

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Кандрашина Елена Александровна

Должность: Врио ректора ФГАОУ ВО «Самарский государственный экономический университет»

Дата подписания: 02.06.2023 10:45:29

Уникальный программный ключ:

b2fd765521f4c570b8c6e8e502a10b4f1de8ae0d

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования

САМАРСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
ПРОРЕКТОР ПО ЗАОЧНОМУ И
ДОПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОБРАЗОВАНИЮ

В.М. КОРНЕВ

«05» / 04 20 17 г.

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

ПРОГРАММА ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПЕРЕПОДГОТОВКИ

«ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ»

(наименование программы)

Вид профессиональной деятельности

«Финансовый мониторинг в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ТФ)», код
08.021

Самара 2017 г.

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОГРАММЫ

1.1. Нормативно-правовые основы разработки программы:

1. Трудовой кодекс Российской Федерации от 30 декабря 2001 г. N 197-ФЗ, статья 195.1.
2. Федеральный закон от 29 декабря 2012 г. N 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации".
3. Постановление Правительства Российской Федерации от 22 января 2013 г. N 23 "О Правилах разработки, утверждения и применения профессиональных стандартов".
4. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 31 марта 2014 г. N 487-р "Об утверждении комплексного плана мероприятий по разработке профессиональных стандартов, их независимой профессионально-общественной экспертизе и применению на 2014 - 2016 годы".
5. Приказ Минтруда России от 12 апреля 2013 г. N 148н "Об утверждении уровней квалификаций в целях разработки проектов профессиональных стандартов".
6. Приказ Минтруда России от 29 апреля 2013 г. N 170н "Об утверждении методических рекомендаций по разработке профессионального стандарта".
7. Приказ Минобрнауки России от 18 апреля 2013 г. N 292 "Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по основным программам профессионального обучения".
8. Приказ Минобрнауки России от 14 июня 2013 г. N 464 "Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам среднего профессионального образования".
9. Приказ Минобрнауки России от 1 июля 2013 г. N 499 "Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по дополнительным профессиональным программам".
10. Приказ Минобрнауки России от 19 декабря 2013 г. N 1367 "Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования - программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры".
11. Приказ Минобрнауки России от 12 сентября 2013 г. N 1061 "Об утверждении перечней специальностей и направлений подготовки высшего образования".
12. Федеральный закон Российской Федерации от 28.12.2010 № 390-ФЗ «О безопасности», Концепции общественной безопасности в Российской Федерации (утв. Президентом РФ 14.11.2013 № Пр-2685).

13. Государственная стратегия экономической безопасности Российской Федерации (утв. Президентом РФ от 29.04.1996 № 608)», Мер по совершенствованию государственного управления в области безопасности Российской Федерации (утв. Президентом РФ от 11.03.2003 № 308).

Программа профессиональной переподготовки «Экономическая безопасность» разработана на основе федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета), утвержденного приказом Министерства образования и науки Российской Федерации от 16 января 2017 г. N 20 и профессионального стандарта «Специалист по финансовому мониторингу (в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма), утвержденного приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от «24» июля 2015 г. № 512н, регистрационный номер 456.

1.2. Цель реализации программы «Экономическая безопасность»

Целью программы является формирование у слушателей профессиональных компетенций, необходимых для выполнения новых видов профессиональной деятельности «Финансовый мониторинг в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ТФ)»,

информационно-аналитическая деятельность:

- поиск и оценка источников информации, анализ данных, необходимых для проведения экономических расчетов;
- мониторинг текущего экономического и финансового состояния хозяйствующих субъектов на предмет надежности ресурсного потенциала, стабильности и устойчивости их деятельности;
- мониторинг экономических процессов, сбор, анализ и оценка информации, имеющей значение для обеспечения экономической безопасности;
- выявление экономических рисков и угроз экономической безопасности;
- обработка массивов статистических данных, экономических показателей, характеризующих социально-экономические процессы в соответствии с поставленной задачей, анализ, интерпретация, оценка полученных результатов и обоснование выводов;
- оценка экономической эффективности проектов;

- моделирование экономических процессов в целях анализа и прогнозирования угроз экономической безопасности;
- информационно-аналитическое обеспечение предупреждения, выявления, пресечения, раскрытия и расследования экономических и налоговых преступлений;
- мониторинг взаимосвязи экономических процессов и динамики правонарушений и преступлений.

экспертно-консультационная деятельность:

- производство судебных экономических экспертиз;
- производство исследований по заданиям правоохранительных органов и других субъектов правоприменительной деятельности;
- экспертная оценка финансово-хозяйственной деятельности организации с целью определения сложившейся финансовой ситуации;
- оценка факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера;
- прогноз возможных чрезвычайных социально-экономических ситуаций, разработка и осуществление мероприятий по их предотвращению или смягчению;
- оценка возможных экономических потерь в случае нарушения экономической и финансовой безопасности и определение необходимых компенсационных резервов;
- экономическая экспертиза нормативных правовых актов;
- разработка методических рекомендаций по обеспечению экономической безопасности бизнеса;
- консультирование по вопросам выявления потенциальных и реальных угроз экономической безопасности;

Программа является преемственной к ООП основной образовательной программе высшего образования по специальности 38.05.01 (080101.65) «Экономическая безопасность», специализация «Судебно-экономическая экспертиза», квалификация – специалист.

1.3. Характеристика нового вида профессиональной деятельности, новой квалификации

Программа носит междисциплинарный характер и позволяет обучать слушателей в соответствии с действующей нормативной базой, применяя современные образовательные технологии, в том числе электронное обучение, сформировать у слушателей знания и практический опыт в сфере организации и практики

экономической безопасности. Слушатели, успешно прошедшие обучение готовы к новому виду профессиональной деятельности «Финансовый мониторинг в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (ПОД/ТФ)», код 08.021 с обобщенной трудовой функцией «Проведение финансовых расследований в целях ПОД/ФТ в организации», код В, трудовой функцией «Анализ материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ», код В/02.7, уровень квалификации 7.

Выпускник, освоивший программу профессиональной переподготовки, должен обладать следующими профессиональными компетенциями, соответствующими

информационно-аналитическая деятельности:

- способность критически оценить предлагаемые варианты управленческих решений и разработать и обосновать предложения по их совершенствованию с учетом критериев социально-экономической эффективности, рисков и возможных социально-экономических последствий (ПК-13);
- способностью осуществлять сбор, анализ, систематизацию, оценку и интерпретацию данных, необходимых для решения профессиональных задач (ПК-28);
- способностью выбирать инструментальные средства для обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации и обосновывать свой выбор (ПК-29);
- способностью строить стандартные теоретические и эконометрические модели, необходимые для решения профессиональных задач, анализировать и интерпретировать полученные результаты (ПК-30);
- способностью на основе статистических данных исследовать социально-экономические процессы в целях прогнозирования возможных угроз экономической безопасности (ПК-31);
- способностью проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности (ПК-32);
- способностью анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности (ПК-33);
- способностью проводить комплексный анализ угроз экономической безопасности при планировании и осуществлении инновационных проектов (ПК-34);

- способностью анализировать состояние и перспективы развития внешнеэкономических связей и их влияние на экономическую безопасность (ПК-35);

- способностью составлять прогнозы динамики основных экономических показателей деятельности хозяйствующих субъектов (ПК-36).

экспертно-консультационной деятельности:

- способностью использовать знания теоретических, методических, процессуальных и организационных основ судебной экспертизы при производстве судебных экономических экспертиз и исследований (ПК-37);

- способностью применять методики судебных экономических экспертных исследований в профессиональной деятельности (ПК-38);

- способностью осуществлять экономическую экспертизу нормативных правовых актов в целях обнаружения потенциальных угроз экономической безопасности (ПК-39);

- способностью осуществлять экспертную оценку факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера, оценивать возможные экономические потери в случае нарушения экономической и финансовой безопасности, определять необходимые компенсационные резервы (ПК-40);

Основные задачи профессиональной деятельности в соответствии с профессиональным стандартом:

Анализ финансовых операций (сделок) клиентов организации в целях выявления их связи с ПОД/ФТ
Анализ материалов финансовых расследований, схем отмыwania преступных доходов в целях ПОД/ФТ
Подготовка аналитических материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации
Подготовка предложений по совершенствованию законодательства в сфере ПОД/ФТ в организации
Разработка методик проведения анализа информации в целях ПОД/ФТ в организации
Организация разработки правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организации
Организация работы по реализации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в организации
Организация работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации
Организация контроля реализации работниками организации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ

1.4. Планируемые результаты освоения программы

Выпускник программы профессиональной переподготовки «Экономическая безопасность» должен быть готов к выполнению следующих трудовых функций:

Трудовые действия	Формирование графика (сроков) разработки правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в соответствии с требованиями нормативных правовых актов в сфере ПОД/ФТ
	Разработка программ по осуществлению внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в соответствии с требованиями нормативных правовых актов в сфере ПОД/ФТ
	Разработка процедуры оценки рисков ПОД/ФТ и реализации мер идентификации («знай своего клиента») при установлении деловых отношений с клиентами
	Описание методов контроля выполнения работниками организации процедур ПОД/ФТ
	Утверждение разработанных программ и процедур реализации внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ в соответствии с установленным порядком
	Анализ области применения нормативных правовых актов, правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ с установленной периодичностью, а также сроков внесения изменений
	Внесение изменений в правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ при изменении законодательства Российской Федерации, регулирующего отношения в сфере ПОД/ФТ, и при появлении новых типологий отмывания денег

По результатам обучения по программе профессиональной переподготовки «Экономическая безопасность» специалист по экономической безопасности должен:

знать:

- понятие и сущность экономической безопасности, ее место в системе национальной безопасности РФ; объекты и субъекты экономической безопасности;
- виды и источники угроз; сущность теневой экономики, методы выявления и оценки ее параметров; социально-экономические последствия теневой экономической деятельности;
- концепцию экономической безопасности Российской Федерации; экономические риски, природу и сущность угроз экономической безопасности; методы оценки уровня рисков и угроз экономической безопасности; критерии и показатели экономической безопасности;
- организационно-правовые основы, принципы, факторы, механизмы, методы и средства обеспечения экономической безопасности; принципы построения и элементы системы безопасности; основные направления деятельности в сфере обеспечения экономической

- безопасности, ее роль и место в укреплении законности и правопорядка; сущность и содержание коррупции;
- принципы проектирования систем управления рисками, законодательные акты, регулирующие деятельность хозяйствующих субъектов, фундаментальные понятия и термины теории риска и моделирования рисков ситуаций, теоретические основы методов и моделей проектирования экономических процессов с позиции системного подхода.

уметь:

- определять уровень экономической безопасности организации, отрасли, региона, государства;
- выявлять и анализировать риски и угрозы в сфере экономической безопасности;
- разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации;
- оценивать параметры теневой экономики и ее социально-экономические последствия;
- определять критерии и рассчитывать пороговые значения показателей уровня экономической безопасности;
- выявлять угрозы экономической безопасности, проводить их ранжирование по вероятности реализации и величине ущерба;
- разрабатывать и проводить мероприятия по противодействию коррупции, легализации криминальных доходов;
- подбирать необходимую информацию по проектированию и анализу систем управления рисками, внешней среды, а также рыночной информации для каждого метода проектирования;
- применять формулы и процедуры расчета аналитических показателей и составлять модели проектирования систем управления рисками хозяйствующих субъектов.

владеть навыками и приемами:

- участия в работе подразделения экономической безопасности по контролю исполнения законов, норм и правил экономической защиты собственности;
- разработки предложений для локальной документации, обеспечивающей функционирование системы управления экономической безопасностью;
- анализа риска и оценка его величины в целях экономической безопасности;
- обеспечения условий защиты ресурсов организации от внешних и внутренних угроз экономической безопасности;

- контрольной и ревизионной работы и служебных проверок в составе комиссий и рабочих групп по выявлению нарушений экономической деятельности;
- мониторинга административно-хозяйственной деятельности по соблюдению требований экономической безопасности;
- планирования и проведения контрольных мероприятий по выявлению нарушений требований экономической безопасности;
- выявления причин, оказывающих негативное влияние на экономическую стабильность, уровень конкурентоспособности, и принятие мер по их локализации и устранению;
- анализа закономерностей и тенденций развития нормативной базы, определяющей параметры защиты собственности организаций, использование отечественного и зарубежного опыта в разработке и корректировке нормативных актов;
- сбора, анализа информации в различных открытых источниках для решения системно взаимосвязанных или сложных проблем управления рисками;
- оценки альтернативных и комплексных решений по защите экономических ресурсов, анализ и подготовка управленческого решения, контроль реализации поставленных задач;
- планирования и организации предупреждения правонарушений в экономической сфере;
- управления финансовыми рисками в системе экономической безопасности;
- проектирования систем управления рисками;
- подготовки управленческих решений по вопросам экономической безопасности;
- принятия самостоятельного решения по подбору исходной информации, постановке задания, выбора наиболее уместных методов проектирования, учитывающих специфику хозяйствующих субъектов и его внешней среды, обоснования моделей проектирования, а также подготовки отчета по проектированию системы управления рисками хозяйствующего субъекта в соответствии с действующими требованиями по содержанию, структуре и оформлению.
- выявления, оценки, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности, формирования модели системы безопасности; навыками работы с нормативными правовыми актами в сфере экономики и экономической безопасности.

Необходимые умения	Определять и использовать источники информации
	Оценивать источники информации
	Структурировать информацию
	Классифицировать информацию
	Анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках
	Обеспечивать объективность анализа информации
	Проверять соблюдение всех установленных процедур в рамках используемых методов
	Осуществлять сбор информации
	Прогнозировать развитие событий и их последствия
	Формулировать выявленные закономерности и полученные результаты
	Разграничивать факты и мнения при формулировке выводов
	Определять целевые группы и характер рекомендаций для каждой из групп
	Разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности
	Подготавливать аналитические и отчетные материалы
Необходимые знания	Законодательство Российской Федерации, нормативные правовые акты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ
	Приемы и способы поиска и отбора информации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»
	Принципы построения и использования баз данных
	Приемы и способы отбора информации из баз данных
	Опыт (практики), методы и приемы анализа информации
	Перечень предикатных преступлений в отношении ПОД/ФТ
	Уязвимость финансовых продуктов и услуг в отношении ПОД/ФТ
	Типологии отмывания денег
	Основные виды финансовых услуг и продуктов в профильном секторе
	Специализированные программные продукты
	Косвенные признаки наличия преступления
	Базовые экономические, финансовые принципы, принципы бухгалтерского учета и практика их применения
	Макроэкономические принципы деятельности домохозяйства, организации или отрасли
	Услуги финансовых посредников, базовые финансовые инструменты
	Формальные и неформальные системы перемещения ценностей и перевода денег
	Особенности секторов экономики, наиболее подверженных риску
	Назначение и структура компаний-оболочек, международных компаний и обществ с ограниченной ответственностью
	Основные принципы налогообложения, основные налоги и их администрирование
	Признаки офшорных юрисдикций, финансовые и правовые инструменты и риски, характерные для данных юрисдикций
	Принципы расчета и оценки основных экономических показателей и коэффициентов
Суть бизнес-процессов организации и операций, нехарактерных для обычных операций и сделок	

1.5. Категория слушателей

К освоению дополнительной профессиональной программы профессиональной переподготовки «Экономическая безопасность» допускаются лица, имеющие высшее образование (бакалавриат, специалитет или магистратура).

1.6. Форма обучения.

Форма обучения программы – очная

1.7. Срок обучения

Трудоемкость обучения - 540 часов, включая все виды аудиторной и внеаудиторной (самостоятельной) учебной работы слушателя. Общий срок обучения – 5 месяцев, 4 месяца.

