

24.04.19

04.08-08/44

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«Московский государственный технический университет имени Н.Э. Баумана
(национальный исследовательский университет)»
(МГТУ им. Н.Э. Баумана)

Институт современных образовательных технологий (ИСОТ)



Дополнительное профессиональное образование

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

ПРОГРАММА ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ

Экономическая безопасность бизнеса

Регистрац. № 190315

Авторы программы: Пилюгина А.В.

Москва, 2019

СОГЛАСОВАНО:

Заведующий кафедрой

«Финансы» МГТУ им. Н.Э. Баумана

 | Е.В. Соколов

_____ (дата)

Начальник УМО ИСОТ

МГТУ им. Н.Э. Баумана



А.Ю. Шмаков

_____ (дата)

Оглавление

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ	4
1.1. Цель ДПП	4
1.2. Планируемые результаты обучения	4
1.3. Дополнительные характеристики ДПП.....	4
1.4. Перечень профессиональных компетенций в рамках имеющейся квалификации, качественное изменение которых осуществляется в результате обучения. Характеристика компетенций, подлежащих совершенствованию, и/или перечень новых компетенций, формирующихся в результате освоения программы.....	5
1.5. Соответствие видов деятельности и профессиональных компетенций и их составляющих	5
2. УЧЕБНЫЙ ПЛАН ДПП.....	6
2.1. Категория слушателей ДПП	6
2.2. Общая трудоёмкость программы, аудиторная и самостоятельная работа.....	6
2.3. Форма обучения	6
2.4. Учебный план	6
3. КАЛЕНДАРНЫЙ УЧЕБНЫЙ ГРАФИК	7
4. РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДПП.....	7
4.1. Рабочая программа модуля	7
5. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ДПП.....	10
5.1. Организационные условия реализации ДПП	10
5.2. Педагогические условия реализации ДПП.....	10
5.3. Учебно-методическое обеспечение ДПП.....	10
5.4. Методические рекомендации.....	10
6. ФОРМЫ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ ДПП	10
7. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ.....	11
7.1. Паспорт комплекта оценочных средств	11
7.2. Комплект оценочных средств.....	11
8. ЛИСТ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ.....	12

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

Дополнительная профессиональная программа (ДПП) подготовлена на основе:

- Федерального закона от 29 декабря 2012 г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;
- требований Приказа Минобрнауки России от 01.07.2013 № 499 «Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по дополнительным профессиональным программам»;
- методических рекомендаций-разъяснений Минобрнауки России по разработке дополнительных профессиональных программ на основе профессиональных стандартов Минобрнауки России от 22 апреля 2015 г. № ВК-1030/06.

Реализация ДПП направлена на совершенствование имеющихся и/или получение новых компетенций, необходимых для профессиональной деятельности и повышения профессионального уровня в рамках имеющейся квалификации.

1.1. Цель ДПП

Подготовить высококвалифицированных и конкурентоспособных руководителей и специалистов, способных к разрешению вопросов экономической безопасности, связанных с реализацией комплекса мер по стабильному функционированию бизнеса.

Сформировать у слушателей компетенции в области экономической безопасности и способов защиты бизнеса в критических ситуациях:

- ознакомиться с изменениями законодательства Российской Федерации в области внутреннего контроля, процедур комплаенс-контроля;
- изучить контрольные процедуры в сфере закупок, договорной работы и пр.;
- изучить методы оптимизации и защиты от экономических рисков.

1.2. Планируемые результаты обучения

Планируемые результаты обучения по ДПП:

- успешное освоение профессиональных компетенций в процессе изучения перечисленных в учебном плане тем;
- успешное освоение программы повышения квалификации;
- успешное прохождение итоговой аттестации (зачет) и получение удостоверения о повышении квалификации по ДПП «Экономическая безопасность бизнеса».

1.3. Дополнительные характеристики ДПП

Перечень профессиональных компетенций в рамках имеющейся квалификации, качественное изменение которых осуществляется в результате обучения, определен Приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 30.08.2018 № 564н «Об утверждении профессионального стандарта «Специалист по управлению рисками» (регистрац. № 452).

Наименование вида профессиональной деятельности: управление рисками (риск-менеджмент) организации.

Основная цель вида профессиональной деятельности: формирование стратегической интегрированной системы управления рисками, поддержание уровня рисков, обеспечивающего непрерывную экономически безопасную деятельность и устойчивое развитие организации, социально-экономических систем и процессов на различных уровнях управления.

Обобщенная трудовая функция: построение интегрированной системы управления рисками.

Трудовая функция: планирование, координирование и нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации (С/01.7).

1.4. Перечень профессиональных компетенций в рамках имеющейся квалификации, качественное изменение которых осуществляется в результате обучения.

