Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Нижегородский институт управления – филиал РАНХиГС
(наименование института (факультета))
Кафедра правового обеспечения национальной безопасности
(наименование кафедры)

УТВЕРЖДЕНО
Директор Нижегородского института управления – филиала РАНХиГС

Парамонов Александр Васильевич
Подписано цифровой подписью: Парамонов Александр Васильевич
Дата: 2024.05.30 14:06:55 +03'00'

ПРОГРАММА МАГИСТРАТУРЫ

«Юридическое обеспечение национальной безопасности»
(наименование образовательной программы)

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ, реализуемой с применением электронного (онлайн) курса

Б 1.В.05 ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ
(индекс и наименование дисциплины (модуля), в соответствии с учебным планом)
40.04.01 ЮРИСПРУДЕНЦИЯ
(код и наименование направления подготовки)

заочная
(форма обучения)

Год набора - 2024

Нижний Новгород, 2024 г.

Автор(ы)–составитель(и):

Старший преподаватель кафедры правового обеспечения национальной безопасности — С.В. Кочеткова
(ученая степень и(или) ученое звание, должность, наименование кафедры) (Ф.И.О.)

Заведующий кафедрой правового обеспечения национальной безопасности, канд.юрид.наук, доцент — М.В. Балалаева
(ученая степень и(или) ученое звание, должность, наименование кафедры) (Ф.И.О.)

РПД Б1.В.05 Финансово-экономическая безопасность одобрена на заседании кафедры правового обеспечения национальной безопасности
Протокол от 09 февраля 2024 г. № 7.

СОДЕРЖАНИЕ

1	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы	4
2	Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы	5
3	Содержание и структура дисциплины	5
4	Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся по дисциплине	7
5	Оценочные материалы промежуточной аттестации по дисциплине	10
6	Методические материалы для освоения дисциплины	15
7	Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"	18
7.1	Основная литература	18
7.2	Дополнительная литература	18
7.3	Учебно-методическое обеспечение	18
7.4	Нормативные правовые документы и иная правовая информация	20
7.5	Интернет-ресурсы	20
7.6	Иные источники	21
8	Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы	21

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения программы

1.1. Дисциплина *Б1.В.05 «Финансово-экономическая безопасность»* обеспечивает овладение следующими компетенциями:

Таблица 1

Код компетенции	Наименование компетенции	Код компонента компетенции	Наименование компонента компетенции
ПКс-2.2.	Способен выполнять в качестве эксперта отдельные функции процессуального контроля	ПКс-2.2.2	Способен осуществлять в качестве эксперта отдельные функции процессуального контроля:

1.2. В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы:

Таблица 2

ОТФ/ТФ/трудовые или профессиональные действия	Код компонента компетенции	Результаты обучения
Организация и осуществление криминалистической деятельности, связанной с проведением следственных и иных процессуальных действий с целью предварительного расследования преступлений (ОТФ (А) Выполнение отдельных функций процессуального контроля (ТФ (А/02.7)	Пкс-2.2.2	**на уровне знаний:** – национальные экономические интересы России, теоретические аспекты обеспечения финансово-экономической безопасности; – нормативно-правовые акты, регулирующие общественные отношения в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности; – правовой статус субъектов общественных отношений в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности.
		на уровне умений: – анализировать практику финансово-экономической деятельности с точки зрения обеспечения национальной безопасности; – критически анализировать и давать правовую квалификацию конкретной ситуации правоприменительной практики в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности;
		на уровне навыков: – применяет материальные и процессуальные нормы при выработке вариантов применения процедур процессуального контроля для решения ситуации правоприменительной практики в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности

2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина *«Финансово-экономическая безопасность»* является дисциплиной части, формируемой участниками образовательных отношений и в соответствии с учебным планом осваивается на 2 курсе, общая трудоемкость дисциплины в зачетных единицах – 4 (144 академических часа /108 астрономических часов).