1.8. Форма документа, выдаваемого по результатам освоения программы -

диплом о профессиональной переподготовке

1.9. Структурное подразделение, реализующее программу – Центр делового образования ФГБОУ ВО «СГЭУ»

2. УЧЕБНЫЙ ПЛАН ПРОГРАММЫ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПЕРЕПОДГОТОВКИ

Наименование программы «Экономическая безопасность»

Категория слушателей - Лица, имеющие высшее образование (бакалавриат, специалитет или магистратура)

Объем программы - 540 часов

Форма обучения - очная

Наименование разделов, дисциплин (модулей)	Компетенции	Общая трудоемкость, час	Аудиторные занятия, в том числе			Самост. работа, час	Промежуточная аттестация
			ВСЕГО	лекции, час	прак. занятия, час		
Экономическая безопасность	ПК - 39	59	34	16	16	25	ЭКЗАМЕН
Экономика предприятия	ПК-13, ПК -33	59	34	16	16	25	ЭКЗАМЕН
Бухгалтерский учет и отчетность	ПК – 31	59	34	16	16	25	ЭКЗАМЕН
Правовое регулирование	ПК – 37	43	18	8	8	25	ЭКЗАМЕН

экономической безопасности							
Учетно-аналитическое обеспечение экономической безопасности по отраслям	ПК - 36, ПК - 37	59	34			25	ЭКЗАМЕН
Налогообложение организации	ПК-13	43	18	8	8	25	ЗАЧЕТ
Комплексный АХД	ПК40	51	26	12	12	25	ЭКЗАМЕН
Финансовый мониторинг экономических структур	ПК -31, ПК - 40	39	10	4	4	29	ЗАЧЕТ
Судебно-экономическая экспертиза	ПК-13, ПК-28, ПК-29	43	18	8	8	25	ЭКЗАМЕН
ИТ в ЭБ	ПК-28, ПК-29	35	10	4	4	25	ЗАЧЕТ
Итого		490	236			254	
Подготовка к защите итоговой квалификационной работы или		50					
Подготовка к итоговому экзамену (в форме тестирования)							
ИТОГО:		540					

* Иные виды учебных занятий и учебных работ: семинарские занятия, лабораторные работы, круглые столы, мастер-классы, мастерские, деловые игры, ролевые игры, тренинги, семинары по обмену опытом, выездные занятия, консультации и другие виды учебных занятий и учебных работ, определенные учебным планом.

3. КАЛЕНДАРНЫЙ УЧЕБНЫЙ ГРАФИК ПРОГРАММЫ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПЕРЕПОДГОТОВКИ

Срок обучения	Объем	Форма	Начало учебных	Окончание учебных	Количество занятий в
---------------	-------	-------	----------------	-------------------	----------------------

по программе	программы	обучения	занятий	занятий	неделю
5 месяцев	540	Очная	25 февраля 2019 года	25 июня 2019 года	4

Календарный учебный график

Мес	Числа	Март				Апрель				29 - 5	Май			27 - 2	Июнь			
		25 - 3	4 - 10	11 - 17	18 - 24	25 - 31	1 - 7	8 - 14	15 - 21		22 - 28	6 - 12	13 - 19		20 - 26	3 - 9	10 - 16	17 - 23
Нед	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I	О	О	О	О	О	О	О	О	О	О	О	О	О	О	Д	Д	Д	Д

О – теоретическое и практическое обучение по программе

Д – подготовка и защита итоговой аттестационной работы

**4. РАБОЧИЕ ПРОГРАММЫ УЧЕБНЫХ ПРЕДМЕТОВ, КУРСОВ, ДИСЦИПЛИН
(МОДУЛЕЙ)**

Содержание программы профессиональной переподготовки представлено путем разработки рабочих программ по дисциплинам:

Экономическая безопасность
Экономика предприятия
Бухгалтерский учет и отчетность
Правовое регулирование экономической безопасности
Учетно-аналитическое обеспечение экономической безопасности по отраслям
Налогообложение организации
Комплексный АХД
Финансовый мониторинг экономических структур
Судебно-экономическая экспертиза
ИТ в ЭБ

5. ФОРМА АТТЕСТАЦИИ

Форма итоговой аттестации по программе профессиональной переподготовки «Экономическая безопасность»:

Итоговая аттестационная работа

или

Итоговый экзамен (в форме тестирования)

6. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

6.1. ТЕМАТИКА ИТОГОВЫХ АТТЕСТАЦИОННЫХ РАБОТ

Итоговая аттестационная работа

1. Порядок согласования и утверждения тем итоговой аттестационной работы

1.1. **ИТОГОВАЯ АТТЕСТАЦИОННАЯ** работа (ИАР) по программе профессиональной переподготовке «Экономическая безопасность» выполняется в соответствии с учебным планом и имеет своей целью систематизацию, закрепление и расширение теоретических и практических знаний в области судебной экономической экспертизы и выявление умения применять полученные знания при решении конкретных экономических, научных и производственных задач; развитие навыков ведения самостоятельной работы и применения методик исследования при решении разрабатываемых в выпускной работе проблем и вопросов; выявление степени подготовленности слушателя к самостоятельной работе в различных областях экономики России в современных условиях.

ИТОГОВАЯ АТТЕСТАЦИОННАЯ работа должна представлять собой законченную разработку актуальной экономической проблемы, выполненную на базе теоретических знаний, практических умений и навыков, полученных выпускником в течение всего срока обучения. При этом она должна быть преимущественно ориентирована на знания, полученные в процессе изучения дисциплин программы профессиональной переподготовки. Итоговая квалификационная работа должна обязательно включать в себя как теоретическую часть, где слушатель должен продемонстрировать знания основ экономической теории по разрабатываемой проблеме, так и практическую часть, в которой необходимо показать умение использовать методы ранее изученных учебных дисциплин для решения поставленных в работе задач.

Тема ИАР должна быть посвящена разработке научно-практической проблемы, позволяющей продемонстрировать уровень теоретической подготовки слушателя и его профессиональное умение решать конкретные прикладные задачи в соответствии с

профилем специализации. Правильный выбор темы имеет важное значение для успешного написания ИАР.

Целесообразно, чтобы избранная тема ИАР продолжала ранее проведенные студентом исследования. Это позволит слушателю глубже раскрыть тему, основываясь на уже имеющемся обобщении научной литературы по проблеме. Качество ИАР повышается, если она является завершением самостоятельно выполненных слушателем работ, произведенных в процессе всей предшествующей учебно-исследовательской работы.

Примерный перечень тем ИТОВОВЫХ АТТЕСТАЦИОННЫХ РАБОТ:

Темы общего раздела

(выполняются на примере РФ, региона, муниципального объединения)

1. Анализ экономической безопасности России в процессе рыночных реформ ее народнохозяйственного комплекса
2. Взаимосвязь экономической безопасности с другими составляющими национальной безопасности
3. Внутренние и внешние угрозы экономической безопасности России
4. Конфронтационные интересы как основной источник угроз в экономической сфере
5. Негосударственные органы обеспечения экономической безопасности предпринимательства в России
6. Основные направления обеспечения экономической безопасности России в современных условиях
7. Особенности организации контроля формирования и исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации
8. Особенности организации контроля формирования и исполнения государственного бюджета Российской Федерации
9. Особенности организации контроля формирования и исполнения муниципального бюджета
10. Предупреждение, выявление и пресечение нарушений при формировании и использовании государственных ресурсов
11. Предупреждение, выявление и пресечение нарушений при формировании и использовании муниципальных ресурсов
12. Проблемы обеспечения экономической безопасности на региональном уровне
13. Прогноз возможных чрезвычайных социально-экономических ситуаций и разработка мероприятий по их предотвращению и смягчению

14. Противоречия в обеспечении экономической безопасности на федеральном, региональном и местном уровнях и пути их преодоления
15. Современные проблемы экономической безопасности на уровне местного самоуправления.
16. Сравнительный анализ концептуальных подходов к обеспечению экономической безопасности в основных зарубежных странах.

2. Темы специального раздела

Экономическая безопасность экономического субъекта (выполняется на примере организации, предприятия)

1. Анализ современных угроз экономической безопасности предприятия на примере...
2. Аналитические методы влияния и профилактики нарушений, злоупотреблений в процессе судебно-бухгалтерской экспертизы на примере...
3. Бухгалтерская экспертиза движения валютных средств экономического субъекта
4. Бухгалтерская экспертиза движения денежных средств на расчетных и прочих счетах в банке
5. Бухгалтерская экспертиза налогооблагаемой и чистой прибыли
6. Бухгалтерская экспертиза операций доверительного управления имуществом
7. Бухгалтерская экспертиза операций по совместной деятельности
8. Бухгалтерская экспертиза правильности исчисления налога на прибыль
9. Бухгалтерская экспертиза прочих доходов и расходов экономического субъекта
10. Бухгалтерская экспертиза расчетов с покупателями и заказчиками
11. Бухгалтерская экспертиза текущих расчетов и обязательств с разными дебиторами и кредиторами
12. Бухгалтерская экспертиза текущих расчетов с контрагентами
13. Инвентаризация и ее значение при доказывании экономических правонарушений
14. Информационное обеспечение процедур контроля налогообложения
15. Использование бухгалтерской документации и финансовой отчетности при проведении бухгалтерской экспертизы
16. Использование результатов аудиторских проверок при проведении бухгалтерской экспертизы
17. Использование учетной информации о себестоимости проданных товаров (продукции, выполненных работ, оказанных услуг) при доказывании налоговых нарушений
18. Использование учетной информации об оплате труда при расследовании налоговых правонарушений
19. Контроль доходов и расходов организации при упрощенной системе налогообложения

20. Контроль и определение документальной обоснованности исчисления налоговых обязательств
21. Контроль и определение документальной обоснованности расходования материально-производственных запасов
22. Контроль и определение документальной обоснованности формирования фонда оплаты труда
23. Контроль налогообложения и определение документационной обоснованности исчисления налоговых обязательств при применении упрощенной системы налогообложения
24. Контроль налогообложения и определение документационной обоснованности исчисления налоговых обязательств налоговыми агентами
25. Концептуальные подходы к проблеме защиты коммерческой тайны.
26. Коррупция как угроза экономической безопасности предпринимательской деятельности.
27. Методика проверки правильности применения экономическим субъектом льгот и вычетов при расчетах с бюджетом
28. Обеспечение информационной безопасности экономического субъекта.
29. Организация контрольно-ревизионной деятельности
30. Организация учетного процесса на предприятии и способы фальсификации записей в бухгалтерском учете и финансовой отчетности
31. Организованная преступность как угроза экономической безопасности предприятия
32. Основные направления обеспечения экономической безопасности предприятия
33. Основные подходы к обеспечению сохранности коммерческой тайны предприятия
34. Особенности бухгалтерского учета и методы выявления экономических правонарушений в условиях автоматизации учетного процесса
35. Особенности бухгалтерского учета и методы выявления экономических правонарушений внутри группы взаимосвязанных предприятий
36. Особенности проведения судебно-экономических экспертиз при расследовании налоговых преступлений
37. Оценка возможных экономических потерь в случае нарушения экономической и финансовой безопасности и определение необходимых компенсационных резервов
38. Оценка экономической эффективности проекта по прогнозированию угроз экономической безопасности
39. Применение методов финансового анализа в экспертной практике
40. Проблемы правового обоснования контроля качества судебно-бухгалтерской экспертизы
41. Проведение экспертизы в рамках налогового контроля

42. Промышленный шпионаж как угроза экономической безопасности предприятия
43. Разработка мер профилактики, выявления и раскрытия преступлений в сфере экономики
44. Разработка экономического раздела плана предприятия (учреждения, организации) для реализации критериев безопасности
45. Роль бизнес-разведки в обеспечении экономической безопасности предприятия
46. Роль государства в обеспечении экономической безопасности предприятия
47. Совершенствование механизма обеспечения экономической безопасности предприятия
48. Судебная экспертиза в арбитражном процессе
49. Судебно-бухгалтерская экспертиза, ее содержание и практическая значимость
50. Судебно-экспертное исследование: правовые, теоретические, методологические и информационные основы производства
51. Учет и контроль налоговыми органами за наличными и безналичными расчетами
52. Финансовая отчетность организации и ее использование при выявлении и доказывании правонарушений в системе бухгалтерского учета
53. Экономико-криминалистический анализ на предприятиях при производстве экспертных бухгалтерских исследований
54. Экспертиза как основной инструмент выявления нарушений в системе бухгалтерского учета
55. Экспертная оценка и анализ эффективности применения налоговых режимов субъектами малого предпринимательства
56. Экспертное исследование и оценка финансовой отчетности предприятий
57. Экспертное исследование инвестиционной деятельности экономического субъекта
58. Экспертное исследование основных аспектов учетной политики организаций
59. Экспертное исследование производства и выпуска готовой продукции
60. Экспертное исследование расходов, направленных на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы
61. Экспертное исследование расчетов с подотчетными лицами
62. Экспертное исследование собственного капитала
63. Экспертное исследование текущей деятельности индивидуального предпринимателя
64. Экспертное исследование текущей деятельности экономического субъекта
65. Экспертное исследование учета прямых расходов при производстве продукции (выполненных работ, оказанных услуг)
66. Экспертное исследование учета текущих расчетов с контрагентами
67. Экспертное исследование финансовой деятельности экономического субъекта
68. Экспертное исследование финансовой отчетности и ее анализ

69. Экспертное исследование финансовой устойчивости организации
70. Экспертное исследование финансовых результатов
71. Документы в бухгалтерском учете и их значение по уголовным делам.
72. Документы в бухгалтерском учете и их значение по гражданским и арбитражным делам.
73. Документальный анализ и основы его применения в юридической практике.
74. Способы криминалистического анализа бухгалтерских документов.
75. Документальная ревизия как метод внутреннего контроля и собирания доказательств.
76. Предмет и методы судебно-бухгалтерской экспертизы.
77. Использование специальных бухгалтерских и экономических знаний в следственной и судебной практике.
78. Тактика назначения судебно-бухгалтерской экспертизы и ее доказательственное значение.
79. Объекты судебно-бухгалтерской экспертизы и основания ее назначения.
80. Процессуальные и непроцессуальные формы использования специальных бухгалтерских знаний в юридической практике.
81. Криминалистическое и судебно-бухгалтерское исследование документов при расследовании хищений.
82. Развитие механизмов обеспечения экономической безопасности предприятия оборонно-промышленного комплекса.
83. Обеспечение экономической безопасности предприятий электроэнергетики.
84. Финансовые риски при обеспечении экономической безопасности предприятий энергетического комплекса.
85. Обеспечение экономической безопасности экономического субъекта в условиях антикризисного управления.
86. Формирование инновационно-инвестиционной программы обеспечения экономической безопасности экономического субъекта.
87. Формирование системы управления экономической безопасностью экономического субъекта.
88. Инвестиционная политика предприятия (организации) как условие укрепления его экономической безопасности.
89. Роль риск-менеджмента в обеспечении экономической безопасности предприятия.
90. Эффективность мероприятий по обеспечению экономической безопасности предприятия (организации).
91. Анализ и оценка состояния финансовой составляющей экономической безопасности предприятия (организации).

92. Анализ и оценка кадровой составляющей экономической безопасности предприятия (организации).
93. Анализ и оценка технико-технологической составляющей экономической безопасности предприятия (организации).
94. Анализ и оценка информационной составляющей экономической безопасности предприятия (организации).
95. Диагностика экологической составляющей экономической безопасности предприятия (организации).
96. Диагностика силовой составляющей экономической безопасности предприятия.
97. Банкротство предприятия и разработка антикризисной программы.
98. Методы оценки экономической безопасности предприятия.
99. Влияние внутренних и внешних факторов на экономическую безопасность предприятия.
100. Оценка риска предпринимательской деятельности организации.
101. Анализ системы качественных и количественных критериев экономической безопасности организации.
102. Диагностика финансового состояния экономического субъекта на предмет стабильности и устойчивости их деятельности.
103. Выявление и анализ экономических (финансовых) рисков и угроз экономической безопасности предприятия.
104. Анализ и оценка возможных экономических потерь в случае нарушения финансовой безопасности и определение необходимых компенсационных резервов.
105. Платёжеспособность как фактор финансовой и экономической безопасности предприятия.
106. Оценка и совершенствование финансово-хозяйственной деятельности предприятия.
107. Финансовый контроль в системе экономической безопасности юридического лица.
108. Мониторинг банковских рисков и надежности банков.
109. Пути финансового оздоровления предприятия в условиях современной российской экономики.
110. Особенности нейтрализации риска банкротства в процессе кризисного финансового развития предприятия.
111. Анализ финансовых рисков предприятия.
112. Анализ рисков при банковском кредитовании (крупного и среднего бизнеса, малого бизнеса, граждан).
113. Анализ доходности, ликвидности и рисков хозяйствующего субъекта.

