

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Правовое обеспечение экономической безопасности

Автор: к.э.н. доц. Юшин И.В.

Код и наименование специальности, специализации:

38.05.01 Экономическая безопасность, специализация: экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация (степень) выпускника: экономист

Форма обучения: очная

Цель освоения дисциплины:

Сформировать компетенции в области способности осуществлять экономико-правовую деятельность в сфере обеспечения экономической безопасности, способности применять нормативно-правовые акты, обеспечивающие функционирование отраслей экономики, способности выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, охране общественного порядка, способности осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания, способности применять в профессиональной деятельности теоретические основы раскрытия и расследования преступлений, использовать в целях установления объективной истины по конкретным делам технико-криминалистические методы и средства, тактические приемы производства следственных действий, формы организации и методику раскрытия и расследования отдельных видов и групп преступлений, способности использовать при решении профессиональных задач особенности тактики проведения оперативно-служебных мероприятий в соответствии со спецификой будущей профессиональной деятельности, способности соблюдать в профессиональной деятельности требования, установленные нормативными правовыми актами в области защиты государственной тайны и информационной безопасности, обеспечивать соблюдение режима секретности.

План дисциплины:

п/п	№ тем	Наименование	Содержание тем
1		Законодательство Российской Федерации об обеспечении экономической безопасности	Понятие, предмет, содержание и объекты экономической безопасности. Вопросы экономической безопасности в Федеральном законе «О безопасности» и Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года. Основные положения Государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации. Деятельность государства по обеспечению экономической безопасности на современном этапе.
2		Основные понятия, характеризующие внутренние угрозы экономической	Внутренние угрозы экономической безопасности в РФ. Экономическая безопасность и кризисные явления.

	безопасности РФ	
3	Правоохранительные органы и специальные службы РФ - субъекты обеспечения экономической безопасности	Органы внешней разведки РФ. Органы федеральной таможенной службы РФ. Федеральная служба безопасности РФ. Органы МВД России.
4	Правоохранительные органы и правоохранительная деятельность	Основные понятия, основные черты и классификация правоохранительных органов. Правоохранительная деятельность и ее организационно-правовые формы.
5	Государственная правоохранительная деятельность в сфере обеспечения экономической безопасности.	Административно-процессуальная и уголовно-процессуальная деятельность. Оперативно-розыскная деятельность. Контрразведывательная деятельность. Разведывательная деятельность.
6	Деятельность органов МВД России по обеспечению экономической безопасности.	Основные направления деятельности органов внутренних дел по обеспечению экономической безопасности. Деятельность следственных аппаратов МВД России по расследованию экономических преступлений.
7	Деятельность органов федеральной таможенной службы РФ по обеспечению экономической безопасности и борьбе с экономическими преступлениями.	Органы Федеральной таможенной службы как субъекты предупреждения и раскрытия экономических преступлений. Формирование системы правового обеспечения экономической безопасности в условиях таможенной интеграции в сфере функционирования Евразийского экономического союза.
8	Специальные службы как субъекты обеспечения экономической безопасности и борьбы с экономическими преступлениями	Особенности деятельности органов ФСБ РФ по обеспечению экономической безопасности и борьбе с наиболее опасными преступлениями. Перспективные направления в деятельности органов ФСБ РФ по обеспечению экономической безопасности России. Органы службы внешней разведки РФ как субъект выявления и предупреждения экономических преступлений.
9	Взаимодействие правоохранительных органов по выявлению, предупреждению и расследованию экономических	Сущность и содержание взаимодействия правоохранительных органов в сфере борьбы с экономическими преступлениями. Основные критерии оценки уровня взаимодействия правоохранительных органов. Формы и направления взаимодействия правоохранительных органов в