Для освоения дисциплины *«Финансово-экономическая безопасность»* обучающиеся используют знания, умения, навыки, способы деятельности и установки, сформированные в ходе изучения дисциплин: *«Понятия и средства уголовно-правового регулирования национальной безопасности», «Уголовно-правовое преследование в российском процессе»,*

«Проблемы организации раскрытия и расследования преступлений в сфере национальной безопасности», «Проблемы квалификации преступлений», «Научно-исследовательская работа».

Количество академических часов, выделенных на контактную работу с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся:

Вид учебных занятий и самостоятельная работа		Всего
Заочная форма обучения		
Контактная работа обучающихся с преподавателем, в том числе:		*18*
лекционного типа (Л)		*8*
практического (семинарского) типа (ПЗ)		*8*
консультация		2
Самостоятельная работа обучающихся (СР)		117
Промежуточная аттестация	форма	*экзамен*
	час.	*9*
Общая трудоемкость (час. / з.е.)		*144/4*

Форма промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом – экзамен, курсовая работа.

3. Содержание и структура дисциплины

3.1. Структура дисциплины

Таблица 3

№ п/п	Наименование тем и/или разделов	Объем дисциплины (модуля), час.						Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л/ЭО, ДОТ*	ЛР/ЭО, ДОТ*	ПЗ/ЭО, ДОТ*	КСР		
Тема 1	Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации	16	1		1		14	УО
Тема 2	Основные понятия, характеризующие внутренние и внешние угрозы экономической безопасности РФ	16	1		1		14	УО
Тема 3	Правоохранительные органы и специальные службы РФ - субъекты обеспечения экономической безопасности	16	1		1		14	УО
Тема 4	Финансовая безопасность в системе национальной экономической безопасности	17	1		1		15	Д
Тема 5	Деятельность налоговой системы по обеспечению финансово-экономической безопасности в Российской Федерации	16	1		1		14	УО
Тема 6	Роль таможенных органов в финансово-экономической безопасности государства	17	1		1		15	Д
Тема 7	Бюджетная безопасность	18	1		1		16	УО, Э

№ п/п	Наименование тем и/или разделов	Объем дисциплины (модуля), час.						Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л/ЭО, ДОТ*	ЛР/ЭО, ДОТ*	ПЗ/ЭО, ДОТ*	КСР		
	в системе финансово-экономической безопасности							
Тема 8	Правовые основы противодействия легализации «отмывания» денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем.	17	1		1		15	Д
	Консультация	2						
Промежуточная аттестация		9						Экзамен, курсовая работа
Всего (в з.е., акад. часах, астр. часах):		**4/144/108**	**8/6**		**8/6**		**117/ 87,75**	**2/1,5 9/6,75**

Примечание:

** – при применении электронного обучения, дистанционных образовательных технологий в соответствии с учебным планом*

*** – формы текущего контроля успеваемости: тестирование (Т), оценка доклада (Д), эссе(Э), УО – устный опрос (УО), Д — доклады (Д).*

3.2 Содержание дисциплины

ТЕМА 1. *[Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации]*.

Понятие, предмет, содержание и субъекты экономической безопасности. Историко-правовой аспект реформ России в свете обеспечения экономической безопасности. Уровни и виды национальной экономической безопасности. Система обеспечения национальной экономической безопасности и ее основные элементы.

ТЕМА 2. *[Основные понятия, характеризующие внутренние и внешние угрозы экономической безопасности РФ]*.

Национальные экономические интересы России. Основные задачи и направления деятельности по их защите от внешних и внутренних угроз. Внутренние угрозы экономической безопасности. Экономическая безопасность и кризисные явления.

ТЕМА 3. *[Правоохранительные органы и специальные службы РФ -субъекты обеспечения экономической безопасности]*.

Органы внешней разведки РФ. Органы федеральной таможенной службы РФ. Федеральная служба безопасности РФ. Министерство внутренних дел РФ.

ТЕМА 4. *[Финансовая безопасность в системе национальной экономической безопасности]*.