114. Модели анализа и прогнозирование финансового состояния предприятия.
115. Учетно-аналитическое обеспечение экономической безопасности предприятия (организации).
116. Формирование достоверной бухгалтерской отчетности как фактор обеспечивающей экономическую безопасность предприятия.
117. Аналитическое обеспечение экономической безопасности предприятия в условиях антикризисного управления.
118. Влияние состояния основных фондов (технологического оборудования) на обеспечение экономической безопасности предприятия.
119. Оценка и анализ основных показателей эффективности инвестиционных проектов, выявление рисков и потенциальных угроз экономической безопасности предприятия.
120. Анализ финансового состояния предприятия: проблемы и пути повышения экономической безопасности.
121. Анализ финансовых результатов: проблемы и пути повышения экономической безопасности.
122. Анализ финансовой отчетности: проблемы и пути повышения экономической безопасности.
123. Анализ эффективности и рисков инвестиций как значимых факторов обеспечения экономической безопасности.
124. Анализ финансово-хозяйственной деятельности как инструмент обеспечения экономической безопасности предприятия.
125. Анализ финансовой устойчивости и деловой активности в сфере экономических отношений и безопасности предприятия.
126. Учет и анализ прибыли как фактора экономического роста и безопасности предприятия.
127. Формирование и реализация механизмов финансовой устойчивости и экономического развития предприятия.
128. Финансовый анализ: проблемы и перспективы развития экономического развития предприятия.
129. Оценка эффективности системы внутреннего контроля и аудита в организациях (предприятиях).
130. Учет и анализ амортизируемого имущества предприятия в целях экономической безопасности.

131. Анализ качественных и количественных показателей-критериев экономической безопасности: проблемы и перспективы развития предприятия.
132. Разработка текущих и финансовых планов, обеспечивающих экономическое развитие и безопасность предприятия.
133. Разработка стратегии экономического развития как инструмента обеспечения экономической безопасности предприятия.
134. Диагностика экономического состояния предприятия, анализ угроз экономической безопасности при планировании инновационных проектов.
135. Учет и анализ затрат и результатов финансово-хозяйственной деятельности предприятия, практическая значимость разработанных мероприятий по обеспечению экономической безопасности.
136. Формирование и реализация основных показателей финансово-хозяйственной деятельности предприятия, обеспечивающих экономическую безопасность предприятия.
137. Формирование и оценка эффективности системы внутреннего контроля предприятия.
138. Управленческая отчетность как инструмент обеспечения экономической безопасности.
139. Обеспечение экономической безопасности предприятия при формировании учетной политики.
140. Налоговое планирование и оптимизация как элемент обеспечения экономической безопасности предприятия.
141. Обеспечение экономической безопасности предприятий при проведении процедур банкротства.
142. Недобросовестная конкуренция и экономическая безопасность предприятия.
143. Разработка предложений, направленных на повышение экономической безопасности хозяйствующего субъекта в условиях современного рынка (на примере «_____»).
144. Экономическая оценка уровня экономической безопасности предприятия и перспектив его развития (на примере «_____»).
145. Анализ эффективности инвестиций в систему экономической безопасности коммерческого предприятия (на примере «_____»).
146. Совершенствование системы принятия управленческих решений, направленных на повышение уровня экономической безопасности организации (на примере ООО «_____»).
147. Особенности управления системой экономической безопасности предприятием в условиях риска банкротства (на примере ООО «_____»).

148. Особенности обеспечения экономической безопасности предприятия в условиях ограниченности обеспечиваемых ресурсов (на примере ООО «_____»).
149. Совершенствование системы управления экономической безопасностью коммерческого банка (на примере ООО «_____»).
150. Деятельность службы экономической безопасности по управлению персоналом в кризисной ситуации (на примере ООО «.....»).
151. Деятельность службы экономической безопасности, направленная на совершенствование учетной политики торгово-промышленного предприятия (на примере ООО «_____»).
152. Разработка предложений по совершенствованию существующей системы экономической безопасности учебного заведения (на примере ООО «_____»).
153. Разработка предложений по совершенствованию существующей системы экономической безопасности транспортного предприятия (на примере ООО «_____»).
154. Разработка предложений по совершенствованию существующей системы экономической безопасности дилерского центра продажи автомобилей (на примере ООО «_____»).
155. Основные направления обеспечения экономической безопасности предприятия.
156. Совершенствование механизма обеспечения экономической безопасности предприятия.
157. Основные подходы к обеспечению сохранности коммерческой тайны предприятия.
158. Формирование системы технико-экономических показателей оценки экономической безопасности предприятия.
159. Особенности обеспечения безопасности сотрудников коммерческих структур и сохранности материально-технических ценностей.
160. Анализ современных угроз экономической безопасности предприятия.
161. Роль бизнес-разведки в обеспечении экономической безопасности предприятия.
162. Оценка экономической безопасности предприятия, работающего в сфере энергетики.
163. Разработка финансовой стратегии предприятия, направленной на обеспечение его экономической безопасности в условиях рыночной нестабильности.
164. Разработка бизнес-плана создания службы экономической безопасности предприятия.
165. Управление экономической безопасностью предприятия: принципы, методы, политика и механизмы ее реализации.
166. Разработка методических рекомендаций для службы экономической безопасности по анализу и оценке конкурентной позиции компании.

167. Разработка бизнес-плана создания предприятия в сфере услуг экономической безопасности.
168. Анализ и оценка работы службы экономической безопасности организации.
169. Анализ системы обеспечения экономической безопасности коммерческого банка.
170. Разработка методики выявления службой экономической безопасности признаков банкротства и предкризисного состояния предприятия.
171. Разработка рекомендаций по увеличению прибыли компании на основе оценки и анализа службой экономической безопасности ее финансового состояния.
172. Разработка методических рекомендаций, направленных на повышение эффективности управления системой экономической безопасности.
173. Разработка методики оценки эффективности инвестиций в систему экономической безопасности предприятия.
174. Разработка методики для оценки эффективности инвестиций системой экономической безопасности предприятия.
175. Разработка антикризисных мер по обеспечению экономической безопасности предприятия.
176. Разработка предложений по обеспечению экономической безопасности предприятия.
177. Разработка методических рекомендаций, направленных на совершенствование деятельности службы экономической безопасности в сфере учета материальных активов производственного предприятия.
178. Анализ и оценка деятельности службы экономической безопасности по обеспечению функционирования предприятия.
179. Анализ и оценка состояния экономической безопасности предприятия.
180. Разработка методических рекомендаций для службы экономической безопасности в сфере оценки рисков при планировании финансовой деятельности предприятия.
181. Разработка методики оценки службой экономической безопасности потенциального делового партнера в условиях рыночного риска.
182. Разработка системы экономической безопасности организации.
183. Разработка предложений по совершенствованию системы экономической безопасности кредитной организации.
184. Разработка методических рекомендаций, направленных на совершенствование системы экономической безопасности предприятия.
185. Совершенствование системы управления экономической безопасностью предприятия.

186. Деятельность службы экономической безопасности по анализу и оценке производственной и финансовой деятельности предприятия.
187. Деятельность службы экономической безопасности по совершенствованию механизма анализа, формирования и использования прибыли предприятия.
188. Совершенствование управления системой экономической безопасности предприятия для повышения сохранности материальных ценностей в процессе производственной деятельности.
189. Оценка эффективности деятельности службы экономической безопасности предприятия и перспективы ее развития.
190. Разработка предложений по формированию системы обеспечения экономической безопасности вновь созданного предприятия.
191. Разработка методических рекомендаций по оценке результативности деятельности службы экономической безопасности компании.
192. Деятельность службы экономической безопасности, направленной на минимизацию рисков экономического субъекта.
193. Деятельность службы экономической безопасности, направленной на совершенствование механизма управления финансовыми результатами экономического субъекта.
194. Разработка предложений, направленных на повышение экономической безопасности предприятия в условиях современного рынка.
195. Экономическая оценка уровня экономической безопасности предприятия и перспектив его развития.
196. Анализ эффективности инвестиций в систему экономической безопасности коммерческого предприятия.
197. Особенности управления системой экономической безопасности предприятием в условиях риска банкротства.
198. Совершенствование системы управления экономической безопасностью коммерческого банка.
199. Деятельность службы экономической безопасности, направленная на совершенствование рентабельности предприятия.
200. Разработка предложений по совершенствованию существующей системы экономической безопасности учебного заведения.
201. Деятельность службы экономической безопасности, направленная на совершенствование финансовой устойчивости предприятия.

202. Совершенствование системы инвестиционного кредитования службой экономической безопасности коммерческого банка.
203. Проблемы финансового управления бюджетными средствами и пути их решения с целью обеспечения экономической безопасности муниципального учреждения.
204. Ипотечное кредитование и пути его совершенствования службой экономической безопасности.
205. Совершенствование формирования и исполнения бюджета с целью обеспечения экономической безопасности муниципального образования.
206. Разработка пути повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности службой экономической безопасности.
207. Управление финансовыми результатами и совершенствование механизма управления прибылью с целью обеспечения экономической безопасности.
208. Разработка службой экономической безопасности методических рекомендаций, направленных на совершенствование использования финансовых инструментов управления основными средствами и повышение эффективности их использования.
209. Финансовые инструменты управления оборотными средствами и пути повышения эффективности их использования на предприятии, как элемент экономической безопасности предприятия.
210. Рекомендации службы экономической безопасности путей совершенствования инвестиционной политики предприятия.
211. Механизм формирования и использования прибыли и его совершенствование на предприятии, как часть экономической безопасности предприятия.
212. Совершенствование управления доходами и расходами в целях экономической безопасности бюджетных организаций.
213. Повышение экономической безопасности предприятия на основе совершенствования механизма управления финансовыми результатами деятельности.
214. Повышение экономической безопасности предприятия на основе совершенствования механизма управления финансовыми результатами деятельности.
215. Рекомендации службы экономической безопасности по направлению путей повышения эффективности банковского кредитования физических лиц.
216. Повышение экономической безопасности предприятия за счет прогнозирования финансовой устойчивости и разработки мероприятий по улучшению его финансового состояния.

217. Управление денежными потоками в условиях посткризисного развития экономики с точки зрения экономической безопасности предприятия.
218. Рекомендации по совершенствованию механизма управления финансово-хозяйственной деятельностью организации с целью повышения экономической безопасности.
219. Финансовый механизм управления результатами хозяйственной деятельности предприятия, как часть механизма обеспечения экономической безопасности.
220. Рекомендации службы экономической безопасности по совершенствованию механизма кредитования физических лиц.
221. Совершенствование механизма формирования и исполнения бюджета в целях обеспечения экономической безопасности муниципального образования.
222. Финансовые методы оптимизации управления дебиторской и кредиторской задолженностью предприятия с целью обеспечения экономической безопасности.
223. Совершенствование финансовых методов повышения эффективности использования прибыли предприятия службой экономической безопасности.
224. Кредитование физических лиц в коммерческом банке и направления его совершенствования службой экономической безопасности.
225. Разработка методических рекомендаций, направленных на совершенствование деятельности службы экономической безопасности в сфере управления эффективностью использования основных средств на предприятии.
226. Оптимизация формирования доходов и расходов бюджета для обеспечения экономической безопасности муниципального образования.
227. Обеспечение экономической безопасности предприятия за счет прогнозирования и управления финансовой устойчивостью.
228. Совершенствование финансовых методов организации и использования прибыли предприятия службой экономической безопасности.
229. Совершенствование службой экономической безопасности механизма управления бюджетом организации.
230. Прогнозирование и оценка службой экономической безопасности эффективности лизинговых операций и направления их совершенствования.
231. Формирование и исполнение бюджета муниципального образования и пути его совершенствования для обеспечения экономической безопасности.
232. Разработка и обоснование финансовых методов повышения эффективности использования оборотных средств службой экономической безопасности предприятия.

233. Пути повышения финансовой устойчивости предприятия для обеспечения экономической безопасности.
234. Обеспечение экономической безопасности на основе финансового планирования на предприятии и пути его совершенствования.
235. Управление долгосрочными финансовыми вложениями предприятия с целью обеспечения экономической безопасности.
236. Обеспечение экономической безопасности за счет повышения эффективности финансового механизма управления расходами предприятия.
237. Оптимизация финансовой политики службой экономической безопасности предприятия.
238. Разработка финансовой системы управления использованием прибыли, как направление обеспечения экономической безопасности предприятия.
239. Совершенствование финансового механизма управления денежными потоками на предприятии с точки зрения экономической безопасности.
240. Пути совершенствования кредитования юридических лиц службой экономической безопасности банка.
241. Кредитование физических лиц коммерческим банком и пути его совершенствования службой экономической безопасности банка.
242. Кредитование малого бизнеса и его совершенствование в целях обеспечения экономической безопасности региона.
243. Механизм финансовой поддержки малого и среднего бизнеса в целях обеспечения экономической безопасности региона.
244. Разработка и оценка эффективности инвестиционного проекта службой экономической безопасности хозяйствующего субъекта.
245. Управление кредитными рисками службой экономической безопасности в банковской деятельности.
246. Управление инвестиционными рисками службой экономической безопасности в банковской деятельности.
247. Совершенствование системы финансового планирования службой экономической безопасности предприятия.
248. Оптимизация методов оценки кредитоспособности заемщика службой экономической безопасности.
249. Повышение экономической безопасности за счет совершенствования механизма управления ценообразованием на продукцию.

250. Обеспечение экономической безопасности за счет совершенствования финансового планирования на предприятии.
251. Финансовый механизм прогнозирования финансовой устойчивости, как элемент совершенствования экономической безопасности предприятия.
252. Рекомендации службы экономической безопасности для развития кредитования малого и среднего бизнеса в коммерческом банке.
253. Управление ликвидностью для обеспечения экономической безопасности коммерческого банка.
254. Финансовый механизм антикризисного управления для совершенствования экономической безопасности.

6.1.2. ТРЕБОВАНИЯ К ОФОРМЛЕНИЮ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИОННОЙ РАБОТЫ

ИАР представляет собой завершенное научно-практическое исследование, имеющее элементы научной новизны. Все выводы автора работы должны опираться на теоретические положения и законодательно-нормативную базу, логически вытекать из результатов проведенного им анализа фактического материала, собранного в период преддипломной практики, быть обоснованными и самостоятельными.

Результаты работы должны иметь практическую ценность для той организации, на материалах которой проводилось исследование. Это обстоятельство должно подтверждаться соответствующей справкой руководителя организации.

Цитаты, используемые в работе, и свободный пересказ принципиальных положений отдельных авторов должны иметь ссылку на соответствующий источник. Наличие подобных ссылок свидетельствует о добросовестной работе слушателя, придает его работе убедительность, а неоговоренное заимствование чужих мыслей снижает ее качество, свидетельствует о переписывании, компиляции.

При использовании цифровых данных должны быть даны ссылки на источник. Если таких ссылок в работе не будет, то руководитель не засчитывает ИАР завершенной и возвращает ее для дооформления.

При изложении текста надо избегать повторов, одинаковых слов, словосочетаний и оборотов. В работе не должны допускаться редакционные, орфографические, синтаксические ошибки. Очень внимательно надо проверить правильность цифровых данных, дат, наименований, специальных терминов.

За правильность всех приведенных данных, выводов в ИАР отвечает автор работы. Объем ИАР составляет от 30 до 50 страниц.

Как правило, ИАР состоит из введения, трех глав и заключения. Большое число глав представляется нецелесообразным. В каждой главе рекомендуется выделить 3 параграфа. Во второй главе, аналитической, число параграфов может быть увеличено до 4.