	преступлений	борьбе с экономическими преступлениями.
0	1 Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия	Критерии и показатели экономической безопасности предприятия. Показатели финансовой безопасности предприятия. Признаки несостоятельности (банкротства) предприятия. Прогнозирование банкротства предприятия.
1	1 Негосударственные правоохранительные структуры-субъекты правоохранительной деятельности. Их роль и участие в обеспечении экономической безопасности.	Понятие и содержание работы негосударственных структур - субъектов правоохранительной деятельности. Частные организации в сфере обеспечения экономической безопасности. Частная детективная и охранная деятельность.
2	1 Экономическая безопасность личности	Экономическая безопасность личности и гарантии защиты ее жизненных интересов. Экономическая безопасность личности и национальная экономическая безопасность. Основные направления реализации экономической безопасности личности. Угрозы экономической безопасности личности.
3	1 Деятельность налоговой системы по обеспечению экономической безопасности в Российской Федерации	Роль налоговой безопасности в системе национальной и экономической безопасности РФ. Деятельность государственных органов по обеспечению налоговой безопасности.
4	1 Правовые основы противодействия легализации «отмыванию» денежных средств и иного имущества, приобретенного незаконным путем	Легализация «отмывание» денежных средств и иного имущества, приобретенного незаконным путем. Законодательные меры РФ по борьбе с легализацией незаконно приобретенных капиталов. Система противодействия легализации незаконно приобретенного капитала в РФ.
5	1 Правовые вопросы международного сотрудничества в борьбе за экономическую безопасность.	Международные соглашения РФ о сотрудничестве по вопросам противодействия легализации «отмыванию» денежных средств и иного имущества, приобретенного незаконным путем. Международное сотрудничество при расследовании преступлений, связанных с легализацией «отмыванием» доходов, полученных незаконным путем Конвенция Глав государств СНГ о правовой помощи и правовых отношениях в борьбе за

		экономическую безопасность и ее реализация.
6	1 Экономические преступления: выявление, предупреждение, расследование	Понятие и характеристика экономических преступлений. Выявление экономических преступлений. Основные аспекты расследования экономических преступлений. Основы предупреждения экономических преступлений и правонарушений.

Формы текущего контроля и промежуточной аттестации:

В ходе реализации дисциплины «Правовое обеспечение экономической безопасности» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

- при проведении занятий лекционного типа: опрос, эссе
- при проведении занятий семинарского типа: опрос, тестирование, доклад
- при контроле самостоятельной работы студентов: опрос, тестирование,

реферат

Промежуточная аттестация проводится в форме: экзамена.

Этап(ы) освоения компетенций:

ОПК ОС-4.8 Способен применять знания контроля для обеспечения экономической безопасности.

Результат формирования компетенции:

на уровне навыков:

- использования методов и закономерностей экономико-правовой науки для подготовки и обоснования решений в профессиональной области деятельности;
- проведения самостоятельного анализа проблемных ситуаций в профессиональной сфере;
- разработки и постановки задач в сфере профессиональной деятельности;
- выбора способа решения задач профессиональной деятельности на основе экономико-правового подхода;
- экономико-юридического обоснования предлагаемых моделей решения профессиональных задач.

Этап(ы) освоения компетенций:

ОПК ОС-5.6 Способность применять нормативно-правовые акты для предотвращения угроз экономических субъектов.

Результат формирования компетенции:

на уровне навыков:

- свободно владеть профессиональным терминологическим аппаратом;
- работы с нормативно-правовыми актами;
- навыками поиска, анализа и применения в профессиональной деятельности необходимых нормативно-правовых актов;
- навыками анализа проблемных ситуаций, являющихся объектами профессиональной деятельности;
- выбора способа разрешения проблем в деятельности экономических субъектов на основе применения норма права;
- экономического обоснования предлагаемых моделей решения профессиональных задач.

Этап(ы) освоения компетенций:

ПК-7.3 Способен применять на практике обязанности по обеспечению законности и правопорядка.

Результат формирования компетенции:

на уровне умений:

- применять в работе законы, подзаконные акты и локальные нормативные акты организации;
- составлять (оформлять) первичные учетные документы, в том числе электронные документы;
- владеть приемами комплексной проверки первичных учетных документов;
- обеспечивать сохранность первичных учетных документов до передачи их в архив.

Этап(ы) освоения компетенций:

ПК-13.1 способностью юридически грамотно осуществлять расследование экономических преступлений.

