

**МИНОБРНАУКИ РОССИИ**

**Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования "Пермский  
государственный национальный исследовательский  
университет"**

**Кафедра предпринимательства и экономической безопасности**

Авторы-составители: **Толпышев Григорий Валерьевич**

Рабочая программа дисциплины

**ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ЗАЩИТА БИЗНЕСА**

Код УМК 76278

Утверждено  
Протокол №8  
от «24» апреля 2020 г.

Пермь, 2020

## **1. Наименование дисциплины**

Экономическая безопасность и защита бизнеса

## **2. Место дисциплины в структуре образовательной программы**

Дисциплина входит в вариативную часть Блока « С.1 » образовательной программы по направлениям подготовки (специальностям):

Специальность: **38.05.02** Таможенное дело  
направленность Программа широкого профиля

### **3. Планируемые результаты обучения по дисциплине**

В результате освоения дисциплины **Экономическая безопасность и защита бизнеса** у обучающегося должны быть сформированы следующие компетенции:

**38.05.02** Таможенное дело (направленность : Программа широкого профиля)

**ПК.22** способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности

#### 4. Объем и содержание дисциплины

<b>Направления подготовки</b>	38.05.02 Таможенное дело (направленность: Программа широкого профиля)
<b>форма обучения</b>	очная
<b>№№ триместров, выделенных для изучения дисциплины</b>	10
<b>Объем дисциплины (з.е.)</b>	4
<b>Объем дисциплины (ак.час.)</b>	144
<b>Контактная работа с преподавателем (ак.час.), в том числе:</b>	56
<b>Проведение лекционных занятий</b>	28
<b>Проведение практических занятий, семинаров</b>	28
<b>Самостоятельная работа (ак.час.)</b>	88
<b>Формы текущего контроля</b>	Входное тестирование (1) Итоговое контрольное мероприятие (2) Письменное контрольное мероприятие (2)
<b>Формы промежуточной аттестации</b>	Экзамен (10 триместр)

## **5. Аннотированное описание содержания разделов и тем дисциплины**

### **Экономическая безопасность и защите бизнеса. Первый семестр**

- Тема 1. Анализ и управление экономическими рисками  
Тема 2. Методы выявления и предупреждения мошенничества  
Тема 3. Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа  
Тема 4. Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании.  
Тема 5. Методы защиты от рейдерства  
Тема 6. Управление рисками, связанных с налоговой оптимизацией  
Тема 7. Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов  
Тема 8. Методология бизнес-разведки  
Тема 9. Методология аналитической работы  
Тема 10. Анализ экономически значимой информации  
Тема 11. Методика предварительной проверки контрагента  
Тема 12. Методология работы с должником

#### **Тема 1. Анализ и управление экономическими рисками**

Система и методы анализа и управления экономическими рисками  
Прогнозирование рискованной ситуации, оценка риска, определение допустимых пределов риска  
Методы управления рисками

#### **Тема 2. Методы выявления и предупреждения мошенничества**

Распространенные варианты мошенничества в современной предпринимательской деятельности  
Внешнее и внутреннее мошенничество  
Структура мошеннических операций, субъект и объект мошенничества, наиболее распространенные формы мошенничества в предпринимательской деятельности; некоторые возможные действия по предупреждению мошенничества

#### **Тема 3. Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа**

Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа

#### **Тема 4. Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании.**

Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании.

#### **Тема 5. Методы защиты от рейдерства**

Враждебное (недружественное) поглощение  
Цели, сценарий развития событий, признаки начавшегося враждебного поглощения, варианты защиты от враждебного поглощения

#### **Тема 6. Управление рисками, связанных с налоговой оптимизацией**

Налоговое планирование (оптимизация) как способ управления налоговым бременем  
Возможные негативные налоговые последствия как результат неверного налогового прогнозирования/планирования  
Финансово-правовые схемы оптимизации финансово-экономической деятельности компании: плюсы и минусы, налоговые последствия и налоговые риски

#### **Тема 7. Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов**

Защита интересов компании от неправомочных действий государственных органов (налоговые проверки, безакцептное списание сумм налогов с расчетных счетов, блокировка счетов и др.)  
Отстаивание интересов компании в арбитражном суде, в том числе по возврату долгов и взысканию