Характеристика компетенций, подлежащих совершенствованию, и/или перечень новых компетенций, формирующихся в результате освоения программы

Реализация ДПП направлена на совершенствование имеющихся и/или получение новых компетенций, необходимых для профессиональной деятельности и повышения профессионального уровня в рамках имеющейся квалификации.

Профессиональные компетенции базируются на основании Приказа Министерства образования и науки Российской Федерации от 16.01.2017 № 20 «Об утверждении федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность (уровень специалитета)», специализация № 1 «Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности».

Перечень профессиональных компетенций:

– способностью проводить анализ возможных экономических рисков и давать им оценку, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности (ПК-32).

1.5. Соответствие видов деятельности и профессиональных компетенций и их составляющих

Трудовые функции			
Планирование, координирование и нормативное обеспечение интегрированной комплексной деятельности подразделений по управлению рисками в соответствии со стратегическими целями организации (С/01.7)			
Профессиональные компетенции	Практический опыт	Умения	Знания
ПК-32	Определение целей и задач подразделения в соответствии со стратегическими целями организации (декомпозиция стратегических целей организации в задачи подразделения) на основании корпоративных нормативных документов по управлению рисками и требований вышестоящего руководства	Внедрять системы управления рисками на уровне организации, подразделения. Анализировать изменения корпоративной нормативной базы по вопросам управления рисками	Компоненты системы управления рисками и их взаимосвязь. Законодательство Российской Федерации и отраслевые стандарты по управлению рисками

2. УЧЕБНЫЙ ПЛАН ДПП

2.1. Категория слушателей ДПП

Имеющаяся квалификация (требования к слушателям): лица, имеющие высшее образование; лица, получающие высшее образование.

Программа будет интересна руководителям и специалистам субъектов хозяйственной или иной деятельности, которая оказывает или может оказать негативное воздействие на экономическую безопасность, стабильность функционирования организации, для обновления их теоретических и практических знаний в связи с повышением требований к обеспечению мер по снижению угрозы рисков, связанных с недобросовестными действиями сотрудников отделов сбыта и закупок.

2.2. Общая трудоёмкость программы, аудиторная и самостоятельная работа

Общая трудоёмкость программы 30 часов, из них 24 часа аудиторной и 6 часов самостоятельной работы.

2.3. Форма обучения

Форма обучения по ДПП – очная.

2.4. Учебный план

ДПП «Экономическая безопасность бизнеса» реализуется одним модулем.

№ п/п	Наименование темы	Форма контроля	Всего, час	В том числе		
				Лекции	Самостоятельная работа	
1	Анализ и управление экономическими рисками	–	3	3	–	
2	Методы выявления и предупреждения мошенничества	–	3	3	–	
3	Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа	–	2	2	–	
4	Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании	устный опрос	6	2	4	
5	Методы защиты от рейдерства	–	2	2	–	
6	Управление рисками, связанных с налоговой оптимизацией	–	4	2	2	
7	Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов	–	2	2	–	
8	Методология бизнес-разведки	–	3	3	–	
9	Методология аналитической работы. Анализ экономически значимой информации	–	3	3	–	
10	Методика предварительной проверки контрагента. Методология работы с должником	–	2	2	–	
ИТОГО			зачет	30	24	6

3. КАЛЕНДАРНЫЙ УЧЕБНЫЙ ГРАФИК

№ п/п	Наименование темы	1 день	2 день	3 день	4 день
1	Анализ и управление экономическими рисками				
2	Методы выявления и предупреждения мошенничества				
3	Защита экономических интересов компании от «откатов» и коммерческого подкупа				
4	Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании				
5	Методы защиты от рейдерства				
6	Управление рисками, связанных с налоговой оптимизацией				
7	Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов				
8	Методология бизнес-разведки				
9	Методология аналитической работы. Анализ экономически значимой информации				
10	Методика предварительной проверки контрагента. Методология работы с должником				
ИТОГОВАЯ АТТЕСТАЦИЯ					

Минимальный срок освоения ДПП - 4 дня.

4. РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДПП

4.1. Рабочая программа модуля

Раздел посвящен изучению нормативно-правовой документации, законодательных и подзаконных актов, а также организационным решениям, методам оптимизации и защиты от экономических рисков.

4.1.1. Цель модуля: ознакомить слушателей с системным подходом к построению экономической безопасности и способов защиты бизнеса в критических ситуациях.

4.1.2. Задачи изучения модуля:

- ознакомиться с изменениями законодательства Российской Федерации в области внутреннего контроля, процедур комплаенс-контроля;
- изучить контрольные процедуры в сфере закупок, договорной работы и проч.;
- изучить методы оптимизации и защиты от экономических рисков.

4.1.3. Планируемые результаты обучения

Процесс изучения раздела направлен на формирование следующих профессиональных компетенций.

