

РОСЖЕЛДОР
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
«Ростовский государственный университет путей сообщения»
(ФГБОУ ВО РГУПС)

О.В. Андреева

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ
ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ
«ФИНАНСОВАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ»

Учебно-методическое пособие

Ростов-на-Дону
2017

ББК 65.29я7 + 06

Рецензент – доктор экономических наук, профессор Л.Ю. Андреева

Андреева, О.В.

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины «Финансовая безопасность»: учебно-методическое пособие / О.В. Андреева; ФГБОУ ВО РГУПС. – Ростов н/Д, 2017. – 22 с.

Учебно-методическое пособие для обучающихся по освоению дисциплины ориентировано на обеспечение методической поддержки обучающихся в ходе освоения дисциплины.

Предназначено обучающимся, изучающим дисциплину «Финансовая безопасность», в целях организации и методического сопровождения аудиторной и внеаудиторной работы по направлению «Экономика».

Одобрено к изданию кафедрой «Экономика и финансы».

© Андреева О.В., 2017

© ФГБОУ ВО РГУПС, 2017

СОДЕРЖАНИЕ

Наименование, цель и задача дисциплины	5
Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения Образовательной программы	6
Место дисциплины 1Б.В.ДВ «Спецкурс №3 « в структуре Образовательной программы	7
Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся.....	7
Вид обучения: 4 года очное бакалавриат	7
Вид обучения: 4 года заочное бакалавриат	8
Вид обучения: 4.8 лет заочное бакалавриат	9
Содержание дисциплины, структурированное по темам (разделам) с указанием отведенного на них количества академических часов и видов учебных занятий	9
Содержание дисциплины	9
Отведенное количество часов по видам учебных занятий и работы	11
Практические занятия (семинары)	11
Самостоятельное изучение учебного материала (самоподготовка)	12
Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине	12
Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине	12
Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения Образовательной программы.....	12
Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования.....	13
Описание шкал оценивания компетенций.....	14
Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы	15
Контрольные работы, расчетно-графические работы, рефераты.....	15
Перечни сопоставленных с ожидаемыми результатами освоения дисциплины вопросов (задач):.....	15
Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций.....	18
Показатели и критерии оценивания сформированности компетенций на различных этапах их формирования	18
Шкалы и процедуры оценивания	19
Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой	

для освоения дисциплины	20
Основная литература	20
Дополнительная литература	20
Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины.....	20
Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	21

НАИМЕНОВАНИЕ, ЦЕЛЬ И ЗАДАЧА ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина «Спецкурс №3 «.

Учебный план по Образовательной программе утвержден на заседании Ученого совета университета от 27.11.2015 № 4.

Целью дисциплины «Спецкурс №3 « является расширение и углубление подготовки в составе других базовых дисциплин блока «Блок 1–Дисциплины (модули)» Образовательной программы , прежде всего, «Финансовый менеджмент», в соответствии с требованиями, установленными федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования для формирования у выпускника профессиональных компетенций, способствующих решению профессиональных задач в соответствии с видами профессиональной деятельности, предусмотренными учебным планом и профилем подготовки «Финансы и кредит».

Для достижения цели поставлены задачи ведения дисциплины:

- подготовка обучающегося по разработанной в университете Образовательной программе к успешной аттестации планируемых результатов освоения дисциплины;
- подготовка обучающегося к прохождению практики;
- подготовка обучающегося к защите выпускной квалификационной работы;
- развитие социально-воспитательного компонента учебного процесса.

**ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО
ДИСЦИПЛИНЕ, СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ
РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**

Планируемый результат освоения дисциплины	Планируемый результат освоения Образовательной программы
Знает: Базовые способы анализа отчетности организаций различных форм собственности; специфику различных форм бухгалтерско-финансовой информации; финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности Умеет: Анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, а также применения полученных сведений для принятия управленческих решений в при обеспечении финансовой безопасности деятельности организации Имеет навыки: Анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий различных форм собственности, а также применения полученных сведений для принятия управленческих решений в при обеспечении финансовой безопасности деятельности организации	ПК-5—способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. и использовать полученные сведения для принятия управленческих решений
Знает: Методы обработки, анализа и интерпретации статистических данных Умеет: Анализировать и интерпретировать статистические данные из отечественных и зарубежных источников, а также выявлять и прогнозировать возможные угрозы финансовой безопасности экономических агентов Имеет навыки: Комплексного анализа и интерпретации статистических данных из отечественных и зарубежных источников, выявления и прогноза возможных угроз финансовой безопасности экономических агентов	ПК-6—способностью анализировать и интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях, выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей

Планируемый результат освоения дисциплины	Планируемый результат освоения Образовательной программы
Знает: Основные принципы использования современных технических средств и информационных технологий для решения профессиональных задач по обеспечению финансово-экономической безопасности Умеет: Применять современные технические средства и информационные технологий в процессе решения аналитических и исследовательских задач с целью обеспечения финансово-экономической безопасности Имеет навыки: Применения современных технических средств и информационных технологий в процессе решения аналитических и исследовательских задач с целью обеспечения финансово-экономической безопасности	ПК-8—способностью использовать для решения аналитических и исследовательских задач современные технические средства и информационные технологии

МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ 1Б.В.ДВ «СПЕЦКУРС №3 « В СТРУКТУРЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дисциплина отнесена к Блоку 1Б Образовательной программы. Дисциплина является дисциплиной по выбору обучающегося (В.ДВ).

Требования к входным знаниям, умениям и компетенциям обучающегося, необходимым для изучения данной дисциплины, соответствуют требованиям по результатам освоения предшествующих дисциплин : «Поиск и обработка экономической информации», «Финансовый менеджмент», «Финансы».

Нормативный срок освоения Образовательной программы по очной форме обучения – 4 года. Наименование формы и срока обучения из базы данных РГУПС (вид обучения): 4 года очное бакалавриат, 4.8 лет заочное бакалавриат, 4 года заочное бакалавриат.

Обозначения-аббревиатуры учебных групп, для которых данная дисциплина актуальна: ПФБ, РФБ.

Объем дисциплины в зачетных единицах с указанием количества академических часов, выделенных на контактную работу обучающихся с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся

Вид обучения: 4 года очное бакалавриат

Общая трудоемкость данной дисциплины 4 зачетные единицы, или 144 часа, в том числе контактная работа обучающегося с преподавателем (КРОП); по учебным занятиям КРОП с учетом ИЗ и КСР, составляет 62 часа.

Виды учебной работы	Всего	КРОП,	Число часов в семестре
---------------------	-------	-------	------------------------

	часов	часов	8
Аудиторные занятия всего и в т.ч.	60	60	60
Лекции (Лек)	30	30	30
Лабораторные работы (Лаб)			
Практические, семинары (Пр)	30	30	30
Индивидуальные занятия (ИЗ), контроль самостоятельной работы (КСР)	2	2	2
Самостоятельная работа (СРС), всего и в т.ч.	46		46
Контрольная работа (К)			
Расчетно-графическая работа (РГР)			
Курсовая работа (КР)			
Курсовой проект (КП)			
Самоподготовка	46		46
Контроль, всего и в т.ч.	36		36
Экзамен (Экз)	36		36
Зачет (За)			
Общая трудоемкость, часы	144	62	144
Зачетные единицы (ЗЕТ)	4		4

Вид обучения: 4 года заочное бакалавриат

Общая трудоемкость данной дисциплины 4 зачетные единицы, или 144 часа, в том числе контактная работа обучающегося с преподавателем (КРОП); по учебным занятиям КРОП с учетом ИЗ и КСР, составляет 18 часов.

Виды учебной работы	Всего часов	КРОП, часов	Число часов в заезде
			12
Аудиторные занятия всего и в т.ч.	16	16	16
Лекции (Лек)	4	4	4
Лабораторные работы (Лаб)			
Практические, семинары (Пр)	12	12	12
Индивидуальные занятия (ИЗ), контроль самостоятельной работы (КСР)	2	2	2
Самостоятельная работа (СРС), всего и в т.ч.	117		117
Контрольная работа (К)	12		12
Расчетно-графическая работа (РГР)			
Курсовая работа (КР)			
Курсовой проект (КП)			
Самоподготовка	105		105
Контроль, всего и в т.ч.	9		9
Экзамен (Экз)	9		9
Зачет (За)			
Общая трудоемкость, часы	144	18	144
Зачетные единицы (ЗЕТ)	4		

Вид обучения: 4.8 лет заочное бакалавриат

Общая трудоемкость данной дисциплины 4 зачетные единицы, или 144 часа, в том числе контактная работа обучающегося с преподавателем (КРОП); по учебным занятиям КРОП с учетом ИЗ и КСР, составляет 18 часов.