дебиторской задолженности (процессуальный порядок подачи исковых заявлений, порядок проведения судебных заседаний, получение решений и исполнительных листов, работа со службой судебных приставов)

#### **Тема 8. Методология бизнес-разведки**

Бизнес-разведка, конкурентная разведка и деловая разведка. Что общего и в чем отличия  
Разведывательный цикл  
Основные задачи бизнес-разведки  
Стратегическое и оперативное направление бизнес-разведки

#### **Тема 9. Методология аналитической работы**

Сбор экономически значимой информации  
Методы сбора информации, получение информации из открытых источников и оперативными методами  
Поиск информации в базах данных

#### **Тема 10. Анализ экономически значимой информации**

Методы анализа информации

#### **Тема 11. Методика предварительной проверки контрагента**

Методики проверки финансовой устойчивости компании перед заключением гражданско-правовых отношений  
Анализ финансовой устойчивости компании по представленным документам (баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении капитала)

#### **Тема 12. Методология работы с должником**

Мероприятия по взысканию дебиторской задолженности  
Юридические и психологические приемы, применяемые в работе с должниками

#### **Экзамен**

Письменные ответы на вопросы

## **6. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины**

Освоение дисциплины требует систематического изучения всех тем в той последовательности, в какой они указаны в рабочей программе.

Основными видами учебной работы являются аудиторские занятия. Их цель - расширить базовые знания обучающихся по осваиваемой дисциплине и систему теоретических ориентиров для последующего более глубокого освоения программного материала в ходе самостоятельной работы. Обучающемуся важно помнить, что контактная работа с преподавателем эффективно помогает ему овладеть программным материалом благодаря расстановке необходимых акцентов и удержанию внимания интонационными модуляциями голоса, а также подключением аудио-визуального механизма восприятия информации.

Самостоятельная работа преследует следующие цели:

- закрепление и совершенствование теоретических знаний, полученных на лекционных занятиях;
- формирование навыков подготовки текстовой составляющей информации учебного и научного назначения для размещения в различных информационных системах;
- совершенствование навыков поиска научных публикаций и образовательных ресурсов, размещенных в сети Интернет;
- самоконтроль освоения программного материала.

Обучающемуся необходимо помнить, что результаты самостоятельной работы контролируются преподавателем во время проведения мероприятий текущего контроля и учитываются при промежуточной аттестации.

Обучающимся с ОВЗ и инвалидов предоставляется возможность выбора форм проведения мероприятий текущего контроля, альтернативных формам, предусмотренным рабочей программой дисциплины. Предусматривается возможность увеличения в пределах 1 академического часа времени, отводимого на выполнение контрольных мероприятий.

Процедура оценивания результатов обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья по дисциплине предусматривает предоставление информации в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации.

При проведении текущего контроля применяются оценочные средства, обеспечивающие передачу информации, от обучающегося к преподавателю, с учетом психофизиологических особенностей здоровья обучающихся.

## **7. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**

При самостоятельной работе обучающимся следует использовать:

- конспекты лекций;
- литературу из перечня основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины (модуля);
- текст лекций на электронных носителях;
- ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", необходимые для освоения дисциплины;
- лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение из перечня информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине;
- методические указания для обучающихся по освоению дисциплины.

## 8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

### Основная:

1. Экономическая безопасность : учебник для вузов / Л. П. Гончаренко [и др.] ; под общей редакцией Л. П. Гончаренко. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2020. — 340 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06090-4. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт].  
<https://www.urait.ru/bcode/448446>

2. Пичугин, В. Безопасность бизнеса: Защита от уголовного преследования / В. Пичугин. — Москва : Альпина Паблишер, 2019. — 176 с. — ISBN 978-5-9614-1076-1. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. <http://www.iprbookshop.ru/83081.html>

### Дополнительная:

1. Белоусова, А. В. Налоги и налоговая система : учебное пособие для студентов очной и заочной форм обучения направлений 080100 «Экономика», 080200 «Менеджмент» / А. В. Белоусова, А. А. Белоусова. — Краснодар : Южный институт менеджмента, 2014. — 146 с. — ISBN 2227-8397. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. <http://www.iprbookshop.ru/25975>