При составлении плана следует определить содержание отдельных глав и дать им соответствующее название. Далее необходимо продумать содержание каждой главы и наметить в виде параграфов последовательность тех вопросов, которые будут в них рассмотрены.

Состав разделов и подразделов содержания работы должен отражать особенности структурного построения ИАР и соответствовать теме и целям исследования. От того, насколько удачно сформулированы названия глав и параграфов работы, во многом зависит ее восприятие рецензентом, членами ГЭК и общая результативность исследования.

В разделе «Содержание» должны быть проставлены страницы начала каждой новой части работы. Рекомендуется следующая структура работы: введение – 2 – 3 страницы, первый раздел - 30 % от общего объема, второй раздел – 50 %, третий раздел – 20 %, заключение - 3 - 4 страницы, список использованных источников – не менее 30 наименований, приложения. Первый и второй разделы ИАР должны заканчиваться выводами, оформляемыми в отдельные подразделы объемом не более одной-двух страниц каждый. Общее количество страниц без учета приложений –30-50 страниц. Следует избегать распространенной ошибки перекоса материала в пользу первого раздела, что не позволяет допустить слушателя к защите ИАР.

6.1.1. Требования к содержанию введения в ИАР

Основной целью введения является обоснование актуальности темы исследования и отражение основных параметров исследования. Введение должно занимать не более трех страниц текста и содержать в следующей последовательности:

- обоснование актуальности темы;

- определение предмета исследования, которым могут быть отношения между субъектами экономики по поводу..., взаимоотношения между органами власти и управления по поводу... и др.;

- формулировку цели работы, которая состоит в разработке предложений по совершенствованию отношений, механизма взаимодействия, методики и др.;

- выделение задач работы, которые конкретизируют цель и соответствуют содержанию ИАР;

определение объекта исследования, на материалах которого проведен анализ;
определение методологической базы исследования с указанием авторов, которые внесли наибольший вклад в решение анализируемой проблемы.

6.1.2. Требования к содержанию основной части ИАР

ИАР состоит из трех разделов, каждый из которых выполняет свое назначение: постановка проблемы, анализ проблемы, предложения по разрешению проблемы. Причем, в каждом из разделов следует особо отметить авторский вклад.

Первый раздел должен включать:

теоретическую характеристику предмета исследования со ссылкой на работы авторов, занимающихся изучением проблемы, без анализа его специфики в РФ. Авторская позиция может состоять в аргументированном присоединении к одной из точек зрения по дискуссионным вопросам предмета исследования; в периодизации изучения предмета исследования и в выявлении достигнутых на каждом этапе результатов; в уточнении сущности рассматриваемых категорий и др.;

изучение практики организации отношений, относящихся к предмету исследования, в других странах. Изучение опыта зарубежных государств позволит не только глубже понять и изложить проблемы темы, но и использовать его положительные достижения для обоснования предложений третьего раздела;

правовое регулирование рассматриваемой проблемы в Российской Федерации с анализом нововведений за последнее десятилетие. Авторский вклад может состоять в группировке достижений нормативно-законодательного регулирования предмета исследования, имевших место с принятием каждого последующего правового акта;

в качестве отдельного пункта - выводы, отражающие теоретические и законодательные достижения в области рассматриваемой проблемы и нерешенные вопросы.

Второй раздел должен содержать:

анализ проблемы на материалах объекта исследования с использованием данных за последние 3 года. Отбор данных производится за ряд лет в сопоставимых показателях, чтобы выявить динамику, установить определенные тенденции, выявить закономерности и обосновать предложения. Результаты анализа следует представить в виде таблиц, графиков, диаграмм, сопроводив их выводами, обобщениями. Таблично-графический материал не следует выносить в приложение, если по объему он не велик, непосредственно отражает тенденции развития объекта исследования, служит основанием для выводов. Если дипломант имеет данные по объектам, аналогичным исследуемому, и проводит их сравнительный

анализ, то в этом случае целесообразно вынести таблично-графический материал в приложение, оставив в тексте лишь выводы по результатам анализа и сделав ссылки на номер приложения. При обработке и анализе данных необходимо использовать экономико-математические методы и модели. В работе должен найти отражение и быть подчеркнут вклад автора в подбор материала для анализа, в форму представления аналитического материала, в применение методики, в обоснование выводов и др.;

анализ арбитражной практики по предмету и, если имеется, по объекту исследования (в темах по налогообложению, финансовому контролю и др.). Этот материал следует представить не в повествовательной форме, излагая случаи из арбитражной практики, а целесообразно выявить наиболее типичные проблемы, ставшие предметом судебных исков, их причины, аргументы сторон.

Материал этого параграфа может послужить основой для подготовки предложений третьего раздела;

- в качестве отдельного пункта - выводы, отражающие результаты выполненного анализа с указанием общих (по сравнению с другими территориями РФ, аналогичными объектами и др.) и специфических для конкретного объекта исследования закономерностей, тенденций и проблем.

Третий раздел должен содержать:

- предложения по решению выявленных проблем. Причем, из названий главы и параграфов (не менее двух) должно быть очевидно, о каких конкретно предложениях идет речь. Предложения должны опираться на результаты проведенного анализа, на мировую практику разрешения аналогичных проблем, на цели финансовой политики государства и т.д.;

- авторский вклад в решение поставленной в работе цели, который следует обязательно подчеркнуть.

6.1.3. Требования к заключению ИАР

Заключение представляет собой обобщение всего содержания работы с акцентом на предложения, сформулированные в третьем разделе. Последовательность изложения заключения соответствует последовательности рассмотренных в ИАР проблем, отражает результаты проведенного анализа и выводы автора.

Заключение не следует путать с аннотацией, которая прилагается к ИАР с тем, чтобы дать представление читателю о содержании работы. В аннотации уместны следующие обороты: проанализированы точки зрения по проблеме., проведен анализ., объектом

исследования явилась..., выявлены закономерности... и т.д. В заключении эти же моменты должны быть раскрыты по существу: анализ дискуссионных проблем позволил выявить..., применение методики позволило провести анализ, анализ показал... и т.д.

Заключению следует уделить особое внимание, поскольку оно должно дать полное представление о проделанной работе. Нельзя его составлять путем компилирования текста (фраз и абзацев) ИАР. Заключение должно еще раз подчеркнуть те результаты, которых студенту удалось достичь при выполнении ИКР.

6.2.4. Требования к списку использованных источников

Список использованных источников, в определенной степени, – лицо работы, поскольку он отражает тот объем информации, который студент изучил и привлек для подготовки ИАР.

Список использованных источников должен содержать:

- основные действовавшие прежде и действующие ныне законодательно-нормативные документы, имеющие отношение к предмету исследования.

Указанные источники необходимы для успешного выполнения одного из подразделов 1-го раздела, в котором проводится анализ развития правового регулирования предмета исследования;

- лишь те источники, на которые есть ссылки в работе. Распространенной ошибкой является наличие ссылки в конце предложения или абзаца без указания автора, чью точку зрения привлек студент. Правильное оформление будет выглядеть так: «По мнению автора (фамилия), ... (далее излагается мысль)». В таком случае ссылка будет необходима и уместна. Обязательны ссылки на любые цифровые и фактические данные. В том случае, когда расчеты проведены студентом самостоятельно, в работе делается соответствующее пояснение;

- обязательно статьи в научных журналах последних лет, в том числе, текущего года. Более того, с их изучения следует начинать работу над темой ИАР. Отсутствие в списке источников новейших изданий свидетельствует о том, что тема перестала быть актуальной, или студент недобросовестно отнесся к ее разработке.

6.2.5. Изложение текстового материала итоговой аттестационной работы

Изложение материала в итоговой аттестационной работе должно быть последовательным, логичным, основанным на фактическом материале по теме исследования. Все разделы итоговой аттестационной работы (главы, параграфы, а также отдельные

вопросы внутри параграфов) должны быть связаны между собой логическими переходами. В конце каждого параграфа может быть сделан вывод (2-4 предложения), отражающий основные положения данного параграфа. В конце последнего параграфа главы может быть сделан общий вывод по главе, представляющий собой логическое обобщение выводов по параграфам главы. Слово «Вывод» не пишется.

Следует обратить особое внимание на использование нормативных документов. При написании итоговой аттестационной работы следует использовать только действующие нормативные документы. **Недопустимыми** являются ссылки на отмененные или утратившие силу нормативные документы, если не рассматривается история вопроса.

Иллюстрация отдельных положений итоговой аттестационной работы материалами из справочников, монографий и других литературных источников, а также цитаты различных авторов и произвольное изложение заимствованных принципиальных положений обязательно должны сопровождаться соответствующими ссылками на источники.

6.2.6. Правила оформления ИАР в соответствии с ГОСТ 7.32-2001

ИАР выполняются на одной стороне листа белой бумаги формата А 4 через полтора интервала. Цвет шрифта должен быть черным, высота букв, цифр и других знаков - не менее 1,8 мм (кегель не менее 12). Полужирный шрифт не применяется.

Текст ИАР следует печатать, соблюдая следующие размеры полей: правое - не менее 10 мм, верхнее и нижнее - не менее 20 мм, левое - не менее 30 мм.

Наименования структурных элементов ИАР: «СОДЕРЖАНИЕ», «ВВЕДЕНИЕ», «ЗАКЛЮЧЕНИЕ», «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ», «ПРИЛОЖЕНИЕ» служат заголовками структурных элементов ИАР. Заголовки следует располагать в середине строки без точки в конце и печатать прописными буквами, не подчеркивая.

Основную часть ИАР следует делить на разделы, подразделы и пункты.

Разделы, подразделы, пункты и подпункты следует нумеровать арабскими цифрами и записывать с абзацного отступа.

Разделы должны иметь порядковую нумерацию в пределах всего текста, за исключением приложений. Пример - 1, 2, 3 и т.д.

Номер подраздела или пункта включает номер раздела и порядковый номер подраздела или пункта, разделенные точкой.

Пример - 1.1, 1.2, 1.3 и т.д.

Страницы ИАР следует нумеровать арабскими цифрами, соблюдая сквозную нумерацию по всему тексту отчета. Номер страницы проставляют в центре нижней части

листа без точки. Титульный лист включают в общую нумерацию страниц отчета. Номер страницы на титульном листе не проставляют.

Иллюстрации (графики, схемы, диаграммы) следует располагать в ИАР непосредственно после текста, в котором они упоминаются впервые, или на следующей странице. Иллюстрации могут быть в компьютерном исполнении, в том числе и цветные. На все иллюстрации должны быть даны ссылки в ИАР.

Иллюстрации, за исключением иллюстрации приложений, следует нумеровать арабскими цифрами сквозной нумерацией. Если рисунок один, то он обозначается «Рисунок 1». Слово «Рисунок» и его наименование располагают посередине строки.

Таблицы применяют для лучшей наглядности и удобства сравнения показателей. Наименование таблицы, при его наличии, должно отражать ее содержание, быть точным, кратким. Наименование таблицы следует помещать над таблицей слева, без абзацного отступа в одну строку с ее номером через тире. Таблицу следует располагать в отчете непосредственно после текста, в котором она упоминается впервые, или на следующей странице. На все таблицы должны быть ссылки в отчете. При ссылке следует писать слово «Таблица» с указанием ее номера. Таблицу с большим числом строк допускается переносить на другой лист (страницу). При переносе части таблицы на другой лист (страницу) слово «Таблица», ее номер и наименование указывают один раз слева над первой частью таблицы, а над другими частями также слева пишут слова «Продолжение таблицы» и указывают номер таблицы. Таблицы, за исключением таблиц приложений, следует нумеровать арабскими цифрами сквозной нумерацией.

Заголовки граф и строк таблицы следует писать с прописной буквы в единственном числе, а подзаголовки граф - со строчной буквы, если они составляют одно предложение с заголовком, или с прописной буквы, если они имеют самостоятельное значение. В конце заголовков и подзаголовков таблиц точки не ставят. Таблицы слева, справа и снизу, как правило, ограничивают линиями. Допускается применять размер шрифта в таблице меньший, чем в тексте.

Ссылки на использованные источники следует указывать порядковым номером библиографического описания источника в списке использованных источников. Порядковый номер ссылки заключают в квадратные скобки. Нумерация ссылок ведется арабскими цифрами в порядке приведения ссылок в тексте отчета независимо от деления отчета на разделы.

Приложение оформляют как продолжение данного документа на последующих его листах. В тексте ИАР на все приложения должны быть даны ссылки. Приложения

располагают в порядке ссылок на них в тексте ИАР. Каждое приложение следует начинать с новой страницы с указанием наверху посередине страницы слова «Приложение», его обозначения. Приложение должно иметь заголовок, который записывают симметрично относительно текста с прописной буквы отдельной строкой. Приложения обозначают заглавными буквами русского алфавита, начиная с А, за исключением букв, З, Й, О, Ч, Ъ, Ы, Ь. После слова «Приложение» следует буква, обозначающая его последовательность.

Список использованных источников оформлять в соответствии ГОСТ 7.1-2003 «ГОСТ 7.1-2003 СИБИД. Библиографическая запись. Общие требования и правила составления».

6.1.3. КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ

Методические материалы, определяющие процедуру оценивания результатов ИАР.

Оценка «отлично» выставляется в случае, когда представленная к защите ИАР выполнена в полном соответствии с заданием и оформлена в соответствии с требованиями стандарта СГЭУ. При выставлении оценки учитывается, насколько творчески и самостоятельно слушатель работал над ИАР (что отражается в отзыве руководителя ИАР). ИАР должна иметь целостный, законченный вид, быть написана грамотным профессиональным языком, демонстрировать высокий уровень профессиональной переподготовки. Экономический анализ должен быть комплексным, проведенным с применением графических методов интерпретации аналитической информации. Экспертное заключение, сформулированное в заключительной части работы, должно служить логическим завершением его аналитической части. Прогнозируемый экономический эффект по результатам экспертизы должен быть значимым для анализируемого объекта исследования. Доклад слушателя во время защиты дипломной работы должен быть четко структурирован, хорошо проиллюстрирован, речь должна быть грамотной, профессиональной, ответы на вопросы – четкими, быстрыми и аргументированными. Доклад должен произноситься слушателем, а не зачитываться с черновика.

Оценка «хорошо» выставляется в случае, когда представленная к защите дипломная работа выполнена в полном соответствии с заданием и оформлена в соответствии с требованиями стандарта СГЭУ, оценена рецензентом не ниже, чем «хорошо». При выставлении оценки учитывается, насколько творчески и самостоятельно слушатель работал над дипломной работой (что отражается в отзыве руководителя дипломной работы). ИАР должна иметь целостный, законченный вид, быть написана грамотным профессиональным языком, демонстрировать высокий уровень профессиональной подготовки. Экономический

анализ должен быть комплексным, проведённым с применением графических методов интерпретации аналитической информации. Допускается, что выводы, сформулированные в заключительной части работы, носят формальный характер и формулируются в сугубо учебных целях. В обязательном порядке должен быть рассчитан прогнозируемый экономический эффект по результатам экспертизы, однако его значимость для анализируемого объекта исследования может быть не существенна. Доклад слушателя во время защиты дипломной работы должен быть четко структурирован, хорошо проиллюстрирован, речь должна быть грамотной, профессиональной. Обучающийся должен дать ответы на большую часть вопросов членов государственной комиссии. Допускается частичное чтение доклада с черновика.

