



УТВЕРЖДЕНО

на заседании Ученого совета

ОУП ВО «АТиСО»

16 декабря 2025 г., протокол № 17

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

**ЭКОНОМИКО-ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ
ХОЗЯЙСТВУЮЩИХ СУБЪЕКТОВ**

**Направление/специальность подготовки
38.05.01 Экономическая безопасность**

**Специализация/профиль/программа подготовки
Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности**

**Уровень высшего образования
Специалитет**

**Москва
2025**

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения дисциплины является формирование следующих профессиональные компетенции и индикаторы их достижения

Код и наименование профессиональной компетенции	Код и наименование индикатора достижений профессиональной компетенции
ПК-2. Способен осуществлять мероприятия по получению юридически значимой информации о рисках и угрозах экономической безопасности	ПК-2.1 Знание методов анализа и оценки экономических рисков. ПК-2.2. Умение применять методы анализа и оценки экономических рисков. ПК-2.3 Владение навыками анализа, оценки и прогнозирования экономических рисков; навыками поиска юридически значимой информации.

Формированию компетенций служит достижение следующих результатов образования:

знания:

основные понятия в сфере правового регулирования финансово-экономических правонарушений, а также терминов и категорий по проблемам применения

финансового законодательства, источников правового регулирования в сфере привлечения к ответственности за нарушения финансового законодательства;

умения:

анализировать нормы регулирующие финансово-экономические отношения, судебную практику по спорам, связанным с привлечением к ответственности за нарушения финансового законодательства, выявлять проблемы и предлагать

пути их решения, оценивать фактические последствия принятия нормативных правовых актов;

навыки:

подготавливать материальные и процессуальные документы.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО

Дисциплина **ЭКОНОМИКО-ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ ХОЗЯЙСТВУЮЩИХ СУБЪЕКТОВ** относится к дисциплине части, формируемой участниками образовательных отношений, учебного плана, программы подготовки по направлению *38.05.01 Экономическая безопасность*.

3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч.

3.1 Содержание (дидактика) дисциплины

КУРС	СЕМЕСТР	Наименование разделов и дидактических единиц	ВСЕГО	О	Аудиторные занятия по контакту	в	в	в	в	в

				ВСЕГО	Лекции	Практические занятия		ПСК-2
4	8	<p>Раздел 1. Теоретико-методологические основы экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях. Экономико-правовая экспертиза: понятие, сущность, содержание. Исторические аспекты развития экономико-правовой экспертизы. Современный направления развития экономико-правовой экспертизы. Теоретико-методологические проблемы экономико-правовой экспертизы. Криминализация общества, противодействие криминальной экономике. Экономический казус законодательства. Преступность в сфере финансово-экономических правонарушений. Цель экономико-правовой экспертизы: повышение эффективности борьбы с правонарушениями, противодействие угрозам финансовой безопасности Российской Федерации. Выявление механизмов и схем совершения финансово-экономических правонарушений. Оказание помощи в разрешении вопросов, требующих специальных познаний. Функции экономико-правовой экспертизы.</p>	32	12	4	8	20	25
4	8	<p>Раздел 2. Предмет и объекты экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях. Предмет экономико-правовой экспертизы (анализ информации содержащейся в правовых актах, соглашениях). Принципы проведения экономико-правовой экспертизы. Объекты экономико-правовой экспертизы, по которым необходимо осуществить профессиональное исследование, получить научно обоснованное заключение. Объекты судебно-экспертного заключения - вещественные доказательства. Нормативные правовые акты. Локальные нормативные акты организаций. Договоры (соглашения). Анализ участников экономических отношений. Анализ предмета договора, вида деятельности, даты совершения деятельности, исполнение которой предусмотрено договором, порядка определения и формирования цены договора, характер ответственности по договору, результатов хозяйственной деятельности.</p>	32	12	4	8	20	25
4	8	<p>Раздел 3. Назначение и производство экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях. Особенности организации, порядок назначения и планирования экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях. Экспертная деятельность. Субъекты экспертной деятельности (экспертные учреждения, судебные эксперты, лица, обладающие специальными знаниями, лица назначившие экспертизу). Процессуальный статус эксперта и его компетенция. Права и обязанности эксперта. Независимость эксперта. Руководитель экспертного учреждения. Стадии экспертного исследования. Порядок назначения экспертизы. Круг вопросов, выносимых на разрешение экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях.</p>	32	12	4	8	20	25