Понятие «финансовая безопасность». Уровни и виды финансовой безопасности. Система обеспечения национальной финансовой безопасности. Совершенствование государственного (муниципального) финансового контроля как фактор укрепления финансовой безопасности.

ТЕМА 5. *[Деятельность налоговой системы по обеспечению финансово-экономической безопасности в Российской Федерации]*.

Общая характеристика налоговых органов, обеспечивающих экономическую безопасность. Система налоговых органов РФ. Правовые основы деятельности налоговых органов. Налоговый контроль в Российской Федерации. Понятие «налоговая безопасность». Уровни налоговой безопасности.

ТЕМА 6. *[Роль таможенных органов в финансово-экономической безопасности государства]*.

Обеспечение экономической безопасности таможенными органами. Функции таможенных органов по обеспечению финансово-экономической безопасности государства. Понятие таможенного контроля. Основы регулирования таможенного контроля. Обеспечение экономической безопасности в финансово-экономических отношениях с другими государствами. Анализ правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, правовые меры их предотвращения.

ТЕМА 7. *[Бюджетная безопасность в системе финансово-экономической безопасности]*.

Бюджет, его функции и значение в современных условиях. Понятие «бюджетная безопасность». Бюджетная безопасность как вид финансовой безопасности. Основные задачи и направления деятельности государства по обеспечению бюджетной безопасности. Повышение эффективности бюджетных расходов как необходимое условие и фактор обеспечения бюджетной безопасности.

ТЕМА 8. *[Правовые основы противодействия легализации «отмывания» денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем]*.

Понятие легализации денежных средств, добытых незаконным путем. Борьба с легализацией незаконно приобретенного капитала. Законодательные меры при борьбе с легализацией в РФ. Ответственность за незаконную легализацию.

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся по дисциплине

4.1. В ходе реализации дисциплины «Финансово-экономическая безопасность» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Таблица 4

Тема (раздел)	Методы текущего контроля успеваемости
Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации	Устный опрос
Основные понятия, характеризующие внутренние и внешние угрозы экономической безопасности РФ	Устный опрос
Правоохранительные органы и специальные службы РФ - субъекты обеспечения экономической безопасности	Устный опрос
Финансовая безопасность в системе национальной экономической безопасности	Доклады
Деятельность налоговой системы по обеспечению финансово-экономической безопасности в Российской Федерации	Устный опрос
Роль таможенных органов в финансово-экономической безопасности государства	Доклады
Бюджетная безопасность в системе финансово-экономической безопасности	Устный опрос, Эссе
Правовые основы противодействия легализации «отмывания» денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем.	Доклады

4.2. Типовые материалы текущего контроля успеваемости.

Примерные оценочные материалы по теме 1. Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации

Примерные вопросы для устного опроса:

1. Понятие, предмет, содержание и субъекты экономической безопасности.
2. Историко-правовой аспект реформ России в свете обеспечения экономической безопасности.

3. Уровни и виды национальной экономической безопасности.

4. Система обеспечения национальной экономической безопасности и ее основные элементы.

Примерные оценочные материалы по теме 2. Основные понятия, характеризующие внутренние и внешние угрозы экономической безопасности РФ

Примерные вопросы для устного опроса:

1. Национальные экономические интересы России.
2. Основные задачи и направления деятельности по их защите от внешних и внутренних угроз.
3. Внутренние угрозы экономической безопасности.
4. Соотношение экономической безопасности и кризисных явлений.

Примерные оценочные материалы по теме 3. Правоохранительные органы и специальные службы РФ -субъекты обеспечения экономической безопасности

Примерные вопросы для устного опроса:

1. Правовой статус органов внешней разведки РФ в сфере обеспечения экономической безопасности.
2. Правовой статус органов федеральной таможенной службы РФ в сфере обеспечения экономической безопасности.
3. Правовой статус Федеральной службы безопасности РФ в сфере обеспечения экономической безопасности.
4. Правовой статус Министерства внутренних дел РФ в сфере обеспечения экономической безопасности.