2. Экономическая безопасность России: общий курс: учебник / под ред. В. К. Сенчагова. — 3-е изд., перераб. и доп. М.: БИНОМ. Лаборатория знаний. — 2010. — 815 с. — ISBN 978-5-9963-0166-9. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система БиблиоТех : [сайт].  
<https://psu.bibliotech.ru/Reader/Book/8654>

3. Экономическая безопасность: учебное пособие для курсантов и слушателей образовательных учреждений МВД России юридического профиля, для студентов вузов, обучающихся по специальностям экономики и управления (080100)/ред. В. А. Богомолов.-2-е изд., перераб. и доп..- Москва:ЮНИТИ-ДАНА,2010, ISBN 978-5-238-01562-0.-295.-Библиогр.: с. 288-292

4. Барышева, С. Ю. Защита бизнеса при проверках / С. Ю. Барышева. — Москва : Эксмо, 2009. — 283 с. — ISBN 978-5-699-27040-8. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. <http://www.iprbookshop.ru/1671>

5. Студеникин, Н. PR-защита бизнеса в корпоративных войнах: Практикум победителя / Н. Студеникин. — Москва : Альпина Паблишер, 2019. — 384 с. — ISBN 978-5-9614-1440-0. — Текст : электронный // Электронно-библиотечная система IPR BOOKS : [сайт]. <http://www.iprbookshop.ru/82977.html>

6. Смирнов Г. К. Ответственность за рейдерство, преступления в сфере учета прав на ценные бумаги и государственной регистрации/Г. К. Смирнов.-Москва:Юрлитинформ,2011, ISBN 978-5-93295-769-1.- 1501.

## **9. Перечень ресурсов сети Интернет, необходимых для освоения дисциплины**

[www.consultant.ru](http://www.consultant.ru) Консультант плюс

<http://customs.ru/> Федеральная таможенная служба

<https://www.gks.ru/> Росстат

## **10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине**

Образовательный процесс по дисциплине **Экономическая безопасность и защита бизнеса** предполагает использование следующего программного обеспечения и информационных справочных систем:

- 1) презентационные материалы (слайды по темам лекционных занятий);
- 2) доступ в режиме on-line в Электронную библиотечную систему (ЭБС);
- 3) доступ в электронную информационно-образовательную среду университета;
- 4) интернет-сервисы и электронные ресурсы.

Перечень необходимого лицензионного и (или) свободно распространяемого программного обеспечения:

1. Приложения, позволяющее просматривать и воспроизводить медиаконтент PDF-файлов;
2. Офисные пакеты приложений;
3. Специальное ПО в свободном доступе: ProjectLibre; GanttProject; OpenProj.

При освоении материала и выполнения заданий по дисциплине рекомендуется использование материалов, размещенных в Личных кабинетах обучающихся ЕТИС ПГНИУ ([student.psu.ru](http://student.psu.ru)).

При организации дистанционной работы и проведении занятий в режиме онлайн могут использоваться:

система видеоконференцсвязи на основе платформы BigBlueButton (<https://bigbluebutton.org/>).

система LMS Moodle (<http://e-learn.psu.ru/>), которая поддерживает возможность использования текстовых материалов и презентаций, аудио- и видеоконтент, а так же тесты, проверяемые задания, задания для совместной работы.

система тестирования Indigo (<https://indigotech.ru/>).

## **11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине**

Материально-техническая база обеспечивается наличием:

1. Лекционные занятия - Аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран, компьютер/ноутбук) с соответствующим программным обеспечением, меловой (и) или маркерной доской.
2. Занятий семинарского типа (семинары, практические занятия) - Аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран, компьютер/ноутбук) с соответствующим программным обеспечением, меловой (и) или маркерной доской.
3. Самостоятельная работа - Аудитория для самостоятельной работы, оснащенный компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет», обеспеченный доступом в электронную информационно-образовательную среду университета. Помещения Научной библиотеки ПГНИУ.
4. Текущий контроль - Аудитория, оснащенная презентационной техникой (проектор, экран, компьютер/ноутбук) с соответствующим программным обеспечением, меловой (и) или маркерной доской.