Виды учебной работы	Всего часов	КРОП, часов	Число часов в заезде
			12
Аудиторные занятия всего и в т.ч.	16	16	16
Лекции (Лек)	4	4	4
Лабораторные работы (Лаб)			
Практические, семинары (Пр)	12	12	12
Индивидуальные занятия (ИЗ), контроль самостоятельной работы (КСР)	2	2	2
Самостоятельная работа (СРС), всего и в т.ч.	117		117
Контрольная работа (К)	6		6
Расчетно-графическая работа (РГР)			
Курсовая работа (КР)			
Курсовой проект (КП)			
Самоподготовка	111		111
Контроль, всего и в т.ч.	9		9
Экзамен (Экз)	9		9
Зачет (За)			
Общая трудоемкость, часы	144	18	144
Зачетные единицы (ЗЕТ)	4		

СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ, СТРУКТУРИРОВАННОЕ ПО ТЕМАМ (РАЗДЕЛАМ) С УКАЗАНИЕМ ОТВЕДЕННОГО НА НИХ КОЛИЧЕСТВА АКАДЕМИЧЕСКИХ ЧАСОВ И ВИДОВ УЧЕБНЫХ ЗАНЯТИЙ

Содержание дисциплины

Семестр № 8

1. Экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов. (Компетенция/и ПК-5, ПК-6)

1.1. Прогнозы динамики основных макроэкономических показателей: 1. Курс доллара; 2. Инфляция; 3. ВВП; 4. Нефть; 5. Промышленное производство; 6. Инвестиции в основной капитал; 7. Оборот розничной торговли.

2. Расчеты, необходимые для разработки и обоснования методов обеспечения финансовой безопасности. (Компетенция/и ПК-6, ПК-8)

2.1. Техника проверки финансовой отчетности: 1. Анализ бухгалтерского баланса (Форма № 1). 2. Анализ отчета о прибылях и убытках (Форма №

2). 3. Анализ отчета об изменениях капитала (Форма № 3). 4. Анализ отчета о движении денежных средств (Форма № 4).

2.2. Борьба с нелегитимными платежами («откатами»): 1. Почему компании, прибегающие к откатным схемам, менее эффективны. 2. Определение рисков инсайдеров. 3. Как предотвратить мошенничество.

2.3. Управление налоговыми рисками в условиях финансового кризиса: 1. Небольшие и средние непубличные российские компании. 2. Крупные и публичные российские компании. 3. Управление налоговыми рисками в условиях кризиса. 4. Документарные аспекты в финансовой безопасности.

3. Методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов в обеспечении финансово-экономической безопасности. (Компетенция/и ПК-5, ПК-6)

3.1. Риски финансовой прозрачности в обеспечении финансовой безопасности: 1. Сетевые угрозы финансовой безопасности. 2. Правила информационной безопасности для финансиста. 3. Инструменты обеспечения информационной безопасности в области управления финансами компании.

3.2. Борьба с хищениями: методы финансовой самообороны: 1. Внутренний контроль. 2. Организация «горячей линии». 3. Обеспечение безопасности при работе с наличностью. 4. Обеспечение безопасности в области закупок. 5. Методы защиты от хищения товарно-материальных ценностей.

3.3. Методы защиты от рейдеров: опыт крупнейших компаний: 1. Методы рейдерских атак, направленные на финансовый блок компании: (превышение полномочий, формирование финансовой зависимости, фальсификация документов, нарушение условий, инициирование проверок, коллектив, попытки помощи, «белый» захват). 2. Методы защиты.

3.4. Управление рисками утраты имущества: 1. Банкротство. 2. Категория «подозрительные сделки». 3. Механизм предотвращения или затягиванию банкротства. 4. Снижение рисков с обращением взыскания на активы. 5. Мировое соглашение.

4. Разработка стратегии обеспечения экономической безопасности предприятий (организаций) и подготовка программ по ее реализации. (Компетенция/и ПК-5, ПК-8)

4.1. Финансовая разведка: 1. Финансовая разведка: сущность, цели, направления 2. Источники информации для финансовой разведки 3. Кто занимается финансовой разведкой в компании 4. Методы сбора и обработки данных: мониторинг, фокусный метод, открытие вакантной позиции, внедрение сотрудника в компанию-конкурента, получение информации от «дружественных» компаний, хэдхантинг. 5. Правовое регулирование.