Оценка «удовлетворительно» выставляется в случае, когда представленная к защите дипломная работа выполнена в полном соответствии с заданием, оформлен в соответствии с требованиями стандарта СГЭУ и

получила положительную оценку руководителя. При выставлении оценки учитывается, насколько творчески и самостоятельно обучающийся работал над дипломной работой (что отражается в отзыве руководителя дипломной работы). ИАР должна иметь целостный, законченный вид, быть написана грамотным профессиональным языком, демонстрировать необходимый уровень профессиональной подготовки. Допускается проведение не комплексного, а фрагментарного экономического анализа, проведённого с применением ограниченного набора графических методов интерпретации аналитической информации. Допускается, что выводы, сформулированные в заключительной части работы, носят формальный характер и формулируются в сугубо учебных целях. В обязательном порядке должен быть рассчитан прогнозируемый экономический эффект по результатам экспертизы, однако степень его значимости для анализируемого объекта исследования может быть не существенной. Доклад слушателя во время защиты ИАР должен быть последователен, проиллюстрирован, речь должна быть грамотной, профессиональной. Обучающийся должен дать ответы на некоторую часть вопросов членов аттестационной комиссии. Допускается чтение доклада с черновика.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется в случае, когда представленная к защите ИАР выполнена не в полном соответствии с заданием, оформлена с нарушениями требований стандарта СГЭУ и получила отрицательные оценку руководителя ИАР. ИАР не имеет целостного, законченного вида, написана непрофессиональным языком, не демонстрирует необходимого уровня профессиональной переподготовки. Экономический анализ проведён фрагментарно и его результаты не достоверны, носят противоречивый

характер. Отсутствует графическая интерпретация аналитической информации. Заключение носит абстрактный характер, экономический эффект по его результатам не определен. Иллюстрационные слайды к докладу не информативны, а в самом докладе отсутствует логика изложения, профессиональная терминология не употребляется. Доклад полностью зачитывается с черновика. На подавляющую часть вопросов членов комиссии ответы не даны, либо даны неверно.

6.3 ИТОГОВЫЙ ЭКЗАМЕН (В ФОРМЕ ТЕСТИРОВАНИЯ)

Итоговый экзамен в форме тестирования

1. Порядок согласования и утверждения тем итоговой аттестационной работы

1.1. **ИТОГОВЫЙ ЭКЗАМЕН (В ФОРМЕ ТЕСТИРОВАНИЯ)** по программе профессиональной переподготовке «Экономическая безопасность» проводится в соответствии с учебным планом и имеет своей целью систематизацию, закрепление и расширение теоретических и практических знаний в области судебной экономической экспертизы и выявление умения применять полученные знания при решении конкретных экономических, научных и производственных задач; развитие навыков ведения самостоятельной работы и применения методик исследования при решении разрабатываемых в выпускной работе проблем и вопросов; выявление степени подготовленности слушателя к самостоятельной работе в различных областях экономики России в современных условиях.

Примерный перечень вопросов ИТОГОВОГО ЭКЗАМЕНА (В ФОРМЕ ТЕСТИРОВАНИЯ):

1. Национальная безопасность государства и ее структура.
2. Сущность экономической безопасности.
3. Пороговые значения экономической безопасности.
4. Группы пороговых значений индикаторов экономической безопасности.
5. Классификация показателей экономической безопасности.
6. Пороговые значения и базовые макроэкономические показатели.
7. Методы определения пороговых показателей экономической безопасности.
8. Влияние кризиса на экономическую безопасность государства.
9. Оценка влияния внутреннего и внешнего долга на экономическую безопасность.
10. Противоречия и ориентиры современной денежно-кредитной политики России.

11. Пути укрепления национальной валюты как фактор обеспечения экономической безопасности.
12. Платежно-расчетная система и экономический рост.
13. Преодоление деформации в банковской системе и повышение роли кредита в развитии реального сектора экономики.
14. Сущность, масштабы и факторы динамики прогрессирующих теневых процессов.
15. Структура теневой экономической деятельности.
16. Комплексно-правовой подход и контуры государственной политики в отношении субъектов теневой экономики.
17. Теневые процессы в экономике и их оценка.
18. Основные положения Концепции национальной безопасности РФ.
19. Национальная сила и безопасность государства.
20. Сущность и виды экономической безопасности.
21. Структура системы экономической безопасности страны.
22. Меры и механизмы экономической политики, направленные на обеспечение экономической безопасности.
23. Опыт зарубежных государств в обеспечении безопасности предпринимательской деятельности.
24. Информационная безопасность как составной элемент экономической безопасности бизнеса.
25. Глобализация: плюсы и минусы.
26. Уровни глобализации экономики.
27. Конкурентоспособность и экономическая безопасность: определяющие факторы и теории.
28. Открытость экономики: потенциальные угрозы.
29. Современное состояние российской экономики с точки зрения ЭБ.
30. Экономическая безопасность регионов.
31. Россия и ВТО: плюсы и минусы вступления России в ВТО.
32. Современные угрозы экономической безопасности России.
33. Субъекты и объекты безопасности. Уровни и виды безопасности.
34. Основные диспропорции экономической системы Российской Федерации, препятствующие ее экономическому развитию.
35. Стратегия экономической безопасности предприятия.

36. Трансформация понятия «безопасность» в отечественной общественной науке в период с начала 80-х годов XX века.
37. Инвестиционные критерии безопасности перехода к инновационной экономике.
38. Сущность экономической безопасности и составляющие ее учетно-аналитического обеспечения.
39. Теоретико-методологические подходы к пониманию учетно-аналитического обеспечения экономической безопасности.
40. Деятельностный подход в понимании учетно-аналитического обеспечения экономической безопасности.
41. Составляющие учетно-аналитического обеспечения экономической безопасности.
42. Субъекты учетно-аналитического обеспечения экономической безопасности.
43. Цели и задачи УАО при удовлетворении потребностей экономической безопасности.
44. Составляющие УАО экономической безопасности предприятия: учетное обеспечение, аналитическое обеспечение, специальное обеспечение.
45. Особенности использования специальных методов обеспечения безопасности при подготовке учетно-аналитической информации.
46. Организация учетно-аналитического обеспечения экономической безопасности на предприятии.
47. Нормативно-правовое регулирование учетно-аналитического обеспечения.
48. Механизм функционирования учетно-аналитического обеспечения.
49. Принципы организации учетно-аналитического обеспечения.
50. Анализ существующей практики относительно формирования учетно-аналитического обеспечения безопасности на предприятиях.
51. Роль и место учетно-аналитической информации в системе информационного обеспечения экономической безопасности предприятия.
52. Порядок формирования учетно-аналитической информации при ее использовании в системе экономической безопасности предприятия.
53. Качественные характеристики учетной информации.
54. Механизм оценивания достоверности учетной информации.
55. Учетно-аналитическая деятельность в системе обеспечения экономической безопасности предприятия.
56. Задачи специалиста по вопросам финансово-экономической безопасности при подготовке и использовании учетно-аналитической информации.

57. Взаимодействие аналитика по вопросам финансово-экономической безопасности с финансовыми подразделениями предприятия при подготовке учетно-аналитической информации.
58. Характеристика современных методик учета и анализа, используемых аналитиком по вопросам финансово-экономической безопасности: оценивание, бюджетирование, оперативный учет, аналитический учет.
59. Технологии, используемые специалистом по вопросам финансово-экономической безопасности при осуществлении учетно-аналитической деятельности.
60. Алгоритм экспресс-анализа финансовой отчетности с целью выявления «узких мест» в финансовом состоянии собственного предприятия или состоянии контрагента.
61. Характеристика количественных и качественных методик оценивания финансовой устойчивости предприятия с целью раннего выявления банкротства.
62. Алгоритм оценивания экономической надежности потенциальных контрагентов предприятия.
63. Алгоритм управления операционными рисками предприятия с использованием методик управленческого учета.
64. Подходы к формированию индикаторов и критериев оценки уровня экономической безопасности собственного предприятия.
65. Понятие об индикаторах экономической безопасности.
66. Взаимосвязь индикаторов со стратегией развития предприятия и обеспечения его безопасности.
67. Упреждающие и оценивающие индикаторы количественного и качественного характера.
68. Подходы к формированию индикаторов и обоснованию их граничных значений.
69. Алгоритм использования системно-целевого подхода в оценивании экономической безопасности предприятия.
70. Оценивание деятельности субъектов обеспечения экономической безопасности.
71. Установление персональной ответственности персонала предприятия за показатели безопасности.
72. Оценивание достигнутого уровня безопасности в разрезе отдельных направлений обеспечения безопасности предприятия: работа с контрагентами; безопасность внутренних бизнес-процессов; обеспечение безопасности в действиях персонала; финансовая устойчивость.
73. Основные угрозы, порождаемые системой учета на предприятии и меры их нейтрализации в системе экономической безопасности предприятия.

74. Понятие о профессиональном риске бухгалтера.
75. Виды профессиональных рисков.
76. Механизм управления профессиональным риском бухгалтера в системе экономической безопасности предприятия
77. Учетно-аналитическое обеспечение экономической безопасности активов и обязательств экономического субъекта.
78. Экономическая сущность и задачи КЭА в управлении
79. Производственно-хозяйственные и социальные аспекты деятельности организации
80. Система формирования экономических показателей как база комплексного планирования и анализа
81. Классификация факторов повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности
82. Классификация резервов повышения эффективности финансово-хозяйственной деятельности
83. Методы маркетингового анализа и обоснование объема продаж.
84. Анализ ценовой политики организации
85. Анализ конкурентоспособности продукции
86. Показатели, характеризующие объем производства и продаж
87. Анализ объема производства и продаж продукции
88. Анализ структуры и ассортимента продукции
89. Анализ качества продукции
90. Анализ ритмичности выпуска продукции
91. Резервы увеличения выпуска и продаж продукции
92. Анализ состава, структуры и динамики основных средств
93. Анализ использования оборудования
94. Анализ эффективности использования основных фондов организации
95. Анализ материальных затрат
96. Анализ эффективности использования материальных ресурсов
97. Анализ наличия и обеспеченности организации материальными ресурсами
98. Анализ обеспеченности организации трудовыми ресурсами. Анализ состава и движения персонала организации
99. Анализ производительности труда
100. Анализ затрат на оплату труда
101. Расчет и оценка показателей себестоимости продукции. Классификация затрат

102. Анализ затрат на один рубль товарной продукции
103. Анализ затрат по экономическим элементам и статьям калькуляции
104. Факторный анализ себестоимости продукции
105. Анализ себестоимости единицы отдельных видов продукции
106. Комплексная оценка резервов снижения себестоимости
107. Анализ безубыточности
108. Операционный рычаг или производственный левверидж
109. Факторный анализ прибыли с использованием маржинального дохода
110. Анализ уровня и динамики финансовых результатов по данным отчета о прибылях и убытках
111. Экономическая и бухгалтерская прибыль
112. Факторы, влияющие на прибыль
113. Анализ чистой прибыли
114. Оценка качества прибыли
115. Система показателей рентабельности
116. Расчет и факторный анализ рентабельности продаж
117. Анализ рентабельности авансированных средств
118. Анализ эффективности использования капитала
119. Резервы роста прибыли
120. Финансовое состояние организации. Задачи анализа и источники информации
121. Использование финансовых коэффициентов в анализе баланса
122. Динамические и структурные характеристики баланса
123. Анализ ликвидности баланса
124. Анализ финансовой устойчивости
125. Анализ оборачиваемости средств организации
126. Управление денежным оборотом
127. Анализ денежных средств прямым и косвенным способами
128. Ценность денег во времени: понятие, методы учета в финансовом управлении.
129. Рейтинговая оценка предприятия-эмитента.
130. Экономическое содержание и назначение налогов
131. Функции налогов и их взаимосвязь
132. Характеристика элементов налогообложения. Примеры
133. Классические и современные принципы налогообложения, их содержание

134. Методы налогообложения и способы уплаты налогов
135. Понятие налоговой политики, ее цель, задачи и основные направления. Основные направления современной налоговой политики России
136. Классификация налогов и сборов. Примеры
137. Налог на добавленную стоимость: налогоплательщики, условия освобождения от исполнения обязанностей налогоплательщика
138. Характеристика объекта налогообложения по налогу на добавленную стоимость
139. Налоговые льготы по НДС. Операции, не подлежащие налогообложению НДС
140. Налоговые ставки НДС. Сфера применения нулевой ставки по налогу на добавленную стоимость, порядок документального подтверждения
141. Налоговая база по налогу на добавленную стоимость, особенности ее определения при реализации товаров (работ, услуг)
142. Налог на добавленную стоимость: налоговый вычет, порядок расчета суммы, подлежащей уплате в бюджет
143. Акцизы: назначение, налогоплательщики, состав подакцизных товаров
144. Акцизы: объект налогообложения. Операции, не подлежащие налогообложению
145. Налоговая база по акцизам в зависимости от вида налоговых ставок. Налоговый вычет. Налоговые ставки
146. Страховые взносы: плательщики, объект обложения, база обложения
147. Страховые взносы: особенности уплаты индивидуальными предпринимателями.
148. Страховые взносы: суммы не подлежащие обложению, льготы
149. Страховые взносы: налоговые ставки для разных категорий плательщиков
150. Страховые взносы: порядок исчисления, порядок и сроки уплаты для разных категорий плательщиков
151. Налоговые правонарушения
152. Налоговая ответственность: виды ответственности нормативная база, субъекты налоговой ответственности
153. Налоговая ответственность: условия наступления налоговой ответственности, сроки давности
154. Налоговая ответственность: санкции за налоговые правонарушения
155. Информация и информационные процессы в организационно-экономической сфере.
156. Понятие информационной технологии (ИТ).

157. Классификации ИТ по виду пользовательского интерфейса.
158. Классификации ИТ виду обрабатываемой информации.
159. Основные процессы преобразования информации. Информационный обмен.
160. Типовые информационные технологии сбора, передачи, обработки и выдачи информации.
161. Прикладное программное обеспечение в области профессиональной деятельности (сервис в торговле и туризме) и тенденции его развития.
162. Текстовые и графические редакторы и процессоры. Назначение и классификация. Основные операции с текстом. Информационные технологии коммерческой, иллюстративной и научной графики.
163. Назначение электронных таблиц. Наиболее распространенные табличные процессоры и основные функции, обеспечиваемые ими.
164. MS Excel. Ввод, редактирование и форматирование данных. Формулы и имена.
165. MS Excel. Сводные таблицы.
166. MS Excel. Этапы работы с диаграммами.
167. MS Excel. Функции работы с датой и временем.
168. MS Excel. Функции математические и статистические.
169. MS Excel. Функции ссылок и массивов.
170. MS Excel. Функции логические. Функции проверки свойств и значений.
171. MS Excel. Функции баз данных.
172. Математический аппарат MS Excel для поиска оптимального решения.
173. Требования к пользовательскому интерфейсу. Классификация информационных технологий по пользовательскому интерфейсу.
174. Компьютерные телекоммуникации. Информационные технологии на основе сетей общего назначения. Распределенные технологии обработки и хранения данных.
175. Электронная почта. Принципы работы глобальной сети Интернет
176. Технологии мультимедиа. Сущность технологии мультимедиа. Сфера применения технологии мультимедиа.
177. Защита от несанкционированного вмешательства в информационные процессы.
178. Сущность и значение бухгалтерского учета в системе управления и обеспечения экономической безопасности экономического субъекта.
179. Общее понятие о хозяйственном учёте. Единство и различие оперативного, статистического и бухгалтерского учета. Историческое развитие бухгалтерского учета.
180. Особенности, задачи и функции бухучета. Пользователи бухгалтерской информации в

рыночной экономике.

181. Основные принципы и требования, предъявляемые к бухгалтерскому учету. Принципы допущения бухгалтерского учёта: имущественная обособленность; непрерывность деятельности; временная определённость; последовательность применения учётной политики и др.

182. Понятие о финансовом, управленческом и налоговом учете.

183. Законодательное и нормативное регулирование бухгалтерского учета. Перспективы развития и реформирования бухгалтерского учета в условиях перехода к МСФО.

184. Характеристика предмета учета: общее понятие о предмете; важнейшие объекты. Основные понятия: ФХЖ, активы, обязательства, капитал, доходы, расходы, финансовые результаты.

185. Классификация средств предприятия по их составу, размещению и функциональной роли.

186. Классификация средств предприятия по источникам образования (обязательствам).

187. Хозяйственные процессы, факты хозяйственной жизни (операции) и финансовые результаты деятельности организации как объекты учета.

188. Метод бухучета и его элементы: документация и инвентаризация, счета и двойная запись, оценка и калькуляция, баланс и отчетность.