Код компетенции	Перечень планируемых результатов обучения по модулю	Формы и методы обучения, способствующие формированию и развитию компетенции
ПК-32	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none">– изменения законодательства Российской Федерации в сфере управления рисками, внутреннего контроля, основные нормативные правовые акты в области экономической безопасности;– порядок оформления учетно-отчетной и плановой документации, мониторинга в области обеспечения экономической безопасности. <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none">– составлять плановые и учетно-отчетные документы по установленной форме;– учитывать при разработке документации в сфере обеспечения экономической безопасности специфику организации. <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none">– навыками создания и обновления документации в сфере обеспечения экономической безопасности в организации.	Лекции, самостоятельная работа с источниками информации и материалами аудиторных занятий

4.1.4 Содержание модуля

Тема 1. Анализ и управление экономическими рисками

Лекции (3 ч.). Система и методы анализа и управления экономическими рисками. Прогнозирование рискованной ситуации, оценка риска, определение допустимых пределов риска. Методы управления рисками

Тема 2. Методы выявления и предупреждения мошенничества

Лекции (3 ч.). Распространенные варианты мошенничества в современной предпринимательской деятельности. Внешнее и внутреннее мошенничество. Структура мошеннических операций, субъект и объект мошенничества, наиболее распространенные формы мошенничества в предпринимательской деятельности; некоторые возможные действия по предупреждению мошенничества.

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

Лекции (2 ч.). Понятие «откат» и «коммерческий подкуп» в законодательстве РФ, а также в обычаях делового оборота. Состав правонарушений и типовые схемы откатов. Оценка стоимости ущерба (убытков) для предприятия при наличии «откатов» или «коммерческого подкупа». Методика проведения антиоткатного аудита на предприятии. Определение бизнес-процессов и должностей с откатными рисками. Анализ работы подразделения снабжения. Вычисление лиц, имеющих личную выгоду. Психологические приемы вычисления. Использование ролевых игр. Методы выявления лжи в процессе коммуникаций (профайлинг). Сбор и анализ информации по работникам с «откатными» рисками. Использование технических средств (видео, аудио, DLP

систем) для доказательства заинтересованности в сделке и неофициальных договоренностей с контрагентом. Сбор компромата по работникам, используя информационные ресурсы Интернета. Способы легализации «оперативной» информации.

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

Лекция (2 ч.). Организация безопасной договорной работы. Составление матрицы компетенции между подразделениями по противодействию откатам. Проверка контрагентов на предмет аффилированности с сотрудниками предприятия. Введение элементов коллегиальности принятия решения в договорной работе. Организация процедур согласования и проведения конкурсных процедур при выборе контрагентов. Минимизация откатных рисков при осуществлении конкурсов, торгов и запросов котировок. Особенность при ведении договорной работы в соответствии с требованиями федеральных законов от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ и от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ.

Самостоятельная работа (4 ч.). Проработка материалов аудиторных занятий и источников информации [1-2]. Создание Положения о закупках (устный опрос).

Тема 5. Методы защиты от рейдерства

Лекция (2 ч.). Враждебное (недружественное) поглощение. Цели, сценарий развития событий, признаки начавшегося враждебного поглощения, варианты защиты от враждебного поглощения.

Тема 6. Управление рисками, связанных с налоговой оптимизацией

Лекция (2 ч.). Налоговое планирование (оптимизация) как способ управления налоговым бременем. Возможные негативные налоговые последствия как результат неверного налогового прогнозирования/планирования. Финансово-правовые схемы оптимизации финансово-экономической деятельности компании: плюсы и минусы, налоговые последствия и налоговые риски.

Самостоятельная работа (2 ч.). Проработка материалов аудиторных занятий и источников информации [3].

Тема 7. Рекомендации по подготовке к проверкам контролирующих органов

Лекция (2 ч.). Защита интересов компании от неправомочных действий государственных органов (налоговые проверки, безакцептное списание сумм налогов с расчетных счетов, блокировка счетов и др.). Отстаивание интересов компании в арбитражном суде, в том числе по возврату долгов и взысканию дебиторской задолженности (процессуальный порядок подачи исковых заявлений, порядок проведения судебных заседаний, получение решений и исполнительных листов, работа со службой судебных приставов)

Тема 8. Методология бизнес-разведки

Лекция (3 ч.). Бизнес-разведка, конкурентная разведка и деловая разведка. Что общего и в чем отличия. Разведывательный цикл. Основные задачи бизнес-разведки. Стратегическое и оперативное направление бизнес-разведки.

Тема 9. Методология аналитической работы. Анализ экономически значимой информации

Лекция (3 ч.). Сбор экономически значимой информации. Методы сбора информации, получение информации из открытых источников и оперативными методами. Поиск информации в базах данных. Методы анализа информации.

