

## Аннотация к рабочей программе дисциплины Б1.В.13 «Финансовая безопасность»

**Объем трудоемкости:** 4 зачетные единицы

**Цель дисциплины:** формирование совокупности теоретических знаний, умений и трудовых навыков владения современными методами и инструментами формирования и управления финансовой безопасностью коммерческих организаций (в том числе и банковской сферы), достижения их устойчивости в текущем и долгосрочном периоде.

**Задачи дисциплины:**

*Основной задачей* изучения дисциплины «Финансовая безопасность» является реализация требований, установленных ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 «Экономическая безопасность», утвержденным приказом Министерства образования и науки Российской Федерации № 293 от 14.04.2021 к подготовке специалистов к профессиональной деятельности

– изучить основные существенные характеристики финансовой безопасности и угроз экономическим субъектам;

– сформировать у студентов понимание содержания и методики исчисления показателей, характеризующих финансовую безопасность коммерческих организаций, а также характера взаимосвязи между показателями и факторами, определяющими их уровень и динамику;

– развитие навыков формирования и подготовки необходимой и достаточной информационной базы различных направлений анализа финансовой безопасности организаций, с учетом фактора риска в процессе обеспечения их финансовой безопасности;

– развитие навыков систематизации и анализа признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ, выявления нарушений, приводящих к экономическому ущербу а также подготовке предложений по их устранению;

– получение навыков составления аналитических заключений и рекомендаций по повышению финансовой безопасности экономических субъектов, опирающихся на выводы, полученные в ходе проведенного исследования с учетом стратегических перспектив развития и способствующие устойчивой защищенности их финансовых интересов.

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

Дисциплина «Финансовая безопасность» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений Блока 1 «Дисциплины (модули)» учебного плана. В соответствии с рабочим учебным планом дисциплина изучается на 4 курсе (8 семестр) по очной форме обучения. Вид промежуточной аттестации: экзамен

Перечень предшествующих дисциплин, необходимых для ее изучения в соответствии с учебным планом: «Управление рисками», «Экономико-математические методы и модели», «Инвестиции», «Оценка бизнеса», «Информационно-аналитические системы и технологии в финансовой сфере», «Бухгалтерский учет и отчетность в кредитных организациях», «Контроль и ревизия» и др.

В соответствии с учебным планом дисциплина «Финансовая безопасность» является предшествующей для изучения следующих дисциплин: «Финансовые технологии», «Финансовый мониторинг ПОД/ФТ», «Управление рисками инвестиционного проекта», «Финансово-экономическая экспертиза деятельности организаций» и др.

Дисциплина имеет самостоятельное значение, является теоретической и практической основой для прохождения практик, написания выпускной квалификационной работы (дипломной работы) и дальнейшей практической деятельности студентов.

### **Требования к уровню освоения дисциплины**

Изучение данной учебной дисциплины направлено на формирование у обучающихся следующих компетенций:

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
<b>ПК-1 Способен управлять рисками коммерческих банков</b>	
<p>ИПК 1.9</p> <p>Систематизирует и анализирует признаки и критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ</p>	<p>Знает сущность и теоретические основы формирования состояния финансово-экономической защищенности коммерческой организации</p> <p>Знает порядок расчета и аналитическую интерпретацию финансово-экономических показателей деятельности коммерческих организаций</p> <p>Знает систему информационного обеспечения управления финансовой безопасностью организации, в т.ч. коммерческого банка</p> <p>Умеет: рассчитывать основные финансово-экономические показатели деятельности организаций, в т.ч. коммерческих банков:</p> <p>Умеет: интерпретировать полученные результаты расчетов финансово-экономических показателей, систематизировать и анализировать признаки и критерии подозрительной деятельности, способной нанести экономический ущерб организации и целях ПОД/ФТ:</p> <p>Умеет: использовать полученные знания для разработки управленческих решений по повышению финансовой безопасности организации и снижению риска потери его финансовой устойчивости с учетом стратегических перспектив развития.</p> <p>Осуществляет трудовые действия по финансово-экономическим расчетам, характеризующим уровень финансовой защищенности организации, а также признаки подозрительной деятельности, способной нанести экономический ущерб организации</p> <p>Осуществляет оценку финансовой безопасности организации и уровень риска потери его финансовой устойчивости с учетом стратегических перспектив развития.:</p> <p>Интерпретирует полученные оценки финансовой безопасности, акцентируя внимание на признаках подозрительной деятельности, способной нанести экономический ущерб организации и в целях ПОД/ФТ:</p>
<b>ПК-2 Способен проводить финансовые расследования в целях ПОД/ФТ в организации</b>	
<p>ИПК 2.2</p> <p>Систематизирует и анализирует признаки и</p>	<p>Знает методическое обеспечение экономического анализа, позволяющее оценивать и содержательно объяснять природу экономических процессов, происходящих в организации, нашедших свое отражение</p>