Помещения научной библиотеки ПГНИУ для обеспечения самостоятельной работы обучающихся:

1. Научно-библиографический отдел, корп.1, ауд. 142. Оборудован 3 персональными компьютера с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

2. Читальный зал гуманитарной литературы, корп. 2, ауд. 418. Оборудован 7 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

3. Читальный зал естественной литературы, корп.6, ауд. 107а. Оборудован 5 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

4. Отдел иностранной литературы, корп.2 ауд. 207. Оборудован 1 персональным компьютером с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

5. Библиотека юридического факультета, корп.9, ауд. 4. Оборудована 11 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

6. Читальный зал географического факультета, корп.8, ауд. 419. Оборудован 6 персональными компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

Все компьютеры, установленные в помещениях научной библиотеки, оснащены следующим программным обеспечением:

Операционная система ALT Linux;

Офисный пакет Libreoffice.

Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»

**Фонды оценочных средств для аттестации по дисциплине  
Экономическая безопасность и защита бизнеса**

**Планируемые результаты обучения по дисциплине для формирования компетенции и  
критерии их оценивания**

<b>Компетенция</b>	<b>Планируемые результаты обучения</b>	<b>Критерии оценивания результатов обучения</b>
<p><b>ПК.22</b> способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности</p>	<p>Знать: основы квалификации и расследования преступлений, основания и порядок привлечения к уголовной ответственности. Уметь: планировать, организовывать, координировать, стимулировать и контролировать деятельность персонала структурного подразделения. Владеть: навыками принятия решений по управлению деятельностью структурных подразделений.</p>	<p align="center"><b>Неудовлетворител</b></p> <p>Не знает основы квалификации и расследования преступлений, основания и порядок привлечения к уголовной ответственности. Не умеет планировать, организовывать, координировать, стимулировать и контролировать деятельность персонала структурного подразделения. Не владеет навыками принятия решений по управлению деятельностью структурных подразделений.</p> <p align="center"><b>Удовлетворительн</b></p> <p>Частично знает основы квалификации и расследования преступлений, основания и порядок привлечения к уголовной ответственности. Частично умеет планировать, организовывать, координировать, стимулировать и контролировать деятельность персонала структурного подразделения. Частично владеет навыками принятия решений по управлению деятельностью структурных подразделений.</p> <p align="center"><b>Хорошо</b></p> <p>Знает основы квалификации и расследования преступлений, основания и порядок привлечения к уголовной ответственности. Умеет планировать, организовывать, координировать, стимулировать и контролировать деятельность персонала структурного подразделения. Частично владеет навыками принятия решений по управлению деятельностью</p>

Компетенция	Планируемые результаты обучения	Критерии оценивания результатов обучения
		<p style="text-align: center;"><b>Хорошо</b></p> <p>структурных подразделений.</p> <p style="text-align: center;"><b>Отлично</b></p> <p>Знает основы квалификации и расследования преступлений, основания и порядок привлечения к уголовной ответственности. Умеет планировать, организовывать, координировать, стимулировать и контролировать деятельность персонала структурного подразделения. Владеет навыками принятия решений по управлению деятельностью структурных подразделений.</p>

## Оценочные средства текущего контроля и промежуточной аттестации

Схема доставки : СУОС

**Вид мероприятия промежуточной аттестации :** Экзамен

**Способ проведения мероприятия промежуточной аттестации :** Оценка по дисциплине в рамках промежуточной аттестации определяется на основе баллов, набранных обучающимся на контрольных мероприятиях, проводимых в течение учебного периода.