Тема 10. Методика предварительной проверки контрагента. Методология работы с должником

Лекция (2 ч.). Методики проверки финансовой устойчивости компании перед заключением гражданско-правовых отношений. Анализ финансовой устойчивости компании по представленным документам (баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении капитала). Мероприятия по взысканию дебиторской задолженности. Юридические и психологические приемы, применяемые в работе с должниками.

5. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ДПП

5.1. Организационные условия реализации ДПП

Наименование аудитории	Вид занятия	Наименование оборудования, программного обеспечения
Специализированная аудитория	Лекция, практические занятия	Мультимедийный проектор, ноутбук с установленным PowerPoint любой версии, маркерная доска или флипчарт, набор маркеров

5.2. Педагогические условия реализации ДПП

В реализации программы принимают участие высококвалифицированные преподаватели кафедры «Финансы» МГТУ им. Н.Э. Баумана.

5.3. Учебно-методическое обеспечение ДПП

1. О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд: Федеральный закон РФ от 05.04.2013 № 44-ФЗ.
2. О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц: Федеральный закон РФ от 18.07.2011 № 223-ФЗ.
3. Налоговый кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 146-ФЗ.

5.4. Методические рекомендации

ДПП построена по тематическому принципу, каждая тема представляет собой логически завершённый раздел.

Преподавание программы основано на личностно-ориентированной технологии образования, сочетающей два равноправных аспекта этого процесса: обучение и учение. Личностно-ориентированный подход развивается при участии слушателей в активной работе на занятиях, направлен в первую очередь на развитие индивидуальных способностей, создание условий для развития творческой активности слушателя и разработке инновационных идей, а так же на развитие самостоятельности мышления, нахождение рационального варианта решения, сравнения и оценки нескольких подходов и т.п. Это способствует формированию приемов умственной деятельности по восприятию новой информации, ее запоминанию и осознанию, созданию образов для сложных понятий и процессов, приобретению навыков поиска решений в условиях неопределенности.

Лекционные занятия проводятся для приобретения навыков реализации знаний в предметной области. Занятия проводятся с использованием активных методов обучения.

Самостоятельная работа слушателей предназначена для проработки материалов аудиторных занятий и источников информации.

При изучении ДПП предусмотрены активные формы проведения занятий – управляемая дискуссия.

6. ФОРМЫ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ ДПП

Итоговая аттестация проводится в форме зачета.

На зачете присутствуют только преподаватели, принимающие участие в реализации программы.

Зачет проходит в форме общей дискуссии, по итогам которой выставляется оценка – зачет или незачет.

Итоговая оценка, учитывает:

- активность слушателя;
- ответ на вопросы преподавателя;
- умение вести общую дискуссию;
- итоговое обсуждение результатов обучения.

7. ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ ИТОГОВОЙ АТТЕСТАЦИИ

7.1. Паспорт комплекта оценочных средств

Предметы оценивания	Объекты оценивания	Показатели оценки
ПК-32	<p>Знать:</p> <ul style="list-style-type: none"> – изменения законодательства Российской Федерации в сфере управления рисками, внутреннего контроля, основные нормативные правовые акты в области экономической безопасности; – порядок оформления учетно-отчетной и плановой документации, мониторинга в области обеспечения экономической безопасности. <p>Уметь:</p> <ul style="list-style-type: none"> – составлять плановые и учетно-отчетные документы по установленной форме; – учитывать при разработке документации в сфере обеспечения экономической безопасности специфику организации. <p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> – навыками создания и обновления документации в сфере обеспечения экономической безопасности в организации. 	<p>«зачет» - ответы на поставленные вопросы излагаются логично, последовательно и не требуют дополнительных пояснений. Раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Обосновываются выводы. Демонстрируются знания базовых нормативно-правовых актов. Соблюдаются нормы литературной речи. При этом может допускаться ухудшение качества показателей оценки, которые не представляют собой существенного искажения системы знаний по ДПП;</p> <p>«незачет» - материал излагается непоследовательно, сбивчиво, не представляет определенной системы знаний. Не раскрываются причинно-следственные связи. Не проводится анализ. Выводы отсутствуют. Ответы на дополнительные вопросы отсутствуют. Имеются нарушения норм литературной речи</p>

7.2. Комплект оценочных средств

Темы для дискуссии:

1. Изменения законодательства Российской Федерации в сфере закупок.
2. Методы выявления и предупреждения мошенничества.
3. Порядок проведения договорной работы с целью защиты экономических интересов компании.
4. Методология бизнес-разведки.
5. Методика предварительной проверки контрагента.

Авторы программы:

Богданов, к.э.н.

 А.В. Пилюгина

8. ЛИСТ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