Примерные оценочные материалы по теме 4. Финансовая безопасность в системе национальной экономической безопасности

Примерные темы докладов:

1. Теоретико-правовые аспекты становления и развития понятия «финансовая безопасность».
2. Система уровней и видов финансовой безопасности
3. Система обеспечения национальной финансовой безопасности.
4. Совершенствование государственного (муниципального) финансового контроля как фактор укрепления финансовой безопасности.

Примерные оценочные материалы по теме 5. Деятельность налоговой системы по обеспечению финансово-экономической безопасности в Российской Федерации

Примерные вопросы для устного опроса:

1. Понятие и виды налоговых органов, обеспечивающих экономическую, безопасность.
2. Система налоговых органов РФ.
3. Правовые основы деятельности налоговых органов.
4. Налоговый контроль в российской Федерации.
5. Понятие «налоговая безопасность».
6. Уровни налоговой безопасности.

Примерные оценочные материалы по теме 6. Роль таможенных органов в финансово-экономической безопасности государства

Примерные темы докладов

1. Обеспечение экономической безопасности таможенными органами.

2. Функции таможенных органов по обеспечению финансово-экономической безопасности государства.

3. Понятие таможенного контроля. Основы регулирования таможенного контроля.

4. Обеспечение экономической безопасности в финансово-экономических отношениях с другими государствами.

5. Анализ правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, правовые меры их предотвращения.

Примерные оценочные материалы по теме 7. Бюджетная безопасность в системе финансово-экономической безопасности

Примерные вопросы для устного опроса:

1. Бюджет, его функции и значение в современных условиях.
2. Понятие «бюджетная безопасность». Бюджетная безопасность как вид финансовой безопасности.
3. Основные задачи и направления деятельности государства по обеспечению бюджетной безопасности.
4. Повышение эффективности бюджетных расходов как необходимое условие и фактор обеспечения бюджетной безопасности.

Примерные темы эссе:

1. Потребность в безопасности – насущная потребность человека, коллектива, общества, государства.

2. Безопасность в обществе как социально-экономическое явление.

3. Сходство и различие терминов «национальная сила» и «национальная безопасность» государства.

4. Значение «Нового курса» Рузвельта для становления современной экономики США.

5. Основные диспропорции экономической системы Российской Федерации, препятствующие ее экономическому развитию.

6. Организационные структуры обеспечения экономической безопасности и их основные функции.

7. Конкурентоспособность российской экономики.

8. Концепция устойчивого развития Российской Федерации.

9. Модель устойчивого развития региона: теория и практика.

10. Комплексное использование финансовых источников в регионе.

11. Формирование научно-производственных комплексов (технополисов).

Примерные оценочные материалы по теме 8. Правовые основы противодействия легализации «отмывания» денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем

Примерные темы докладов:

1. Понятие легализации денежных средств, добытых незаконным путем.
2. Борьба с легализацией незаконно приобретенного капитала.
3. Законодательные меры при борьбе с легализацией в РФ.
4. Ответственность за незаконную легализацию.
5. Международное сотрудничество при расследовании легализации «отмывания» доходов, приобретенных незаконным путем

5. Оценочные материалы промежуточной аттестации по дисциплине

5.1. Экзамен проводится с применением следующих методов (средств): проведение устного экзамена, включающего теоретическую часть и практико-ориентированное задание, требующее демонстрации уровня владения умениями/навыками.

5.2. Оценочные материалы промежуточной аттестации

Таблица 5

Код компонента освоения компетенции	Компонент освоения компетенции	Код промежуточного индикатора освоения компетенции	Промежуточный индикатор освоения компетенции	Критерий оценивания
ПКс -2.2.2	Способен осуществлять в качестве эксперта отдельные функции процессуального контроля:	ИПКс -1. 2.2	Показывает способность осуществлять в качестве эксперта отдельные функции процессуального контроля:	Грамотно составляет и оформляет необходимые для процессуального контроля документы.