189. Понятие о бухгалтерском балансе: его состав, структура, содержание. Виды балансов. Основное (капитальное) балансовое уравнение. Аналитические возможности баланса.

190. Различные типы хозяйственных операций, влияющие на бухгалтерский баланс.

191. Счета бухгалтерского учета. Их сущность, виды и порядок записей в активных, пассивных и активно-пассивных счетах.

192. Двойная запись операций на счетах. Понятие о корреспонденции счетов, простых и сложных проводках.

193. План счетов бухгалтерского учета и его значение в организации бухгалтерского учета, принципы построения, структура и характеристика.

194. Синтетический и аналитический учет, взаимосвязь между ними. Назначение субсчетов.

195. Оборотные ведомости по аналитическим и синтетическим счетам, их назначение, виды и порядок составления. Взаимосвязь между счетами и балансом.

196. Классификация счетов бухучета по экономическому содержанию.

197. Классификация счетов по их назначению и структуре: счета основные и регулирующие, счета хозяйственных процессов (распределительные, калькуляционные,

сопоставляющие, финансово-результативные) и забалансовые.

198. Общее понятие о первичном учете. Бухгалтерские документы: их правовое и экономическое значение. Классификация документов. Требования к оформлению и содержанию документов, обязательные реквизиты документов.

199. Понятие о документообороте. Этапы учетной обработки информации (таксировка, группировка, контировка). Порядок и сроки хранения документов.

200. Инвентаризация и ее роль в бухгалтерском учете. Порядок, виды и сроки проведения инвентаризации .

201. Документальное оформление результатов инвентаризации и порядок отражения результатов в синтетическом учете.

202. .Стоимостное измерение и виды оценок. Измерители, применяемые в учете. Значение денежной оценки в бухучете. Оценка внеоборотных и оборотных активов.

203. Калькуляция как элемент метода бухгалтерского учета. Значение калькуляций, их виды. Объекты калькулирования.

204. Модель учета процесса приобретения внеоборотных активов.

205. Модели учета заготовления материальных ресурсов.

206. .Модели учета процесса производства и выпуска продукции.

207. Модель учета процесса продажи и выявления финансовых результатов.

208. Учетные регистры и их роль в бухгалтерском учете. Виды и формы учетных регистров. Классификация учетных регистров.

209. .Обязательные реквизиты учетных регистров. Исправление ошибок в учетных записях.

210. Понятие формы бухгалтерского учета и характеристика важнейших форм бухгалтерского учета (журнально-ордерная, мемориально-ордерная, автоматизированная, упрощенная).

211. Основы бухгалтерской отчетности: понятие, состав, порядок составления и представления отчетности. Требования к бухгалтерской отчетности. Понятие о МСФО.

212. Понятие об учетной политике предприятия. Требования, предъявляемые к учетной политике. Изменение учетной политики. Понятие учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

213. Организация бухгалтерского учета на предприятии. Структура и функции бухгалтерского аппарата.

214. Права и обязанности главного бухгалтера. Сущность и значение бухгалтерской профессии и понятие профессиональной этики.

215. Роль и значение международных и национальных профессиональных организаций бухгалтеров.
216. Бухгалтерский финансовый учет в информационной системе управления экономикой предприятия. Объекты, цели и основные особенности БФУ.
217. Нормативное регулирование бухгалтерского (финансового) учета в Российской Федерации.
218. Организационно-правовые, технологические особенности предприятий и их влияние на организацию БФУ.
219. Учетная политика организации, основные принципы ее формирования, изменения и раскрытия в соответствии с ПБУ1/2008 «Учетная политика организации».
220. Задачи и требования к учету кассовых операций. Документальное оформление и учет денежных средств в кассе.
221. Инвентаризация кассы и контроль за ведением кассовых операций.
222. Документальное оформление и учет денежных средств на расчетных счетах в банках.
223. Учет операций по специальным счетам в банках, учет аккредитивов, чеков, депозитных сертификатов и переводов в пути.
224. Особенности учета операций по валютным счетам. Понятие и порядок учета курсовых разниц.
225. Понятие и виды дебиторской задолженности. Учет расчетов с подотчетными лицами.
226. Учет расчетов с работниками по прочим операциям.
227. Учет расчетов с покупателями и заказчиками, в том числе расчетов по авансам полученным.
228. Понятие сомнительной дебиторской задолженности. Учет резерва по сомнительным долгам.
229. Понятие и виды кредиторской задолженности и текущих обязательств. Учет расчетов с поставщиками и подрядчиками.
230. Учет расчетов с учредителями по взносам в уставный (складочный) капитал и причитающимся доходам (дивидендам).
231. Учет расчетов с разными дебиторами и кредиторами.
232. Учет расчетов с бюджетом по налогам, госпошлине и другим платежам.
233. Учет расчетов по социальным отчислениям с внебюджетными фондами.
234. Понятие долгосрочных инвестиций. Состав и классификация капитальных вложений. Задачи и цели учета инвестиций в форме капитальных вложений.
235. Учет затрат на капитальное строительство при подрядном способе производства.

236. Учет строительства хозяйственным способом.
237. Основные средства, их характеристика, классификация и задачи учета. ПБУ 6/01 «Учет основных средств».
238. Оценка основных средств. Особенности формирования первоначальной стоимости основных средств в зависимости от источников поступления. Понятие о восстановительной и остаточной стоимости основных средств.
239. Документальное оформление, синтетический и аналитический учет поступления основных средств в организацию.
240. Переоценка основных средств и порядок отражения ее результатов на счетах учета.
241. Методы расчета амортизации основных средств. Учет амортизации основных средств.
242. Учет затрат на ремонт и модернизацию основных средств.
243. Документальное оформление и синтетический учет выбытия основных средств из организации.
244. Учет аренды основных средств у арендодателя и арендатора.
245. . Инвентаризация основных средств.
246. Понятие нематериальных активов, их классификация и условия признания в бухгалтерском учете. ПБУ 14/2000 «Нематериальные активы».
247. Первоначальная и последующая оценка НМА.
248. Документальное оформление и учет поступления нематериальных активов в организацию.
249. Методы начисления амортизации НМА. Учет амортизации нематериальных активов.
250. Учет выбытия (списания) нематериальных активов.
251. Понятие деловой репутации и порядок ее отражения в бухгалтерском учете.
252. Инвентаризация нематериальных активов.
253. .Понятие НИОКР, порядок их признания в бухгалтерском учете. Содержание и значение ПБУ17/2002 «Учет расходов на НИОКР».
254. .Состав расходов на НИОКР и порядок их учета.
255. .Порядок и способы списания расходов на НИОКР.
256. Экономическая сущность финансовых вложений, порядок их признания и классификация. Содержание и значение ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений».
257. Первоначальная оценка и учет финансовых вложений при поступлении в организацию.
258. Последующая оценка финансовых вложений у инвестора. Порядок переоценки

- финансовых вложений; создания и учета резерва под обесценение финансовых вложений.
259. . Оценка и учет финансовых вложений при выбытии.
260. Учет финансовых вложений в виде предоставленных займов другим организациям
261. Учет финансовых вложений в виде вкладов по договору простого товарищества.
262. Понятие МПЗ, классификация и оценка материалов в бухгалтерском учете и отчетности. Содержание и значение ПБУ5/2001 «Учет материально-производственных запасов».
263. Документальное оформление и варианты учетной политики в отражении поступления материалов с применением счетов 10, 15,16. Формирование фактической себестоимости материалов.
264. Документальное оформление и учет отпуска материалов со складов. Методы оценки расхода материалов.
265. Учет материалов на складах и его связь с учетом в бухгалтерии. Сальдовый метод учета материалов.
266. Инвентаризация материалов, учет результатов инвентаризации.
267. . Учет личного состава предприятия, отработанного времени и выработки.
268. Формы и системы оплаты труда. Порядок расчета основной и дополнительной заработной платы.
269. Синтетический учет начисления зарплаты и учет удержаний из заработной платы работников.
270. Порядок аналитического учета расчетов с персоналом по оплате труда. Учет депонированной зарплаты.
271. Учет отчислений на социальное страхование и обеспечение.
272. Затраты на производство, их состав и классификация по экономическим элементам, статьям калькуляции и другим признакам.
273. Учет затрат на производство и включение в себестоимость продукции прямых затрат.
274. Учет затрат по обслуживанию производства и управлению и порядок их списания. Варианты учетной политики в списании косвенных расходов.
275. . Учет непроизводительных расходов.
276. Незавершенное производство: понятие, состав, методы оценки и порядок отражения в учете.
277. Особенности учета и распределения затрат вспомогательных производств.
278. Методы учета затрат и калькулирования себестоимости продукции (особенности по процессному, попередельного, позаказного, нормативного методов).

279. Понятие готовой продукции, методы ее оценки в учете и отчетности.
280. Документальное оформление и учет выпуска продукции из производства. Варианты учетной политики в учете выпуска продукции из производства.
281. . Документальное оформление и учет отгрузки продукции.
282. Аналитический учет готовой продукции на складе и его связь с учетом в бухгалтерии.
283. Учет коммерческих расходов (расходов на продажу) продукции.
284. Учет продажи и определение финансовых результатов от продажи продукции (работ, услуг).
285. . Инвентаризация готовой продукции и порядок отражения на счетах.
286. Понятие, условия признания доходов и расходов организации, их состав и порядок учета в соответствии с ПБУ 9/99 и 10/99.
287. Учет формирования финансовых результатов от основной деятельности.
288. Прочие доходы и расходы, их состав, учет и определение финансовых результатов от прочей деятельности.
289. Учет расчетов по налогу на прибыль.
290. Учет формирования и использования нераспределенной прибыли (покрытия убытков).
291. Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд); учет его формирования и использования на предприятиях различных организационно-правовых форм собственности.
292. . Учет формирования и использования резервного капитала.
293. Учет формирования и использования добавочного капитала.
294. Учет нераспределенной прибыли.
295. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.
296. Понятие и виды кредитов и займов. Документальное оформление операций по получению кредитов и займов.
297. Учет операций по кредитам и займам.
298. Взаимосвязь финансового учета и финансовой отчетности.
299. Нормативное регулирование формирования бухгалтерской финансовой отчетности и ее состав в соответствии с ФЗ №402.
300. Представление бухгалтерской отчетности. Публичность бухгалтерской отчетности. Формы публикуемой бухгалтерской отчетности. Общие требования к составлению и представлению бухгалтерской отчетности.
301. Финансовый мониторинг экономических структур как база принятия управленческих решений.

302. Место и роль финансового мониторинга в финансовом менеджменте.
303. Взаимосвязь финансового и управленческого анализа.
304. Место и роль финансового мониторинга в аудиторской деятельности (аналитические процедуры).
305. Методы финансового анализа: статистические, бухгалтерские, экономико-математические.
306. Значение системы относительных показателей (коэффициентов) для оценки финансового состояния предприятия.
307. Классификация финансовых коэффициентов по аспектам деятельности. Показатели деловой активности организации.
308. Сущность рейтинговой оценки финансового состояния предприятия по результатам анализа коэффициентов.
309. Понятие финансовых проектов и денежных потоков.
310. Содержание общего цикла денежных потоков и отдельных его элементов.
311. Определение степени обеспеченности организации денежными средствами их платежной способности.
312. Методы прямого и косвенного анализа денежных потоков.
313. Использование финансовых функций денежной единицы в различных финансовых проектах.
314. Принципы и приемы оценки эффективности финансовых проектов
315. Методы дисконтирования для сравнительной характеристики различных финансовых проектов.
316. Срок окупаемости и рентабельности инвестиций. Расчеты чистой текущей стоимости и внутренней ставки дохода финансовых проектов в обосновании управленческих решений.
317. Анализ взаимосвязи объема продаж, издержек производства и прибыли.
318. Сравнение бухгалтерской и экономической моделей анализа, применяемые ограничения.
319. Точка безубыточности, использование графиков и их интерпретация.
320. Факторный анализ прибыли от реализации продукции (товаров, работ, услуг).
321. Анализ финансовых результатов от прочей реализации и внереализационных результатов.
322. Влияние инфляции на финансовые результаты компании.
323. Система показателей рентабельности, методы ее определения и пути повышения
324. Формула Дюпона: соотношение рентабельности активов, рентабельности продаж и оборачиваемости активов.

325. Основные методы анализа (горизонтальный, вертикальный, трендовый, коэффициентный, факторный).
326. Характеристика бухгалтерского баланса и аналитическое значение его разделов и статей.
327. Взаимосвязь финансового состояния и результатов производственной и сбытовой деятельности предприятия.
328. Структурный анализ баланса.
329. Определение величины собственного оборотного капитала по балансу.
330. Структурный анализ активов и пассивов.
331. Анализ структуры активов: анализ структуры основных средств и прочих внеоборотных активов; анализ структуры оборотных средств.
332. Анализ структуры пассивов: анализ структуры собственного капитала; анализ структуры заемных средств.
333. Анализ наличия собственных оборотных средств.
334. Классификация финансовых ситуаций по степени устойчивости.
335. Изучение динамики финансовой устойчивости компании. Анализ соотношения собственного и заемного капитала. Финансовый рычаг.
336. Анализ готовности организации к погашению обязательств.
337. Анализ коэффициентов ликвидности и покрытия.
338. Анализ возможностей восстановления платежеспособности.
339. Прогнозирование банкротства компании. Критерий Альтмана.
340. Анализ оборачиваемости и эффективности использования основных средств.
341. Анализ оборачиваемости и эффективности использования оборотных активов.
342. Анализ финансового цикла и его составных элементов.
343. Оценка динамики оборотных средств по факторам их роста и снижения.
344. Анализ относительного высвобождения или привлечения оборотных средств при изменении скорости их оборота.
345. Аналитические возможности сравнения абсолютного и относительного изменения величины оборотных средств.
346. Анализ рентабельности оборота оборотных средств.
347. Анализ соотношения рентабельности активов и ликвидности организации.
348. Методы управления оборотным капиталом.
349. Методика комплексной оценки эффективности финансово-хозяйственной деятельности.
350. Соотношение прироста ресурса в расчете на один процент прироста реализации.
351. Комплексная оценка интенсификации финансово-хозяйственной деятельности.

352. Методы сравнительной рейтинговой оценки по данным финансовой отчетности.
Матрица финансовых показателей сравниваемых компаний.
353. Финансовые показатели условного эталонного предприятия.
354. Формула сравнительной рейтинговой оценки и ее модификации.
355. Прогнозирование данных финансовой отчетности.
356. Предприятие - хозяйствующий субъект экономики; признаки и основные задачи предприятия.
357. Классификация предприятий.
358. Производственная, организационная структура предприятия, система управления.
359. Производственная программа предприятия и ее место в бизнес-плане.
360. Методика разработки и показатели плана производства и реализации продукции.
361. Производственная мощность предприятия, методика ее расчета.
362. Показатели использования производственной мощности предприятия.
363. Основные фонды предприятия: их состав, классификация, структура.
364. Физический и моральный износ основных фондов предприятия.
365. Частные и обобщающие показатели использования основных фондов предприятия.
366. Сущность и классификация оборотных фондов предприятия.
367. Определения потребности предприятия в оборотных средствах.
368. Показатели эффективности использования оборотных средств предприятия.
369. Понятие заработной платы и принципы организации оплаты труда на предприятии.
370. Повременная форма и системы оплаты труда на предприятии в рыночной экономике.
371. Сдельная форма и системы оплаты труда на предприятии в рыночной экономике.
372. Формирование и расчет фонда оплаты труда на предприятии.
373. Понятие и виды себестоимости продукции.
374. Состав и классификация затрат на производство и реализацию продукции.
375. Метод учета затрат по экономическим элементам.
376. Метод учета затрат по статьям калькуляции.
377. Факторы снижения себестоимости продукции
378. Понятие и показатели прибыли предприятия
379. Формирование прибыли на предприятии
380. Рентабельность предприятия: показатели и факторы роста.
381. Понятие квалификации преступлений.
382. Органы и должностные лица, осуществляющие квалификацию преступлений.
383. Квалификация преступлений и объективная истина.