4	8	Раздел 4. Заключение эксперта и его оценка. Заключение экономико-правовой экспертизы: понятие и структура (вводная часть, исследовательская, синтезирующая, выводы). Оценка содержания заключения экономико-правовой экспертизы. Оценка заключения эксперта следователем, дознавателем и судом (наличие ссылок на нормы права, практика официального толкования и применения). Экспертные ошибки. Допрос эксперта. Ответственность эксперта. Отличие заключения эксперта от заключения специалиста.	48	15	5	10	33	25
Всего за 8 семестр			108	51	17	34	93	100
Всего по дисциплине			108	51	17	34	93	100

3.2 Аудиторный практикум

№ п/п	Номер и наименование раздела дисциплины	Тема практического занятия	Объем, ауд. часов
1	Раздел 1. Теоретико-методологические основы экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях.	Цель экономико-правовой экспертизы: повышение эффективности борьбы с правонарушениями, противодействие угрозам финансовой безопасности Российской Федерации. Выявление механизмов и схем совершения финансово-экономических правонарушений.	8
2	Раздел 2. Предмет и объекты экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях.	Договоры (соглашения). Анализ участников экономических отношений. Анализ предмета договора, вида деятельности, даты совершения деятельности, исполнение которой предусмотрено договором, порядка определения и формирования цены договора, характер ответственности по договору, результатов хозяйственной деятельности	8
3	Раздел 3. Назначение и производство экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях	Производство экономико-правовой экспертизы. Акт эксперта о невозможности дать заключение.	8
	Раздел 4. Заключение эксперта и его оценка.	Экспертные ошибки.	10
	Всего за 8 семестр		34

3.3. Самостоятельная работа студента (СРС)

№ п/п	Номер и наименование раздела дисциплины	Содержание учебного задания	Объем, часов
1	Раздел 1. Теоретико-методологические основы экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях.	Оказание помощи в разрешении вопросов, требующих специальных познаний. Выявление механизмов и схем совершения финансово-экономических правонарушений.	20
2	Раздел 2. Предмет и объекты экономико-правовой экспертизы по делам о финансово-экономических правонарушениях.	Анализ предмета договора, вида деятельности, даты совершения деятельности, исполнение которой предусмотрено договором, порядка определения и формирования цены договора, характер ответственности по договору, результатов хозяйственной деятельности	20
3	Раздел 3. Назначение и производство экономико-правовой экспертизы по делам о финансовоэкономических правонарушениях.	Особенности назначения экспертизы в административном и уголовном процессах.	20
4	Раздел 4. Заключение эксперта и его оценка.	Оценка содержания заключения экономико-правовой экспертизы.	33
Всего за 8 семестр			93

4. ФОРМЫ КОНТРОЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Промежуточная аттестация проводится в формах: зачет.

**5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ
ОБЕСПЕЧЕНИЕ
ДИСЦИПЛИНЫ
Основная литература**

№ п/п	Автор	Название	Издательство	Год	Наличие в ЭБС
1.	В. Б. Мантусов Н. Д. Эриашвили Кузнецова Е.И. [и др.]; под ред. В. Б. Мантусова Н. Д. Эриашвили	Экономическая безопасность: учебник	Москва: Юнити-Дана	2021	https:// biblioclub.ru/ index.php? page=book&id=6 82412
2.	Земсков В. В.	Внутренний контроль и аудит в системе экономической безопасности хозяйствующего субъекта: учебное пособие	Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. – Москва: Прометей	2019	https:// biblioclub.ru/ index.php? page=book&id=5 76140
3.	Агапова Т.Н.	Финансовый	Москва:	2023	https://

	Абрамов В.И. Бобошко Н.М. [и др.]; под науч. ред. В. С. Осипова ; под общ. ред. Н. Д. Эриашвили.	менеджмент: учебник	Юнити-Дана		biblioclub.ru/index.php?page=book&id=700164
4.	Агапова Т.Н. Абрамов В.И. Бобошко Н.М. [и др.]; под науч. ред. В. С. Осипова ; под общ. ред. Н. Д. Эриашвили.	Финансово-экономический анализ	Москва: Юнити-Дана	2023	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=700162

*ЭБС – электронно - библиотечная система

Дополнительная литература

№ п/п	Автор	Название	Издательство	Год	Наличие в ЭБС
1.	Ахмадеев Р.Г. Балихина Н.В. Косов М.Е.	Финансы и налогообложение корпораций: учебник	Москва: Юнити-Дана	2020	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=682328
2.	Андреева Л.В. Бекниязова Г.У. Бодрова Т.В.[и др.]	Учет, анализ и аудит показателей, обеспечивающих экономическую безопасность хозяйствующих субъектов: учебное пособие	Москва: Дашков и К	2022	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=697058
3.	Воронина М. В.	Финансовый менеджмент: учебник	Москва: Дашков и К	2022	https://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=700162

6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Помещения, в которых проводятся занятия, представляют собой учебные аудитории для проведения учебных занятий. Данные аудитории оснащенные оборудованием и техническими средствами обучения.