4.2. Разработка политики информационной безопасности в управлении финансами: 1. Правила обеспечения безопасности финансовой

информации: определение перечня конфиденциальной информации, разграничение прав доступа, определение наиболее вероятных каналов утечки секретных данных, бумажные копии документов. 2. Разработка политики информационной безопасности.

4.3. Управление рисками инсайдеров в обеспечении информационной безопасности: 1. Опыт ведущих компаний в управлении рисками инсайдеров. 2. Тест «насколько защищена финансовая информация». 3. Схема меры защиты финансовой информации.

Отведенное количество часов по видам учебных занятий и работы

Вид обучения: 4 года очное бакалавриат

Номер раздела данной дисциплины	Трудоемкость в часах по видам занятий			
	Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы	Самоподготовка
1	6	4		10
2	8	6		12
3	8	10		12
4	8	10		12
Итого	30	30		46
В т.ч. по интерактивным формам		16		

Практические занятия (семинары)

Вид обучения: 4 года очное бакалавриат

Номер раздела данной дисциплины	Наименование (тематика) практических работ, семинаров	Трудоемкость аудиторной работы, часы
Семестр № 8		
1	Анализ прогнозов динамики основных макроэкономических показателей	4
2	1. Проведение проверки финансовой отчетности	2
	2. Управление налоговыми рисками в условиях финансового кризиса	4
3	1. Определение рисков финансовой прозрачности в обеспечении финансовой безопасности	2
	2. Методы защиты от рейдеров: опыт крупнейших компаний	4
	3. Управление рисками утраты имущества	4
4	1. Проведение финансовой разведки	2
	2. Разработка политики информационной безопасности в управлении финансами	4
	3. Управление рисками инсайдеров в обеспечении информационной безопасности	4

Самостоятельное изучение учебного материала (самоподготовка)

Вид обучения: 4 года очное бакалавриат

Номер раздела данной дисциплины	Наименование тем, вопросов, вынесенных для самостоятельного изучения	Трудоемкость внеаудиторной работы, часы
Семестр № 8		
1	Управление рисками инсайдеров в обеспечении информационной безопасности	10
2	Негативное воздействие процессов легализации теневых доходов на финансовую безопасность страны	12
3	Контроль за движением капиталов в офшорные зоны. Инструменты деофшоризации	12
4	Информационные технологии обеспечения экономической и финансовой безопасности организаций и защиты от информационных утечек. Роль технологий блокчейн в обеспечении безопасности транзакций	12

Объем самостоятельного изучения учебного материала (самоподготовка) по виду обучения 4 года заочное бакалавриат составляет 105 час., по виду обучения 4.8 лет заочное бакалавриат составляет 111 час.

Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

№ п/п	Библиографическое описание
1	Андреева, О.В. Учебно-методические указания для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине «Финансовая безопасность» / Ростов-н/Д: ФГБОУ ВО РГУПС, 2015.

ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения Образовательной программы

Компетенция	Указание (+) этапа формирования в процессе освоения ОП (семестр)
	8
ПК-5	+
ПК-6	+
ПК-8	+

Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования

Компетенция	Этап формирования ОП (семестр)	Показатель оценивания	Критерий оценивания
ПК-5	8	Балльная оценка на экзамене	- полнота усвоения материала, - качество изложения материала, - правильность выполнения заданий, - аргументированность решений.
		Процент верных на тестировании	- правильность выполнения заданий.
		Выполненное практическое задание	- правильность выполнения заданий.
ПК-6	8	Балльная оценка на экзамене	- полнота усвоения материала, - качество изложения материала, - правильность выполнения заданий, - аргументированность решений.
		Процент верных на тестировании	- правильность выполнения заданий.
		Выполненное практическое задание	- правильность выполнения заданий.
ПК-8	8	Балльная оценка на экзамене	- полнота усвоения материала, - качество изложения материала, - правильность выполнения заданий, - аргументированность решений.
		Процент верных на тестировании	- правильность выполнения заданий.
		Выполненное практическое задание	- правильность выполнения заданий.