384. Значение правильной квалификации преступлений.
385. Понятие состава преступления и его функции.
386. Признаки состава преступления: понятие, классификация.
387. Установление признаков состава преступления, не обозначенных в Особенной части УК РФ.
388. Общие вопросы разграничения преступлений.
389. Разграничение по объекту преступления.
390. Разграничение по объективной стороне.
391. Разграничение по субъекту.
392. Разграничение по субъективной стороне.
393. Комплексное разграничение преступлений.
394. Типы задач в процессе квалификации преступлений.
395. Основные этапы процесса квалификации преступлений.
396. Стадии уголовного процесса и процесс квалификации преступлений.
397. Понятие и виды конкуренции.
398. Понятие совокупности и неоднократности преступлений.
399. Идеальная и реальная совокупность преступлений.
400. Общая и специальная неоднократность преступлений.
401. Продолжаемые и длящиеся преступления.
402. Общие положения изменения квалификации.
403. Изменение квалификации при изменении уголовного закона.
404. Изменение квалификации при изменении фактических материалов дела
405. Квалификация преступлений, связанных с хищением имущества.
406. Общая характеристика преступлений в сфере экономической деятельности.
407. Соотношение квалификации преступлений против собственности и преступлений в сфере экономической деятельности.
408. Воспрепятствование законной предпринимательской деятельности.
409. Регистрация незаконных сделок с землей.
410. Незаконное предпринимательство.
411. Незаконная банковская деятельность.
412. Производство, приобретение, хранение, перевозка или сбыт немаркированных товаров и продукции.
413. Лжепредпринимательство.

414. Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных преступным путем.
415. Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем.
416. Незаконное получение кредита.
417. Злостное уклонение от погашения кредиторской задолженности.
418. Неправомерные действия при банкротстве.
419. Преднамеренное банкротство.
420. Фиктивное банкротство.
421. Монополистические действия и ограничение конкуренции.
422. Принуждение к совершению сделки или к отказу от ее совершения.
423. Незаконное использование товарного знака.
424. Заведомо ложная реклама.
425. Незаконное получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую тайну.
426. Подкуп участников и организаторов профессиональных спортивных соревнований и зрелищных коммерческих конкурсов.
427. Квалификация преступлений на рынке ценных бумаг.
428. Изготовление или сбыт поддельных денег или ценных бумаг.
429. Изготовление или сбыт поддельных кредитных либо расчетных карт и иных платежных документов.
430. Злостное уклонение от предоставления инвестору или контролирующему органу информации, определенной законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.
431. Контрабанда.
432. Незаконный экспорт технологий, научно-технической информации и услуг, сырья, материалов и оборудования, используемых при создании оружия массового поражения, вооружения и военной техники.
433. Невозвращение на территорию Российской Федерации предметов художественного, исторического и археологического достояния народов Российской Федерации и зарубежных стран.
434. Уклонение от уплаты таможенных платежей, взимаемых с организаций или физического лица.
435. Незаконный оборот драгоценных металлов, природных драгоценных камней или жемчуга.
436. Нарушение правил сдачи государству драгоценных металлов и драгоценных камней.
437. Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте.

438. Уклонение физического лица от уплаты налога или страхового взноса в государственные внебюджетные фонды.
439. Уклонение от уплаты налогов или страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с организаций.
440. Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм.
441. Правовые основы судебной экспертизы, в т.ч. судебно-бухгалтерской экспертизы
442. Понятие, виды и основные направления финансового контроля
443. Сущность, цели и задачи судебной экспертизы
444. Основные этапы судебно-бухгалтерской экспертизы
445. Классификация судебных экспертиз
446. Виды судебно-экономических экспертиз и порядок их назначения
447. Объекты судебно-бухгалтерской экспертизы
448. Порядок проведения документальной ревизии по поручению правоохранительных органов
449. Различия между судебно-бухгалтерской экспертизой, аудитом и ревизией
450. Планирование процесса судебно-бухгалтерской экспертизы.
451. Расчет времени, необходимого для производства судебно-бухгалтерской экспертизы.
452. Методология, методы судебно-бухгалтерской экспертизы. Методы проверки взаимосвязанных документов
453. Значение использования методов документальной и фактической проверки документальных данных в деятельности правоохранительных и других контролирующих органов
454. Взаимодействие сотрудника правоохранительных органов с ревизором, экспертом-бухгалтером, аудитором в процессе проведения ревизии, судебно-бухгалтерской экспертизы.
455. Способы и приемы судебно-бухгалтерской экспертизы 15. Основания назначения судебно-бухгалтерской экспертизы
456. Назначение дополнительной, повторной, комплексной и комиссионной судебно - бухгалтерской экспертизы
457. Порядок изъятия документов.
458. Порядок выявления недостачи материально-производственных запасов, основных средств, денежных средств и других ценностей.
459. Формирование и организация работы экспертно-квалификационной комиссии
460. Порядок аттестации работников на право самостоятельного производства судебной экспертизы

- 461. Судебный эксперт, его права и обязанности
- 462. Экспертное исследование подлогов
- 463. Экспертное исследование операций по учету капитала и резервов, нераспределенной прибыли (непокрытых убытков)
- 464. Экспертное исследование операций по счетам в банках
- 465. Экспертное исследование операций с денежными средствами
- 466. Экспертное исследование операций по труду и заработной плате
- 467. Экспертное исследование операций материально-производственных запасов
- 468. Экспертное исследование операций по учету основных средств, нематериальных активов
- 469. Экспертное исследование операций по кредитам и займам
- 470. Экспертное исследование операций дебиторской и кредиторской задолженности
- 471. Экспертное исследование операций расчетов по налогам и сборам
- 472. Экспертное исследование операций расчетов по социальному страхованию и обеспечению
- 473. Экспертное исследование операций по производству и продаже продукции (работ, услуг)
- 474. Особенности учета и инвентаризации оружия
- 475. Экспертное исследование операций финансовой отчетности
- 476. Сообщение о невозможности дать заключение
- 477. Использование специальных бухгалтерских знаний сотрудником правоохранительных органов
- 478. Заключение эксперта-бухгалтера как источник доказательств и его оценка следователем (судом)

6.3.1. КРИТЕРИИ ОЦЕНКИ РЕЗУЛЬТАТОВ ИТОГОВОГО ЭКЗАМЕНА (В ФОРМЕ ТЕСТИРОВАНИЯ)

Шкала и критерии оценки

Число правильных ответов	Оценка	Уровень сформированности компетенции
80-100% правильных ответов	Оценка «отлично»	Повышенный

65-79% правильных ответов	Оценка «хорошо»	Повышенный
51-65% правильных ответов	Оценка «удовлетворительно»	Пороговый
Менее 50% правильных ответов	Оценка «неудовлетворительно»	Компетенция не сформирована

7. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПЕДАГОГИЧЕСКИЕ УСЛОВИЯ

7.1. Материально-техническое обеспечение

Приводятся сведения об условиях проведения занятий, а также об используемом оборудовании и информационных технологиях

Пример

Наименование аудиторий, лабораторий	Вид занятий	Наименование оборудования, программного обеспечения
Аудитория 307	Лекция	Компьютер, мультимедийный проектор, экран, доска
Компьютерная аудитория 414Е	практические занятия	<ol style="list-style-type: none"> 1.Использование электронных презентаций при проведении практических занятий. 2. Программы, демонстрации видео материалов (проигрыватель Windows Media Player). 3.Программы для демонстрации и создания презентаций (MicrosoftPowerPoint). 4.. Доступ к сети Интернет. 5. Доступ к информационно-

		справочной системе Консультант 6.Доступ к информационно- справочной системе Гарант
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------

7.2. Информационное обеспечение обучения

Основная литература:

1. Богомолов В.А., Эриашвили Н.Д., Барикаев Е.Н., Павлов Е.А., Ельчанинов М.А. Экономическая безопасность: учеб. пособие — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Юнити 2015 г.— 295 с. — Электронное издание. — ISBN 978-5-238-01562-0

<http://ibooks.ru/product.php?productid=26946>

2. Экономическая безопасность : учебник для вузов / Л. П. Гончаренко [и др.] ; под общ. ред. Л. П. Гончаренко, Ф. В. Акулинина. — М. : Издательство Юрайт, 2016. — 478 с. — (Специалист). — ISBN 978-5-9916-7894-0.

<https://www.biblio-online.ru/book/E2A2CC34-EC3A-4FD1-8D33-A0BCDF64C282>

3. Господарик Ю.П., Пашковская М.В. Международная экономическая безопасность. — Москва: МФПУ «Синергия» 2016 г.— 416 с. — Электронное издание. — ISBN 978-5-4257-0207-4 <http://ibooks.ru/product.php?productid=350913>

Литература для самостоятельной работы:

1. Экономическая безопасность. Учебное пособие для студентов вузов. Гриф УМЦ "Профессиональный учебник" Сугрובה Елена Бавуновна, Хмелев Сергей Александрович, Орлова Екатерина Анатольевна Издательство: Юнити-Дана дата выпуска: 2013 г.* издание: 2-е количество страниц: 271 стр. ISBN: 978-5-238-02378-6
2. Экономическая безопасность России. Общий курс. Учебник Сенчагов В.К. Издательство: Бинوم. Лаборатория знаний дата выпуска: 2010 г.* количество страниц: 816 стр. ISBN: 978-5-9963-0166-9
3. Гражданский кодекс РФ, ч. 1, 2, 3, 4.
4. Федеральный закон РФ от 28 декабря 2010 г. N 390-ФЗ "О безопасности" // СЗ РФ. 2011. N 1. Ст. 2.
5. Федеральный закон от 3 апреля 1995 г. N 40-ФЗ "О Федеральной службе безопасности"

6. Федеральный закон от 10 декабря 2003 г. N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" // СЗ РФ. 2003. N 50. Ст. 4859.
7. Федеральный закон от 9 июля 1999 г. N 160-ФЗ "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" (ред. от 06.12.2011) // СЗ РФ. 1999. N 28. Ст. 3493.
8. Федеральный закон от 8 декабря 2003 г. N 164-ФЗ "Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности" (ред. от 06.12.2011) // СЗ РФ. 2003. N 50. Ст. 4850.
9. Федеральный закон от 27 июня 2011 г. N 161-ФЗ "О национальной платежной системе Российской Федерации" // СЗ РФ. 2011. N 27. Ст. 3872.
10. Указ Президента РФ от 12.05.2009 № 537 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года» // Российская газета. – 2009. – № 88.
11. Указ Президента РФ от 29 апреля 1996 г. N 608 "О Государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации (Основных положениях)" // СЗ РФ. 1996. N 18. Ст. 2117.
12. Указ Президента РФ от 6 мая 2011 г. N 590 "Вопросы Совета Безопасности Российской Федерации" // СЗ РФ. 2011. N 19. Ст. 2721.
13. Указ Президента РФ от 29 января 2009 г. N 102 "О составе Межведомственной комиссии Совета Безопасности РФ по безопасности в экономической и социальной сфере по должностям и об изменении и признании утратившими силу отдельных актов Президента Российской Федерации" (ред. от 30.09.2012) // СЗ РФ. 2009. N 5. Ст. 591.
14. Распоряжение Правительства РФ от 21 июня 2002 г. N 832-р "Об утверждении Плана мероприятий по приведению законодательства Российской Федерации в соответствие с нормами и правилами Всемирной торговой организации" // СЗ РФ. 2002. N 26. Ст. 2613.
15. Аспекты безопасности. Правила включения в стандарты. ГОСТ Р 51898-2002: Постановление Госстандарта России от 05.06.2002 N 228-ст.
16. Налоговый кодекс РФ (часть вторая): Федеральный закон от 05.08.2000 N 117-ФЗ.
17. Об утверждении положений по бухгалтерскому учету: Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н.
18. Регионы России. Социально-экономические показатели. 2010: стат. сб. / Росстат. – М., 2010. – 996 с.
19. Россия и страны – члены Европейского союза. 2009: стат. сб. / Росстат. – М., 2009. – 259 с.

20. Аксенов, В.С. Мировой финансовый кризис и экономическая безопасность России: анализ, проблемы и перспективы / В.С. Аксенов, М.И. Гельвановский, Ю.Н. Нестеренко. – М.: Экономика, 2010. – 205 с.
21. Вечканов, Г.С. Экономическая безопасность: учебник для вузов / Г.С. Вечканов. – СПб.: Питер, 2007. – 384 с.
22. Ганихин А.А. Легализация (отмывание) имущества, приобретенного преступным путем (финансово-экономический и уголовно-правовой аспекты): Автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Екатеринбург, 2003. С. 12.
23. Гончаренко Л.П. Критерии и показатели экономической безопасности предприятия // Справочник экономиста. 2005. N 2. С. 14 - 18.
24. Горелов А.П. Уголовно-правовая охрана сферы предпринимательской деятельности как направление обеспечения экономической безопасности России: Автореф. дис. ... докт. юрид. наук. М., 2004.
25. Гуськов, Н.С. Экономическая безопасность регионов России / Н.С. Гуськов, В.Е. Зенякин,
26. Есаян А.К. Криминологические основы обеспечения евразийской экономической безопасности: Автореф. дис. ... докт. юрид. наук. М., 2011.
27. Индексы физического объема валового регионального продукта в 1998 – 2008 гг. [Электронный ресурс]. – Режим доступа: http://www.gks.ru/free_doc/new_site/vvp/din98-08.xls
28. Качество жизни и экономическая безопасность России / под ред. В.А. Черешнева, А.И. Татаркина. – Екатеринбург: Институт экономики УрО РАН, 2009. – 1184 с.
29. Киров А.В. Финансовая безопасность как условие финансовой устойчивости фирмы // Финансовый вестник: финансы, налоги, страхование, бухгалтерский учет. 2010. N 6. С. 23 - 27.
30. Кирьянов А.Ю. Экономическая безопасность как особое направление обеспечения региональной безопасности в современном Российском государстве // Адвокатская практика. 2006. N 1. С. 51 - 57.
31. Кузнецова, Е.И. Развитие конкурентных отношений и экономическая стратегия государства: монография / Е.И. Кузнецова. – М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2008. – 383 с.
32. Лузин, Г.П. Устойчивость и экономическая безопасность в регионах: тенденции, критерии, механизм регулирования / Г.П. Лузин, В.С. Селин, А.В. Истомин, С.Ю. Козьменко. – Апатиты: КНЦ РАН, 1999. – 174 с.
33. Лысоченко А.А. Теоретический аспект концепции обеспечения продовольственной безопасности // Региональная экономика: теория и практика. 2009. N 3. С. 64 - 68.

