

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Правовое обеспечение экономической безопасности

Автор: к.э.н., доцент Юшин И.В.

Код и наименование направления подготовки, профиля: 38.05.01
ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

Квалификация (степень) выпускника: экономист

Форма обучения: очная

Цель освоения дисциплины:

Сформировать компетенцию в области:

- способности осуществлять экономико-правовую деятельность в сфере обеспечения экономической безопасности (ОПК-ОС4: ОПК-ОС4.8);
- способности применять нормативно-правовые акты, обеспечивающие функционирование отраслей экономики (ОПК-ОС5: ОПК-ОС5.6);
- способности выполнять должностные обязанности по обеспечению законности и правопорядка, охране общественного порядка (ПК-7: ПК-7.3);
- способности осуществлять расследование экономических преступлений в форме дознания (ПК-13: ПК-13.1);
- 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 (ПК-15: ПК-15.2.2);
- способности использовать при решении профессиональных задач особенности тактики проведения оперативно-служебных мероприятий в соответствии со спецификой будущей профессиональной деятельности (ПК-16: ПК-16.1);
- способности соблюдать в профессиональной деятельности требования, установленные нормативными правовыми актами в области защиты государственной тайны и информационной безопасности, обеспечивать соблюдение режима секретности (ПК-20: ПК-20.3.1).

План курса:

Тема 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.

Тема 2. Основные понятия, характеризующие внутренние угрозы экономической безопасности РФ

Внутренние угрозы экономической безопасности в РФ. Экономическая безопасность и кризисные явления.

Тема 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.

Тема 4. Правоохранительные органы и правоохранительная деятельность

Основные понятия, основные черты и классификация правоохранительных органов. Правоохранительная деятельность и ее организационно-правовые формы.

Тема 5. Государственная правоохранительная деятельность в сфере обеспечения экономической безопасности.

Административно-процессуальная и уголовно-процессуальная деятельность. Оперативно-розыскная деятельность. Контрразведывательная деятельность. Разведывательная деятельность.

Тема 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.

Тема 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.

Тема 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.

Тема 9. Взаимодействие правоохранительных органов по выявлению, предупреждению и расследованию экономических преступлений

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 борьбе с экономическими преступлениями.

Тема 10. Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия

Критерии и показатели экономической безопасности предприятия. Показатели финансовой безопасности предприятия. Признаки несостоятельности (банкротства) предприятия. Прогнозирование банкротства предприятия.

Тема 11. 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 охранный деятельность.

Тема 12. 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.

Тема 13. 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.

Тема 14. 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.

Тема 15. 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.

Тема 16. 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 контроля успеваемости обучающихся:

- при проведении занятий лекционного типа: опрос
- при проведении занятий семинарского типа: опрос, доклад
- при контроле результатов самостоятельной работы: тестирование, контрольная работа, эссе.

Промежуточная аттестация производится в форме: экзамен.

Этапы освоения компетенций:

ОПК-ОС4.8 - Способен применять знания контроля для обеспечения экономической безопасности;

Результаты формирования компетенций:

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.

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

Результаты формирования компетенций:

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;

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

Результаты формирования компетенций:

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.

ПК-13.1 - способностью юридически грамотно осуществлять расследование экономических преступлений;

Результаты формирования компетенций:

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.

ПК-15.2.2 - способен использовать методику раскрытия и расследования преступлений;

Результаты формирования компетенций:

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 отмыwania 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;

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

Результаты формирования компетенций:

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;

ПК-20.3.1 - способностью обеспечивать соблюдение режима секретности правовой сфере.

Результаты формирования компетенций:

на уровне навыков:

- ранжирование факторов риска и оценок рисков организации для формирования риск-ориентированного плана работы службы внутреннего 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.

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.