Типовые оценочные материалы промежуточной аттестации

Примерные темы курсовых работ:

1. Национальная безопасность Российской Федерации: угрозы, пути повышения.
2. Национальные интересы Российской Федерации и стратегические национальные приоритеты.
3. Национальная оборона – основной приоритет в обеспечении национальной безопасности России.
4. Реформа в Вооруженных силах Российской Федерации для обеспечения военной безопасности.
5. Взаимодействие военной и экономической безопасности в целях обеспечения национальной безопасности Российской Федерации.
6. Государственная и общественная безопасность: внутренние и внешние угрозы.
7. Терроризм – угроза национальной безопасности Российской Федерации.
8. Незаконный оборот наркотических средств – угроза национальной безопасности Российской Федерации.
9. Организованная преступность как угроза экономической безопасности Российской Федерации.
10. Миграционная политика государства и национальная безопасность.
11. Коррупция как угроза экономической безопасности в Российской Федерации.
12. Национальное богатство и экономическая безопасность.
13. Истощение минерально-сырьевых (природных) ресурсов – угроза национальной и экономической безопасности Российской Федерации.
14. Экономические (финансовые, структурные) кризисы – угроза экономической безопасности Российской Федерации.
15. Угрозы и стратегические цели в сфере здравоохранения.
16. Угрозы и стратегические цели в сфере культуры.
17. Угрозы и стратегические цели в сфере науки, технологий, образовании.
18. Экономическая безопасность в системе национальной безопасности.
19. Экономический рост экономики и экономическая безопасность.
20. Теневая экономика - угроза обеспечения экономической безопасности.

21. Повышение качества жизни для обеспечения экономической безопасности.

22. Демографическая безопасность РФ: содержание, угрозы, показатели оценки.

23. Социальная безопасность РФ: содержание, угрозы, показатели оценки.

24. Безработица как угроза экономической безопасности Российской Федерации.

25. Продовольственная безопасность Российской Федерации: содержание, угрозы, показатели оценки.

26. Промышленная безопасность Российской Федерации: содержание, угрозы, показатели оценки.

27. Энергетическая безопасность Российской Федерации: содержание, угрозы, показатели оценки.

28. Экологическая безопасность Российской Федерации: содержание, угрозы, показатели оценки.

29. Финансовая безопасность в системе экономической безопасности Российской Федерации.

30. Механизм обеспечения финансовой безопасности Российской Федерации: бюджетная политика, кредитно-денежная политика, налоговая политика государства.

31. Государственное социальное страхование в обеспечении социальной безопасности.

32. Уровень благосостояния как показатель безопасности личности.

33. Государственный долг и экономическая безопасность.

34. Государственная система резервирования для обеспечения экономической безопасности (Резервный фонд Российской Федерации и Фонд национальной безопасности).

35. Инструменты обеспечения финансовой безопасности: валютный курс, ключевая ставка, коэффициент монетизации, уровень инфляции, индекс потребительских цен.

36. Национальная валюта как фактор экономической безопасности.

37. Налоговая политика с позиции критериев экономической и финансовой безопасности.

38. Внешнеэкономическая безопасность Российской Федерации: внешние угрозы.

39. Бегство капитала: сущность, масштабы и меры противодействия.

40. Глобализация и экономическая безопасность России.

41. Торгово-платежный баланс Российской Федерации.

42. Индикаторы экономической безопасности и их пороговые значения.

43. Особенности оценки и обеспечения экономической безопасности региона (территории).

44. Финансовая безопасность региона (территории).

45. Бюджетно-налоговая безопасность региона (территории).

46. Промышленная безопасность региона (территории).

47. Инвестиционная безопасность региона (территории).

48. Энергетическая безопасность региона (территории).

49. Экологическая безопасность региона (территории)

50. Продовольственная безопасность региона (территории).

51. Состояние агропромышленного комплекса региона для обеспечения продовольственной безопасности.

52. Демографическая безопасность региона (территории).