Описание шкал оценивания компетенций

Значение оценки	Уровень освоения компетенции	Шкала оценивания (для аттестационной ведомости, зачетной книжки, документа об образовании)	Шкала оценивания (процент верных при проведении тестирования)
Балльная оценка– «удовлетворительно».	Пороговый	Оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся, который имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения последовательности изложения программного материала и испытывает трудности в выполнении практических навыков.	От 40% до 59%
Балльная оценка– «хорошо».	Базовый	Оценка «хорошо» выставляется обучающемуся, твердо знающему программный материал, грамотно и по существу его излагающему, который не допускает существенных неточностей в ответе, правильно применяет теоретические положения при решении практических работ и задач, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения.	От 60% до 84%
Балльная оценка– «отлично».	Высокий	Оценка «отлично» выставляется обучающемуся, глубоко и прочно усвоившему программный материал, исчерпывающе, последовательно, грамотно и логически стройно его излагающему, в ответе которого тесно увязываются теория с практикой. При этом обучающийся не затрудняется с ответом при видоизменении задания, показывает знакомство с литературой, правильно обосновывает ответ, владеет разносторонними навыками и приемами практического выполнения практических работ.	От 85% до 100%
Дуальная оценка– «зачтено».	Пороговый, Базовый, Высокий	Оценка «зачтено» выставляется обучающемуся, который имеет знания, умения и навыки, не ниже знания только основного материала, может не освоить его детали, допускать неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения последовательности изложения программного материала и испытывает трудности в выполнении практических навыков.	От 40% до 100%
Балльная оценка– «неудовлетворительно», Дуальная оценка–«не зачтено».	Не достигнут	Оценка «неудовлетворительно, не зачтено» выставляется обучающемуся, который не знает значительной части программного материала, допускает ошибки, неуверенно выполняет или не выполняет практические работы.	От 0% до 39%

Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

Контрольные работы, расчетно-графические работы, рефераты

Особенности стратегии обеспечения экономической безопасности предприятий (организаций) и подготовка программ по ее реализации;
Методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов;
Расчеты, необходимые для разработки и обоснования методов обеспечения финансовой безопасности;
Экономические и социально-экономические показатели, характеризующие деятельность хозяйствующих субъектов;
Техника проверки финансовой отчетности;
Управление налоговыми рисками в условиях финансового кризиса;
Риски финансовой транспарентности в обеспечении финансовой безопасности;
Управление рисками инсайдеров в обеспечении информационной безопасности;
Управления рисками утраты имущества;
Современная структура финансовой безопасности;
Управление финансовыми рисками;
Финансовый контроль хозяйствующих субъектов;
Регулирование отдельных финансовых рисков;
Риски хозяйствующих субъектов, связанные с налоговым контролем;
Страхование финансовых рисков.

Для заочной формы обучения контрольная работа проводится в форме компьютерного тестирования на базе цмко.

Перечни сопоставленных с ожидаемыми результатами освоения дисциплины вопросов (задач):

Экзамен. Семестр № 8

Вопросы для оценки результата освоения «Знать»:

- 1) Принципы организации «Горячей линии».
- 2) Механизм обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
- 3) Правила обеспечения безопасности финансовой информации.
- 4) Сущность, цели, направления финансовой разведки.
- 5) Категорию «подозрительные сделки».
- 6) Методы защиты от рейдеров: опыт крупнейших компаний.

- 7) Риски финансовой транспарентности в обеспечении финансовой безопасности.
- 8) Принципы формирования финансовой зависимости.
- 9) Технику проверки финансовой отчетности.
- 10) Дефиницию налоговых рисков.
- 11) Основы управления проектами в системе экономической безопасности.
- 12) Сетевые угрозы финансовой безопасности.
- 13) Процедуру мониторинга.
- 14) Процедуры хэджантинга.
- 15) Методы обеспечения безопасности при работе с наличностью.
- 16) Основы управления организацией (предприятием) в системе экономической безопасности.
- 17) Опыт ведущих компаний в управлении рисками инсайдеров.
- 18) Методы рейдерских атак, направление на финансовый блок компании.
- 19) Методы безопасности в области закупок.
- 20) Методы расчета финансовых индикаторов экономической безопасности.
- 21) Крупные и публичные российские компании.
- 22) Правила информационной безопасности для финансиста.
- 23) Технологии разграничения прав доступа.
- 24) Основы управления проектами в системе экономической безопасности.
- 25) Схему переоценки по справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках финансовых активов и обязательств.