Результат формирования компетенции:

на уровне знаний:

Законодательства Российской Федерации, нормативно-правовых актов, регулирующих отношения в сфере ПОД/ФТ

Сбора, обработки и анализа информации, необходимой для проведения финансовых расследований в целях ПОД/ФТ в организации

Программного обеспечения, используемого в финансовых расследованиях, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ

Приемов и способов поиска и отбора информации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

Основных виды финансовых услуг и продуктов в профильном секторе

Базовых экономических, финансовых принципов, принципов бухгалтерского учета и практики их применения

Особенностей секторов экономики, наиболее подверженных риску

Принципов налогообложения, основных налогов и сборов и их администрирования

Признаков офшорных юрисдикций, финансовые и правовые инструменты и риски, характерные для данных юрисдикций

Этап(ы) освоения компетенций:

ПК-15.2.2 способен использовать методику раскрытия и расследования преступлений.

Результат формирования компетенции:

на уровне навыков:

Проверка полученной информации о возможных фактах ОД/ФТ по результатам выявления в организации операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ

Принятие решения о проведении финансового расследования в целях ПОД/ФТ;

Формирование выборки с использованием программного обеспечения или без него для проведения процедур проверки с целью получения доказательств;

Определения критериев отбора материалов для анализа в целях ПОД/ФТ и источников информации;

Отбора материалов финансовых расследований, выявленных схем отмывания преступных доходов для последующего анализа в целях ПОД/ФТ;

Мониторинг действий (корректирующих мер) руководителей организации, предпринимаемых по результатам проверки

Выделение характерных признаков подозрительной деятельности

Формирование критериев подозрительной деятельности

Классификация и систематизация признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

Выявление типологий подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ

Составление текстового и структурированного описания типологии в целях ПОД/ФТ

Этап(ы) освоения компетенций:

ПК-16.1 Способность использовать при решении профессиональных задач особенности тактики проведения оперативно-служебных мероприятий

Результат формирования компетенции:

на уровне знаний: - аудиторской проверки в соответствии с программой внутренней аудиторской проверки;

- профессиональных задач и области профессиональной деятельности;
- идентификации и оценки рисков объекта внутреннего аудита (бизнес-процесса, проекта, программы, подразделения);

- оценки схемы построения (эффективности) контрольных процедур объекта внутреннего аудита (бизнес-процесса, проекта, программы, подразделения);

- основных понятий профессиональной деятельности.

на уровне умений:

- выполнять процедуры тестирования (опрос (запрос), наблюдение (осмотр), проверка (инспектирование), повторное выполнение, пересчет (подсчет), подтверждение), аналитические процедуры (анализ финансовых и нефинансовых коэффициентов, статистический анализ, сравнение фактических и плановых показателей, тренд-анализ), либо их сочетания с использованием программного обеспечения для целей внутреннего аудита или без него;

- применять в работе законы, подзаконные акты и локальные нормативные акты организации;

- разрабатывать основные задачи в профессиональной области деятельности;

- анализировать и оценивать информацию, выявлять причинно-следственные связи, делать выводы;

- использовать методы автоматизации внутреннего аудита в объеме, достаточном для выполнения внутренней аудиторской проверки.

Этап(ы) освоения компетенций:

ПК-20.3.1 способностью обеспечивать соблюдение режима секретности правовой сфере

Результат формирования компетенции:

на уровне навыков:

Ранжирование факторов риска и оценок рисков организации для формирования риск-ориентированного плана работы службы внут-реннего аудита

Определение показателей, свидетельствующих об ухудшении ситуации в организации

Основная литература:

1. *Осейчук, В. И.* Правовое обеспечение государственного и муниципального управления : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / В. И. Осейчук. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 269 с. — (Серия : Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-0481-9. Режим доступа: <https://www.biblio-online.ru/book/31D14C46-AC2E-4E52-92BE-D3B220AFCAD7>

1. *Колычев, А. М.* Правовое обеспечение экономики : учебник и практикум для академического бакалавриата / А. М. Колычев, И. М. Рассолов. — 2-е изд., испр. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 429 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-04562-8. Режим доступа: <https://www.biblio-online.ru/book/45DFA1B3-99BE-45D6-AD67-17F6EF47DA1C>