53. Качество жизни приоритет в обеспечении безопасности в регионе (территории).

54. Финансовая безопасность личности на территории проживания.

55. Предпринимательская деятельность. Риски, связанные с предпринимательской деятельностью.

56. Виды юридических лиц: корпорации и унитарные предприятия. Виды корпораций. Особенности обеспечения экономической безопасности.

57. Экономическая безопасность предприятия: экономическое содержание и структура, индикаторы оценки.

58. Финансовая среда предпринимательства, финансовая безопасность.

59. Внешняя и внутренняя среда предпринимательства. Внутренние и внешние угрозы экономической безопасности предприятия.

60. Внутренние угрозы предприятия.

61. Внешние угрозы.

62. Конкурентоспособность – ключевой фактор обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

63. Финансовые риски и финансовая безопасность хозяйствующего субъекта.

64. Инвестиционные риски и экономическая безопасность бизнеса.

65. Инновационные риски и экономическая безопасность бизнеса.

66. Наноиндустрия и инновационная безопасность бизнеса.

67. Экологическая безопасность хозяйствующего субъекта.

68. Технологическая безопасность хозяйствующего субъекта.

69. Сырьевая безопасность хозяйствующего субъекта.

70. Особенности обеспечения экономической безопасности финансовых организаций.

71. Индикаторы экономической безопасности предприятия их пороговые значения: оценка и пути повышения обеспечения экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

72. Обеспечение сохранности коммерческой тайны хозяйствующего субъекта.

73. Совершенствование структуры Службы безопасности хозяйствующего субъекта.

74. Промышленный шпионаж как угроза экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

75. Организованная преступность как угроза экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Перечень теоретических вопросов к экзамену:

1. Понятие, предмет, содержание и объекты финансово-экономической безопасности.

2. Система материальных и процессуальных юридических норм в сфере обеспечения финансово-экономической безопасности.

3. Система нормативных правовых актов, регулирующих общественные отношения по финансово-экономической безопасности, их основные цели и задачи.

4. Историко-правовой аспект реформ России в свете обеспечения финансово-экономической безопасности.

5. Развитие экономики и Государственная стратегия экономической безопасности РФ.

6. Критерии и специфика обеспечения финансово-экономической безопасности.

7. Внутренние угрозы финансово-экономической безопасности РФ.

8. Финансово-экономическая безопасность и кризисные явления.

9. Основные понятия, признаки и классификация правоохранительных органов.

10. Основные направления деятельности правоохранительных органов по обеспечению финансово- экономической безопасности.

11. Общие положения деятельных органов внутренних дел по обеспечению экономической безопасности.

12. Органы Федеральной таможенной службы, как субъекты предупреждения и раскрытия экономических преступлений.

13. Органы Службы внешней разведки РФ и иные субъекты выявления и раскрытия экономических преступлений.

14. Критерии и показатели экономической безопасности.

15. Показатели финансовой безопасности.

16. Роль налоговой безопасности в системе национальной и экономической безопасности РФ.

17. Общая характеристика налоговых органов, обеспечивающих экономическую безопасность РФ.

18. Система налоговых органов РФ. Правовые основы деятельности налоговых органов РФ.

19. Легализация денежных средств, добытых незаконным путем.

20. Борьба с легализацией незаконно приобретенного капитала.

21. Законодательные меры РФ по борьбе с легализацией незаконно приобретенных капиталов.

22. Типичные проявления незаконной легализации денежных средств.

23. Правовые вопросы международного сотрудничества в борьбе за финансово-экономическую безопасность

24. Конвенция Глав государств СНГ и правовой помощи и правовых отношениях в борьбе за экономическую безопасность.

25. Понятие и характеристика экономических преступлений и правонарушений.

26. Основы предупреждения экономических преступлений и правонарушений.

27. Общие положения и правовые аспекты расследования экономических преступлений.

28. Финансовая безопасность в структуре национальной экономической безопасности.