Вопросы для оценки результата освоения «Уметь»:

- 1) Использовать инструменты обеспечения информационной безопасности в области управления финансами компании.
- 2) Анализировать источники информации для финансовой разведки.
- 3) Управлять рисками утраты имущества.
- 4) Определить перечень конфиденциальной информации.
- 5) Осуществлять борьбу с нелегитимными платежами («откатами»).
- 6) Осуществлять получение информации от «дружественных» компаний.
- 7) Построить схему мер защиты финансовой информации.
- 8) Применять меры предотвращения мошенничества.
- 9) Проводить финансовую разведку.
- 10) Проводить снижение рисков с обращением взыскания на активы.
- 11) Осуществлять борьбу с хищениями: методы финансовой самообороны.
- 12) Определять рисков инсайдеров.
- 13) Проводить процедуру инициирования проверок.
- 14) Выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций, предлагать способы их решения с учетом критериев социально-экономической эффективности.
- 15) Управлять налоговыми рисками в условиях финансового кризиса.
- 16) Осуществлять внедрение сотрудника в компанию-конкурента.
- 17) Выявлять возможные угрозы и оперативно разрабатывать эффективные меры противодействия.

- 18) Определять наиболее вероятные каналы утечки секретных данных.
- 19) Управлять рисками инсайдеров в обеспечении информационной безопасности.
- 20) Проводить анализ финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации и использовать полученные результаты в целях обоснования управленческих решений.
- 21) Выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций, предлагать способы их решения с учетом критериев социально-экономической эффективности, оценки рисков и возможных социально-экономических последствий.
- 22) Управлять финансовыми активами для продажи.
- 23) Раскрывать основы управления проектами в системе экономической безопасности.
- 24) Описывать схему переоценки по справедливой стоимости через отчет о прибылях и убытках финансовых активов и обязательств.
- 25) Определять механизмы обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Вопросы для оценки результата освоения «Иметь навыки»:

- 1) Владения методами защиты от рейдеров.
- 2) Владения методами защиты от хищения товарно-материальных ценностей.
- 3) Определения механизма осуществления внутреннего контроля.
- 4) Определения пороговых значений в системе критериев налоговых рисков.
- 5) Выявления и устранения причин и условий, способствующих зарождению угроз экономической безопасности.
- 6) Владения методами разработки сценариев антикризисных мер в системе экономической безопасности предприятия.
- 7) Разработки политики информационной безопасности.
- 8) Анализа проблем обеспечения экономической безопасности.
- 9) Обеспечения помощи финансовой безопасности.
- 10) Анализа арбитражной практики по вопросам налоговой выгоды.
- 11) Определения механизма разработки и внедрения мероприятий, направленных на защиту конфиденциальной информации.
- 12) Определения фальсификации документов.
- 13) Применения элементов налогового планирования при определении налоговых обязательств.
- 14) Анализа информации по контрагентам, для принятия решения о целесообразности сотрудничества.
- 15) Владения основными методами анализа и прогнозирования угроз экономической безопасности предприятия.
- 16) Описания механизма предотвращения или затягивания банкротства.
- 17) Владения методами расчета финансовых индикаторов экономической безопасности.
- 18) Разработки политики информационной безопасности в управлении финансами.

- 19) Владения технологиями разграничения прав доступа.
- 20) Владения методами хеджирования финансовых и нефинансовых рисков.
- 21) Владения методами оценки уровня экономической безопасности предприятия.
- 22) Определения механизма обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
- 23) Владения методами управления финансовыми инновациями.
- 24) Владения методами диагностики финансовой несостоятельности организации.
- 25) Владения техникой проверки финансовой отчетности.

Иные контрольные материалы для автоматизированной технологии оценки имеются в Центре мониторинга качества образования

Методические материалы, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций

№ п/п	Библиографическое описание
1	Методические указания, определяющие процедуру оценивания знаний, умений, навыков, характеризующих этапы формирования компетенций. Ресурс ЦМКО РГУПС.

Для каждого результата обучения по дисциплине определены

Показатели и критерии оценивания сформированности компетенций на различных этапах их формирования

Результат обучения	Компетенция	Этап формирования в процессе освоения ОП (семестр)	Этапы формирования компетенции при изучении дисциплины (раздел дисциплины)	Показатель сформированности компетенции	Критерий оценивания
Знает, Умеет, Имеет навыки	ПК-5	8	1, 3, 4	Балльная оценка на экзамене	- полнота усвоения материала, - качество изложения материала, - правильность выполнения заданий, - аргументированность решений.
			1, 3, 4	Процент верных на тестировании	- правильность выполнения заданий.
			1, 3, 4	Выполненное практическое задание	- правильность выполнения заданий.