Компьютеры, информационно-телекоммуникационные сети, аппаратно-программные и аудиовизуальные средства, находящиеся в учебных аудиториях:

- ноутбук Lenovo B50 (для преподавателя) с выходом в сеть интернет;
- проектор EPSONEB-W22 (проектор SANYOPROxtrax);

- акустическая система Microlab;
- экран для проектора;
- доска маркерная (ученическая доска);

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой и имеют возможность подключения к сети интернет и обеспечивают доступ к электронной информационно-образовательной среде академии.

7. ФОНДЫ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕРКИ СФОРМИРОВАННОСТИ КОМПЕТЕНЦИЙ/ПОДКОМПЕТЕНЦИЙ

Форма промежуточной аттестации – зачет.

7.1 Типовые вопросы для подготовки к зачету при проведении промежуточной аттестации по дисциплине

1. Концепция экономической безопасности предприятия.
2. Необходимость обеспечения экономической безопасности предприятия.
3. Нормативно-правовое обеспечение экономической безопасности.
4. Основные цели экономической безопасности предприятия.
5. Система обеспечения экономической безопасности предприятия.
6. Основные источники угроз экономической безопасности предприятия.
7. Объект и предмет экономической безопасности предприятия.
8. Принципы обеспечения экономической безопасности предприятия.
9. Алгоритм анализа уровня экономической безопасности предприятия.
10. Частный функциональный критерий экономической безопасности предприятия.
11. Совокупный критерий экономической безопасности предприятия.
12. Анализ уровня экономической безопасности предприятия.
13. Сущность и основные категории риск-менеджмент.
14. Классификация риска.
15. Анализ угроз и рисков в предпринимательстве.
16. Анализ и оценка коммерческого риска фирмы. Идентификация.
17. Концепция организации риск-менеджмента.
18. Разработка стратегий риск-менеджмента.
19. Оценка риска на основе стратегического анализа позиций фирмы на рынке.
20. Методы и технические особенности принятия решений в условиях риска.
21. Методология доходного подхода к оценке бизнеса.
22. Остаточная текущая стоимость бизнеса. Формула Фишера.
23. Учет рисков бизнеса.
24. Организация и защита коммерческой тайны
25. Объективизация прибылей и рентабельности предприятия.
26. Основные причины возникновения и существования теневой экономики.

27. Деловые риски предприятия.
28. Сущность информационной составляющей экономической безопасности предприятия.
29. Основные индикаторы состояния информационной составляющей экономической безопасности предприятия.
30. Обеспечение информационной составляющей экономической безопасности предприятия.
31. Основные источники угроз экономической безопасности предприятия.
32. Методы управления предпринимательскими рисками.

7.2 Критерии оценки

Оценка устного (письменного) ответа студента на экзамене, зачете; зачете с оценкой:

- оценка «отлично», «зачтено» выставляется студенту, если он владеет понятийным аппаратом, демонстрирует глубину и полное овладение содержанием учебного материала, в котором легко ориентируется;

- оценка «хорошо», «зачтено» выставляется студенту, за умение грамотно излагать материал, но при этом содержание и форма ответа могут иметь отдельные неточности;

- оценка «удовлетворительно», «зачтено» выставляется, если студент обнаруживает знания и понимание основных положений учебного материала, но излагает его неполно, непоследовательно, допускает неточности в определении понятий, не умеет доказательно обосновывать свои суждения;

- оценка «неудовлетворительно», «не зачтено» выставляется, если студент имеет разрозненные, бессистемные знания, не умеет выделять главное и второстепенное, допускает ошибки в определении понятий, искажает их смысл.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН УСИЛЕННОЙ
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Владелец: **Образовательное учреждение профсоюзов
высшего образования «Академия труда и социальных
отношений» <rector@atiso.ru>**
Сертификат: ced6d31cf7f8ff8b33158f88a623ef6f645eee53
Действителен с 19.05.2024 по 31.12.2099