**Максимальное количество баллов :** 100

### Конвертация баллов в отметки

«отлично» - от 81 до 100

«хорошо» - от 61 до 80

«удовлетворительно» - от 44 до 60

«неудовлетворительно» / «незачтено» менее 44 балла

Компетенция	Мероприятие текущего контроля	Контролируемые элементы результатов обучения
<b>Входной контроль</b>	Тема 3. Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа <b>Входное тестирование</b>	Знает особенности осуществления деятельности Умеет защищать экономические интересы бизнеса Владеет навыками ведения деловых переговоров
<b>ПК.22</b> способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности	Тема 4. Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании. <b>Письменное контрольное мероприятие</b>	Знает порядок проведения договорной работы Умеет применять методы защиты экономических интересов Владеет навыками ведения деловых переговоров
<b>ПК.22</b> способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности	Тема 7. Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов <b>Письменное контрольное мероприятие</b>	Знает порядок проведения проверок контролирующими органами Умеет подготавливать отчетность для проверки контролирующими органами Владеет навыками подготовки к проверкам контролирующих органов
<b>ПК.22</b> способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности	Тема 11. Методика предварительной проверки контрагента <b>Итоговое контрольное мероприятие</b>	Знает особенности предварительной проверки контрагента Умеет осуществлять предварительную проверку контрагента Владеет методами предварительной проверки контрагента

<b>Компетенция</b>	<b>Мероприятие текущего контроля</b>	<b>Контролируемые элементы результатов обучения</b>
<b>ПК.22</b> способность противодействовать злоупотреблениям в профессиональной деятельности	Экзамен <b>Итоговое контрольное мероприятие</b>	Знает особенности экономической безопасности Умеет проводить договорную работу с целью защиты экономических интересов бизнеса Владеет навыками защиты бизнеса

### **Спецификация мероприятий текущего контроля**

#### **Тема 3. Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа**

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **2 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **0**

Проходной балл: **0**

<b>Показатели оценивания</b>	<b>Баллы</b>
Знает особенности осуществления деятельности Умеет защищать экономические интересы бизнеса Владеет навыками ведения деловых переговоров	10
Знает особенности осуществления деятельности Умеет защищать экономические интересы бизнеса	8
Умеет защищать экономические интересы бизнеса Владеет навыками ведения деловых переговоров	6
Знает особенности осуществления деятельности	4.5
Умеет защищать экономические интересы бизнеса	4

#### **Тема 4. Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании.**

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **1 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **20**

Проходной балл: **9**

<b>Показатели оценивания</b>	<b>Баллы</b>
Умеет применять методы защиты экономических интересов Знает порядок проведения договорной работы Владеет навыками ведения деловых переговоров	20
Знает порядок проведения договорной работы Умеет применять методы защиты экономических интересов	16
Умеет применять методы защиты экономических интересов Владеет навыками ведения деловых переговоров	12
Знает порядок проведения договорной работы	9
Умеет применять методы защиты экономических интересов	8

## Тема 7. Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **2 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **20**

Проходной балл: **9**

Показатели оценивания	Баллы
Знает порядок проведения проверок контролируемыми органами Умеет подготавливать отчетность для проверки контролируемыми органами Владеет навыками подготовки к проверкам контролирующих органов	20
Знает порядок проведения проверок контролируемыми органами Умеет подготавливать отчетность для проверки контролируемыми органами	16
Умеет подготавливать отчетность для проверки контролируемыми органами Владеет навыками подготовки к проверкам контролирующих органов	12
Знает порядок проведения проверок контролируемыми органами	9
Умеет подготавливать отчетность для проверки контролируемыми органами	8

## Тема 11. Методика предварительной проверки контрагента

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **2 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **20**

Проходной балл: **9**

Показатели оценивания	Баллы
Знает особенности предварительной проверки контрагента Умеет осуществлять предварительную проверку контрагента Владеет методами предварительной проверки контрагента	20
Знает особенности предварительной проверки контрагента Умеет осуществлять предварительную проверку контрагента	16
Умеет осуществлять предварительную проверку контрагента Владеет методами предварительной проверки контрагента	12
Знает особенности предварительной проверки контрагента	9
Умеет осуществлять предварительную проверку контрагента	8

## Экзамен

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **2 часа**

Условия проведения мероприятия: **в часы аудиторной работы**

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **40**

Проходной балл: **17**

Показатели оценивания	Баллы
Знает особенности экономической безопасности Умеет проводить договорную работу с	

целью защиты экономических интересов бизнеса Владеет навыками защиты бизнеса	40
Знает особенности экономической безопасности Умеет проводить договорную работу с целью защиты экономических интересов бизнеса	32
Умеет проводить договорную работу с целью защиты экономических интересов бизнеса Владеет навыками защиты бизнеса	24
Знает особенности экономической безопасности	17
Умеет проводить договорную работу с целью защиты экономических интересов бизнеса	16