Результат обучения	Компетенция	Этап формирования в процессе освоения ОП (семестр)	Этапы формирования компетенции при изучении дисциплины (раздел дисциплины)	Показатель сформированности компетенции	Критерий оценивания
Знает, Умеет, Имеет навыки	ПК-6	8	1, 2, 3	Балльная оценка на экзамене	- полнота усвоения материала, - качество изложения материала, - правильность выполнения заданий, - аргументированность решений.
			1, 2, 3	Процент верных на тестировании	- правильность выполнения заданий.
			1, 2, 3	Выполненное практическое задание	- правильность выполнения заданий.
Знает, Умеет, Имеет навыки	ПК-8	8	2, 4	Балльная оценка на экзамене	- полнота усвоения материала, - качество изложения материала, - правильность выполнения заданий, - аргументированность решений.
			2, 4	Процент верных на тестировании	- правильность выполнения заданий.
			2, 4	Выполненное практическое задание	- правильность выполнения заданий.

Шкалы и процедуры оценивания

Значение оценки	Уровень освоения компетенции	Шкала оценивания (для аттестационной ведомости, зачетной книжки, документа об образовании)	Процедура оценивания
Балльная оценка - «отлично», «хорошо», «удовлетворительно». Дуальная оценка - «зачтено».	Пороговый, Базовый, Высокий	В соответствии со шкалой оценивания в разделе РПД «Описание шкал оценивания компетенций»	Экзамен (письменно-устный). Автоматизированное тестирование. Выполнение практического задания в

Балльная оценка - «неудовлетворительно». Дуальная оценка - «не зачтено».	Не достигнут		аудитории.
---	--------------	--	------------

ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Основная литература

№ п/п	Библиографическое описание
1	Андреева, О.В. Финансовая безопасность: учебное пособие / Ростов-н/Д: ФГБОУ ВО РГУПС. 2017.–255 с. ЭБС РГУПС

Дополнительная литература

№ п/п	Библиографическое описание
1	Финансы и кредит : научно-практический и теоретический журнал. 2017. ЭБС Книгафонд
2	Финансовая аналитика: проблемы и решения: научно-практический и информационно-аналитический сборник. 2017. ЭБС Книгафонд
3	Барикаев Е. Н., Сараджева О. В. Финансовая безопасность: монография. М.: Юнити-Дана, 2015. ЭБС Книгафонд.

Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

№ п/п	Адрес в Интернете, наименование
1	http://rgups.ru/ .Ресурс ЭИОС РГУПС
2	http://www.knigafund.ru/ .Электронно-библиотечная система «Книгафонд»
3	http://library.miit.ru/miitb.php .Электронно-библиотечная система МИИТ
4	http://rgups.ru:8087/jirbis2/ .Электронно-библиотечная система РГУПС

Профессиональные базы данных и информационно-справочные системы

№ п/п	Адрес в Интернете, наименование
1	http://www.glossary.ru/ .Глоссарий.ру (служба тематических толковых словарей)
2	http://www.consultant.ru/ .КонсультантПлюс
3	http://moex.com/ .Официальный сайт «ММВБ-РТС»
4	http://www.cbr.ru .Официальный сайт Центрального банка России
5	http://www.business-magazine.ru/ .Бизнес-журнал on-line

6	http://www.minfin.ru/ .Официальный сайт Министерства финансов РФ
7	http://ores.ru/ .Экспертные сайт НИУ Высшей школы экономики «Открытая экономика»

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

№ п/п	Библиографическое описание
1	Андреева, О.В. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины «Финансовая безопасность» / Ростов-н/Д: ФГБОУ ВО РГУПС, 2017.

Учебное издание

Андреева Ольга Владимировна

**МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ
ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ
«ФИНАНСОВАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ»**

Печатается в авторской редакции

Технический редактор Н.С. Федорова

Подписано в печать 29.12.17. Формат 60×84/16.

Бумага газетная. Ризография. Усл. печ. л. 1,39.

Тираж экз. Изд. № 901703. Заказ .

Редакционно-издательский центр ФГБОУ ВО РГУПС.

Адрес университета: 344038, г. Ростов н/Д, пл. Ростовского Стрелкового
Полка Народного Ополчения, д. 2.