной разработки и принятия стратегических, тактических и оперативных управленческих решений по различным производственным ситуациям. (организационно-управленческий вид деятельности), - подготовки отчетов на основе анализа и интерпретации полученных результатов проведения экономических и социально-экономических исследований финансово-хозяйственной деятельности компании. (расчетно-экономический вид деятельности) - применения информационных технологий для 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 (информационно-аналитический вид деятельности)- подготовки и формирования отчетов на основе результатов анализа информации (информационно-аналитический вид деятельности), - сбора и анализа информации для разработки и реализации обоснованных управленческих решений в целях повышения эффективности управления

	организацией; (организационно-управленческий вид деятельности)- разработки и принятия рациональных управленческих решений на основе возможностей использования имеющихся ресурсов предприятия (организации) с учетом критериев социально-экономической эффективности. (организационно-управленческий вид деятельности)- разработки предложений по вопросам повышения эффективности деятельности хозяйствующих субъектов на основе расчета и анализа системы экономических показателей. (расчетно-экономический вид деятельности)- сбора и подготовки информационно-аналитических данных для расчета показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов. (информационно-аналитический вид деятельности)
Методы и модели обеспечения экономической безопасности	Знает: - 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., - 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. Умеет: - 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., - 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. Имеет практический опыт: - моделирования экономических процессов и явлений с целью выявления рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием аппаратных средств., - моделирования параметров экономической безопасности, используя показатели деятельности хозяйствующих субъектов, статистические данные мезо- и макроуровней.
Комплаенс-контроль	Знает: - сущность и виды комплаенс-рисков,

	методические подходы к оценке и управлению комплаенс-рисками., - 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. Умеет: - 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., - 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. Имеет практический опыт: - обеспечения управления и минимизации комплаенс- риска, осуществления мониторинга эффективности управления комплаенс- риском., - 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.
Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности	Знает: - 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, - способы проведения специальных исследований в целях определения потенциальных и реальных угроз экономической безопасности. Умеет: - работать в современных операционных средах, использовать современные компьютерные технологии для решения стандартных задач профессиональной деятельности в области экономической безопасности., - использовать в экономических исследованиях технологии

	информационно-аналитического и интеллектуального анализа данных в области экономической безопасности. Имеет практический опыт: - применения информационно-аналитических технологий обработки экономических данных для решения стандартных задач профессиональной деятельности в области экономической безопасности., - работы современных информационных технологий и использовать их для решения задач профессиональной деятельности.
--	--

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч., 54,5 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>	53,5	53,5
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 "Сущность финансово-экономической экспертизы: предмет, объект и задачи. Виды финансово-экономических экспертиз" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	6	6
Подготовка к дифференцированному зачету	10,5	10.5
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 "Судебная оценочная экспертиза" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	8	8
Изучение методических материалов по теме "Методы проведения судебной финансово-аналитической экспертизы" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	8	8
Изучение методических материалов по теме "Судебная финансово-кредитная экспертиза" для подготовки к практическим занятиям и выполнения практических заданий.	8	8

Консультации и промежуточная аттестация	6,5	6,5
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	2

		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. 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-	2

		правовой базы их составления и т. д.). Условия применения документальных приемов. Формальная проверка. Выявление признаков недоброкачественных документов. Выявление несоответствий. Встречная проверка.	
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 "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 "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
Подготовка к дифференцированному зачету	ЭУМД: основная [1], дополнительная [2, 3, 4, 5, 6, 7, 8]	10	10,5
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 "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 "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
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

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

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 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,	дифференцированный зачет

						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	дифференцированный зачет

						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.	
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	дифференцированный зачет

					деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Задание предполагает 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 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.	дифференцированный зачет
5	10	Промежуточная аттестация	Дифференцированный зачет по дисциплине	-	8	При недостаточной и/или не устраивающей студента величине рейтинга ему может быть предложено пройти процедуру дифференцированного зачета по основным разделам дисциплины.	дифференцированный зачет

					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 знаний, умений и приобретенного опыта обучающихся по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля. При недостаточной и/или не устраивающей студента величине рейтинга ему может быть предложено пройти процедуру дифференцированного зачета. В результате складывается совокупный рейтинг студента, который позволяет получить дифференцированный зачет по дисциплине. 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 дифференцированного зачета, обучающийся обязан сдать дифференцированный зачет повторно в сроки, назначенные заведующим кафедрой.	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

6.3. Паспорт фонда оценочных средств

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.	+	+	+	+	+

Типовые контрольные задания по каждому 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)

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.
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.
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.
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).
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.