Код и наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения по дисциплине
критерии подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ	через систему экономической информации и формирующих представление о состоянии финансовой безопасности Знает классификацию причин, воздействующих на финансово-хозяйственную деятельность организации, а также причин возможных рисков коррупционных правонарушений в организации Знает систему признаков и критериев подозрительной деятельности организации в целях ПОД/ФТ
	Умеет: выявлять сомнительные операции и операции, подлежащие обязательному контролю в качестве основного элемента недопущения экономического ущерба и ПОД/ФТ Умеет анализировать риски бизнес-процессов и их влияние на финансовую безопасность Умеет: выполнять необходимые действия по проверке бизнес-партнеров организации на предмет «финансовой благонадежности»
	Осуществляет трудовые действия по подготовке аналитических материалов для принятия мер по предотвращению (снижению) экономического ущерба и в целях ПОД/ФТ и повышения финансовой безопасности организации Осуществляет оценку эффективности мероприятий по повышению финансовой безопасности и ПОД/ФТ

### Содержание дисциплины:

Распределение видов учебной работы и их трудоемкости по разделам дисциплины.

Разделы (темы) дисциплины, изучаемые в \_8\_ семестре (4 курс) **(очная форма**

**обучения)**

№ раз-дела	Наименование разделов	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеауд. работа
			Л	ПЗ	ЛР	
1	2		4	5	6	7
1.	Понятия и определения экономической и финансовой безопасности коммерческих организаций	7	2	1		4
2.	Уровни финансовой безопасности	7	2	1		4
3.	Финансовая безопасность коммерческих организаций как объект управления	9	4	1		4
4.	Элементы системы управления финансовой безопасностью коммерческих организаций	9	2	1		6

5.	Методологические основы управления финансовой безопасностью коммерческих организаций Подготовка исходных данных для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность коммерческих организаций, систематизации и анализа признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ, выявления нарушений, приводящих к экономическому ущербу	20	6	4		10
6.	Финансовая стабильность и устойчивость коммерческих организаций	10	4	2		4
7.	Финансовая результативность коммерческих организаций	12	4	2		6
8.	Финансовые риски коммерческих организаций и методы их оценки	8	2	2		4
9.	Стратегия обеспечения финансовой безопасности коммерческих организаций	11	4	1		6
10.	Антикризисное финансовое управление и оценка вероятности кризисного состояния коммерческих организаций	12	4	1		7
<b>ИТОГО по разделам дисциплины</b>			<b>34</b>	<b>16</b>	<b>-</b>	<b>55</b>
	Контроль самостоятельной работы (КСР)	<b>12</b>				
	Промежуточная аттестация (ИКР)	<b>0,3</b>				
	Контроль	<b>26,7</b>				
	Общая трудоемкость по дисциплине	<b>144</b>				

Разделы (темы) дисциплины, изучаемые в 8 семестре (4 курс) (заочная форма обучения)

№ раз-дела	Наименование разделов	Количество часов				
		Всего	Аудиторная работа			Внеауд. работа
			Л	ПЗ	ЛР	СРС
1	2		4	5	6	7
1	Понятия и определения экономической и финансовой безопасности коммерческих организаций	4	-	-		4
2	Уровни финансовой безопасности	4	-	-		4
3	Финансовая безопасность коммерческих организаций как объект управления	6	1	1		4
4	Элементы системы управления финансовой безопасностью коммерческих организаций	7	1	-		6

5	Методологические основы управления финансовой безопасностью коммерческих организаций Подготовка исходных данных для расчета экономических показателей, характеризующих деятельность коммерческих организаций, систематизации и анализа признаков и критериев подозрительной деятельности в целях ПОД/ФТ, выявления нарушений, приводящих к экономическому ущербу	22	1	1		20
6	Финансовая стабильность и устойчивость коммерческих организаций	22	1	1		20
7	Финансовая результативность коммерческих организаций	22	1	1		20
8	Финансовые риски коммерческих организаций и методы их оценки	15	1	-		14
9	Стратегия обеспечения финансовой безопасности коммерческих организаций	15	1	-		14
10	Антикризисное финансовое управление и оценка вероятности кризисного состояния коммерческих организаций	18	1	-		17
<i>ИТОГО по разделам дисциплины</i>			<b>8</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>123</b>
Контроль самостоятельной работы (КСР)						
Промежуточная аттестация (ИКР)		<b>0,3</b>				
Контроль		<b>8,7</b>				
Общая трудоемкость по дисциплине		<b>144</b>				

**Курсовые работы:** предусмотрена

**Форма проведения аттестации по дисциплине:** экзамен

Автор

к.э.н, доцент кафедры ЭАСиФ,

М.А. Кирокосян