34. Метелев С.Е., Храмцов К.В. Экономическая безопасность предприятий (правовая защита от недобросовестного перехвата корпоративного контроля). Омск, 2006.
35. Модернизация и экономическая безопасность России / под ред. Н.Я. Петракова. – М.: Финансы и кредит, 2009. – 568 с.
36. Оськина Е.А. Функции государства по обеспечению экономической безопасности России: Дис. ... канд. экон. наук. Саратов, 2006.
37. Пинкевич Т.В. Криминологические и уголовно-правовые основы борьбы с экономической преступностью: Автореф. дис. ... докт. юрид. наук. М., 2002.
38. Пронников А.В. Уголовно-правовая политика в сфере противодействия экономической преступности: Автореф. дис. ... канд. юрид. наук. Омск, 2008.
39. Сенчагов В.Е. Сущность экономической безопасности и ее стратегическое обеспечение // Экономическая безопасность. Производство. Финансы. Банки. М., 1998.
40. Социально-экономические риски: диагностика причин и прогнозные сценарии нейтрализации /под ред. В.А. Черешнева, А.И. Татаркина. – Екатеринбург: Ин-т экономики УрО РАН, 2010. – 1200 с.
41. Степашин С.В. Государственная безопасность России: история и современность. М.: РОССПЭН, 2004.
42. Фалинский, Л.Ю. Теневая экономика как угроза экономической безопасности региона (на примере Южного федерального округа Российской Федерации): автореф. дис. на соиск. уч. ст. к.э.н.: 08.00.05 / Л.Ю. Фалинский. – М., 2009. – 30 с.
43. Чапчиков С.Ю. Теоретико-правовые аспекты защиты экономической безопасности, как функция государства: Дис. ... канд. юрид. наук. М., 2006.
44. Удычак Ф.Н. Государственно-правовой механизм обеспечения государственной безопасности: Дис. ... канд. юрид. наук. Краснодар, 2011.
45. Экономическая безопасность России: Общий курс: Учебник / Под ред. В.К. Сенчагова. М.: Дело, 2005.
46. Авдийский, В. И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства : учеб. пособие для студентов вузов, обуч. по спец. 080105 "Финансы и кред вузов, обуч. по спец. 080105 "Финансы и кредит", 080109 "Бух. учет, анализ и аудит", 080102 "Мир. экономика", 080107 "Налоги и налогообложение" / В. И. Авдийский, В. А. Дадалко; Фин. акад. при Правительстве РФ. - 2-е изд., доп. - Москва : Альфа-М.: Инфра-М, 2010. - 496 с.
47. Балдин К.В., Белугина В.В., Галдицкая С. Банкротство предприятия: анализ, учет и прогнозирование (учебное пособие, издание 2).-М.: ИТК «Дашков и К°»,2010.- ISBN ISBN 978-5-91131-834-5

- а. <http://ibooks.ru/reading.php?productid=23434>
48. Гончаренко, Л. П. Управление безопасностью : учеб. пособие / Л. П. Гончаренко, Е. С. Куценко; Рос. эконом. акад. им. Г. В. Плеханова. - Москва: КноРус, 2010. - 272 с.
49. Криворотов, В. В. Экономическая безопасность государства и регионов : учеб. пособие для студентов вузов / В. В. Криворотов, А. В. Калина, Н. Д. Эриашвили. - Москва: Юнити-Дана, 2011. - 351 с.
50. Логунов, А. Б. Региональная и национальная безопасность : учеб. пособие / А. Б. Логунов. - 2-е изд. перераб. и доп. - Москва: Инфра-М, 2011. - 448 с.
51. Экономическая безопасность : учеб. пособие для студентов вузов, обуч. по спец. экономики и управления (080100) / ред. В. А. Богомолов. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : ЮНИТИ, 2010. - 295 с.
52. Петросян О. Ш., Артемьева Ю. А. Налоговые преступления: учеб. пособие. Электронное издание. — УМЦ.- М. : ЮНИТИ-ДАНА,2012.- ISBN978-5-238-01642-9
- а. <http://ibooks.ru/reading.php?productid=26948>
53. Райкова Е.Ю. Теоретические основы товароведения и экспертизы: Учебник для бакалавров.-М.: ООО "ИТК" Дашков и К, 2012.- ISBN978-5-394-01691-2
- а. <http://ibooks.ru/reading.php?productid=25610>
54. Россинская Е.Р., Н.Д. Эриашвили, Ж.А. Кеворкова. Судебно-бухгалтерская экспертиза.- М. : ЮНИТИ, 2011- ISBN 978-5-238-02176-8
- а. <http://ibooks.ru/reading.php?productid=24742>
55. Серебрякова Т.Ю. Риски организации и внутренний экономический контроль. — М.: ИНФРА-М, 2010 г. — 111 с. — ISBN 978-5-16-004364-7
- а. <http://ibooks.ru/reading.php?productid=24521>
56. Серебрякова Т.Ю. Теория и методология сквозного внутреннего контроля. — М.: НИЦ ИНФРА-М, 2012 г. — 328 с. — ISBN 978-5-16-005302-8
- а. <http://ibooks.ru/reading.php?productid=24646>
57. Гомцян С.В. Правила поглощения акционерных обществ, М., 2010.
58. Добровольский В.И. Ответственность рейдера по российскому законодательству, Изд.во: Волтерс Клувер, 2010.
59. Касьяненко Н.С. Недружественные поглощения (рейдерство) организаций в России, М., 2009.

Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. <http://www.glavbukh.ru/>

2. <http://lms2sseu.ru>
3. www.economy.gov.ru (Сайт Мин.эконом.развития)
4. www.cbr.ru (сайт Центрального банка России)
5. www.ft.com (Financial times)
6. www.economist.com.ru (Журнал «Экономист»)
7. www.ecbez.mos.ru (Управление по экономической безопасности города Москвы).
8. www.econbez.ru (Журнал «Экономическая безопасность»).
9. abc.informbureau.com (Экономический словарь)
10. www.nacbez.ru (сайт, посвященный проблемам национальной безопасности).
11. <http://www.counsellant.ru> – Справочная правовая система «Консультант Плюс»/ правовые ресурсы; обзор изменений законодательства; актуализированная справочная информация.

7.3. Кадровое обеспечение образовательного процесса

Сведения о научно-педагогических работниках (внешних совместителях), привлекаемых к реализации программы

№ п/п	Наименование разделов, дисциплин (модулей)	Фамилия, имя, отчество, год рождения	Ученая степень, ученое звание	Общий стаж работы (научно-пед.)	Основное место работы, должность
1.	Экономическая безопасность, учетно-аналитическое обеспечение экономической деятельности по отраслям	Светкина Ирина Анатольевна	К.э.н., доцент	28 лет (10 лет 1 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, доцент
2.	Бухгалтерский учет и отчетность	Морозова Елена Сергеевна	К.э.н., доцент	10 лет, 8 мес. (11 лет, 2 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, доцент
3.	Комплексный анализ хозяйственной деятельности	Наумова Ольга Александровна	К.э.н., доцент	15 лет, 5 мес. (10 лет, 1 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, доцент
4.	Комплексный анализ хозяйственной деятельности	Соцкова Светлана Ивановна	К.э.н., доцент	32 года, 10 мес. (32 года, 10 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, доцент
5.	Судебно-экономическая экспертиза	Котенева Татьяна Владимировна	К.э.н., доцент	41 год, 9 мес. (23 года, 1 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, доцент

				мес)	аудита, доцент
6.	Судебно-экономическая экспертиза	Тарасова Татьяна Михайловна	К.э.н., доцент	9 лет, 2 мес. (5 лет, 1 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, доцент
7.	ПОДФТ. Финансовый мониторинг	Фомин Владимир Петрович	Д.э.н., профессор	40 лет, 9 мес. (37 лет, 9 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра учета, анализа и аудита, профессор
8.	Правовое регулирование экономической безопасности	Золотов Максим Александрович	К.ю.н., доцент	23 года, 9 мес. (17 лет, 8 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра организации борьбы с экономическими преступлениями, доцент
9.	Правовое регулирование экономической безопасности	Милова Ирина Евгеньевна	К.ю.н., доцент	24 года, 8 мес. (18 лет, 10 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра организации борьбы с экономическими преступлениями, зав. кафедрой
10.	ИТ в экономической безопасности	Юдина Ольга Владимировна	К.п.н., доцент	27 лет, 9 мес. (23 года, 10 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра корпоративных информационных систем, электронных сервисов и интеллектуальных информационных технологий
11.	Экономика предприятия	Чудаева Александра Александровна	К.э.н., доцент	12 лет, (10 лет, 6 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра экономики, организации и стратегии развития предприятия
12.	Налогообложение организации	Михалева Оксана Леоновна	К.э.н., доцент	22 года 4 мес (22 года 4 мес)	ФГБОУ ВО «СГЭУ», кафедра налогов и налогообложения

Справка

о кадровом обеспечении

№	Ф.И.О. преподавателя, реализующего программу	Условия привлечения (штатный, внутренний совместитель, внешний совместитель, по договору)	Должность, ученая степень, ученое звание	Перечень читаемых дисциплин, практик, участие в ГИА (итоговой аттестации)	Уровень образования, наименование специальности, направления подготовки, наименование присвоенной квалификации	Сведения о дополнительном профессиональном образовании (наименование и реквизиты документа, тема курсов, объем, место получения)	Объем учебной нагрузки по дисциплине (модулю), практике, ГИА (доля ставки)
1.	Светкина Ирина Анатольевна	Штатный	К.э.н., доцент	Экономическая безопасность, учетно-аналитическое обеспечение экономической деятельности по отраслям	Высшее образование, специальность «Финансы и кредит», квалификация – экономист	1. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636523 с 01.04.2015 по 05.12.2016 г., «Высшее образование: современные образовательные технологии и форматы», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет». 2. Удостоверение о повышении	0,1

						<p>квалификации № 6300000147657 от 17.12.2015 г., «Инструменты повышения стоимости бизнеса», 40 часов, ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации».</p> <p>3. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636829 от 07 октября 2016 года, «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», 144 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>4. Удостоверение о повышении</p>	
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>квалификации № 632404081483 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>5. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081615 от 28.12.2016 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>6. Удостоверение о повышении</p>	
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>квалификации № 232405206791 от 31.03.2017 г., «Экспертиза процесса и результата профессиональной деятельности в целях независимой оценки квалификации специалистов финансового рынка», 18 часов, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Армавирский государственный педагогический университет».</p>	
2.	Морозова Елена Сергеевна	Штатный	К.э.н., доцент	Бухгалтерский учет и отчетность	<p>Высшее образование, специальность «Бухгалтерский учет, анализ и аудит», квалификация – экономист</p>	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации № 632405093893 от 31.01.2017 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем</p>	0,1

						<p>образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636520 с 01.04.2015 по 05.12.2016 г., «Высшее образование: современные образовательные технологии и форматы», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>3. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081448 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного</p>	
--	--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>4. Удостоверение о повышении квалификации № 180000635934 от 08.06.2016 г., «Геймификация в управленческой деятельности», 130 часов, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>5. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636427 от 10.12.2015г., «Внешнеэкономическая деятельность малых и средних компаний. Школа международной торговли», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический</p>	
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>университет».</p> <p>6. Удостоверение о повышении квалификации № 180000497348 с 02.06.2015 по 08.06.2015 г., «Экономика развития: моделирование рыночной экономики», 48 часов, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>7. Удостоверение о повышении квалификации № 600000147740 от 17.12.2015 г., «Управление малым и средним предприятием на основе бизнес - симулятора», 40 часов, ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации».</p>	
--	--	--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

3.	Наумова Ольга Александровна	Штатный	К.э.н., доцент	Комплексный анализ хозяйственной деятельности	Высшее образование, специальность «Бухгалтерский учет, анализ и аудит», квалификация – экономист	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации № 771801216751 от 03.02.2017 г., «Эконометрика. Вводный курс», 72 часа, Благотворительный фонд Егора Гайдара.</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации № 632405093895 от 31.01.2017 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>3. Удостоверение о повышении</p>	0,1
----	-----------------------------	---------	----------------	-----------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

						<p>квалификации № 180000636521 с 01.04.2015 по 05.12.2016 г., «Высшее образование: современные образовательные технологии и форматы», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>4. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636428 от 10.12.2015г., «Внешнеэкономическая деятельность малых и средних компаний. Школа международной торговли», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p>	
4.	Соцкова Светлана Ивановна	Штатный	К.э.н., доцент	Комплексный анализ хозяйственной деятельности	Высшее образование, специальность «Бухгалтерский учет и анализ хозяйственной	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации № 632405093914 от</p>	0,1

					<p>деятельности», квалификация – экономист</p>	<p>31.01.2017 г., «Информационно- коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081881 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p>	
5.	Котенева Татьяна Владимировна	Штатный	К.э.н., доцент	Судебно-экономическая экспертиза	<p>Высшее образование, специальность «Бухгалтерский учет, контроль и анализ</p>	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации № 632405093883 от</p>	0,1

					хозяйственной деятельности», квалификация – экономист	31.01.2017 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет». 2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081757 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».	
6.	Тарасова Татьяна Михайловна	Штатный	К.э.н., доцент	Судебно-экономическая экспертиза	Высшее образование, специальность «Бухгалтерский учет и аудит», квалификация –	1. Удостоверение о повышении квалификации № 632405093915 от	0,1

					<p>ЭКОНОМИСТ</p> <p>31.01.2017 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081508 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>3. Удостоверение о повышении квалификации № 632404083621 от</p>	
--	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>21.11.2016 г., «Разработка рабочих программ по учебным курсам», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>4. Удостоверение о повышении квалификации № 02-ПК/005-2016 от 04.03.2016 г., «Обеспечение результативности образовательного процесса в соответствии с ФГОС», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>5. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636441 от 10.12.2015г., «Внешнеэкономическая деятельность малых и средних компаний».</p>	
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

						<p>Школа международной торговли», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>б. Удостоверение о повышении квалификации № 632404482060 от 25.01.2017 г., «Использование информационно-коммуникационных технологий в профессиональной деятельности педагогического работника системы высшего образования», 72 часа, автономный некоммерческий организации дополнительного профессионального образования «Самарский центр электронного обучения» (АНО ДПО «СЦЭО»).</p>	
--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

7.	Фомин Владимир Петрович	Штатный	Д.э.н., профессор	ПОДФТ. Финансовый мониторинг	Высшее образование, специальность «Экономика труда», квалификация – экономист	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации № 632405093922 от 31.01.2017 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081524 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p>	0,1
----	-------------------------	---------	-------------------	------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

8.	Золотов Максим Александрович	Штатный	К.ю.н., доцент	Правовое регулирование экономической безопасности	Высшее образование, специальность «Юриспруденция», квалификация – юрист	1. Удостоверение о повышении квалификации № 632404082492 от 31.01.2017 г., «Информационно- коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет». 2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081723 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».	0,1
----	------------------------------------	---------	----------------	------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

9.	Милова Ирина Евгеньевна	Штатный	К.ю.н., доцент	Правовое регулирование экономической безопасности	Высшее образование, специальность «Правоведение», квалификация – юрист	1. Удостоверение о повышении квалификации № 632404082507 от 24.01.2017 г., «Информационно- коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет». 2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081794 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».	0,1
----	----------------------------	---------	----------------	------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

10.	Юдина Ольга Владимировна	Штатный	К.п.н., доцент	ИТ в экономической безопасности	Высшее образование, специальность «Автоматизированные электроэнергетические системы и сети», квалификация – инженер-электрик	<p>1. Удостоверение о повышении квалификации № 632404082529 от 24.01.2017 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский государственный экономический университет».</p> <p>2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081749 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».</p>	0,1
-----	--------------------------	---------	----------------	---------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

11.	Чудаева Александра Александровна	Штатный	К.э.н., доцент	Экономика предприятия	Высшее образование, специальность «Экономика и управление на предприятии (машиностроение)», квалификация – экономист - менеджер	1. Удостоверение о повышении квалификации № 180000636791 с 01.04.2015 по 05.12.2016 г., «Высшее образование: современные образовательные технологии и форматы», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет». 2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404082071 от 10.10.2016 г., «Информационно- коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский	0,1
-----	----------------------------------------	---------	----------------	--------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

						государственный экономический университет». 3. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081540 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».	
12.	Михалева Оксана Леоновна	Штатный	К.э.н., доцент	Налогообложение организации	Высшее образование, специальность «Электроэнергетические системы и сети», квалификация – инженера - электрика	1. Удостоверение о повышении квалификации № 632404082007 от 10.10.2016 г., «Информационно-коммуникационные технологии в современном высшем образовании», 74 часа, федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Самарский	0,1

						государственный экономический университет». 2. Удостоверение о повышении квалификации № 632404081799 от 28.12.2016 г., «Теория и практика инклюзивного образования», 72 часа, ФГБОУ ВО «Самарский государственный экономический университет».	
--	--	--	--	--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

8. СОСТАВИТЕЛИ ПРОГРАММЫ

Печерская Э.П., д.п.н., профессор, директор ЦДО ФГБОУ ВО «СГЭУ»

Полякова О.В., зам. директора ЦДО ФГБОУ ВО «СГЭУ»

Светкина И.А., к.э.н., доцент кафедры учета, анализа и аудита ФГБОУ ВО «СГЭУ»