29. Критерии, индикаторы и пороговые значения финансовой безопасности.

30. Характеристика современных угроз национальной финансовой безопасности России.

Практико-ориентированные (практические) задания к экзамену:

ПКс-2.2.2 Способен осуществлять в качестве эксперта отдельные функции процессуального контроля:

Задание 1.

Постановлением Правительства Российской Федерации от уплаты налога на прибыль был освобожден санаторий для детей, больных туберкулезом, туристическая фирма «Верес» и завод шампанских вин.

Вопрос: Оцените правомерность действий Правительства Российской Федерации. Кто и каким образом может предоставить подобную льготу указанным субъектам финансово-правовых отношений?

Задание 2.

Небанковская кредитная организация выдала кредиты двум физическим лицам и одному предприятию, открыла им расчетные счета, купила слиток золота у гражданина, приняла у физического лица иностранную валюту в размере 6 000 долларов для перевода на счет данного гражданина в иностранном банке, продала валюту в сумме 1000 евро.

Вопрос: Оцените законность действий данной организации. Какие банковские операции имеет право осуществлять небанковская кредитная организация? Сформулируйте отличительные признаки банковской и небанковской кредитной организации. Установлен ли действующим законодательством предел перевода в иностранной валюте для физического лица? Для юридического лица? Какие действия обязан предпринять гражданин РФ при открытии счета в иностранном банке?

Шкала оценивания

Промежуточная аттестация проводится в форме экзамена без применения балльно-рейтинговой системы оценивания - посредством аттестационных испытаний в форме традиционного экзамена (в том числе защиты курсовой работы).

Результаты промежуточной аттестации оцениваются по традиционной балльной системе оценивания («отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно».

Наряду с оцениванием учебных достижений обучающихся по принятой образовательной организации системе оценок и использованием ее при оформлении официальных дипломов Академии о высшем образовании, вводят повышенный («Excellent» и «Good») и базовый («Very good» и «Satisfactory») уровень оценок «отлично» и «хорошо» для использования при оформлении ЕПД, согласно Положению об оформлении и выдаче ЕПД.

Таблица 6.

Соответствие академической оценке

<table>
<tr><th colspan="2">Академическая оценка</th><th colspan="2">Оценка по шкале ESTS</th></tr>
<tr><td rowspan="4">зачтено</td><td rowspan="2">отлично</td><td rowspan="4">Passed</td><td>A (Excellent)</td></tr>
<tr><td>B (Very Good)</td></tr>
<tr><td rowspan="2">хорошо</td><td>C (Good)</td></tr>
<tr><td>D (Satisfactory)</td></tr>
<tr><td>не зачтено</td><td>удовлетворительно</td><td>E (Sufficient)</td></tr>
<tr><td>не зачтено</td><td>неудовлетворительно</td><td>-</td><td>-</td></tr>
</table>

Оценивание результатов промежуточного контроля (экзамен)

Оценка «отлично» выставляется обучающемуся:

– если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно излагает его на экзамене, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами знаний, причем не затрудняется с ответом при видоизменении заданий, правильно обосновывает принятое решение; учебные достижения и результаты текущего контроля успеваемости демонстрируют высокую степень сформированности соответствующих компетенций.

Оценка «хорошо» выставляется обучающемуся:

– если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос, правильно применяет теоретические положения при решении практических вопросов и задач, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения; учебные достижения и результаты текущего контроля успеваемости демонстрируют хорошую степень сформированности соответствующих компетенций.

Оценка «удовлетворительно» выставляется обучающемуся:

– если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, испытывает затруднения при выполнении практических работ; учебные достижения и результаты текущего контроля успеваемости демонстрируют удовлетворительную степень сформированности соответствующих компетенций.

Оценка «неудовлетворительно» выставляется обучающемуся:

– если он не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы; учебные достижения и результатами текущего контроля успеваемости демонстрируют низкую степень сформированности соответствующих компетенций.

6. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Обучение по дисциплине предполагает изучение курса на аудиторных занятиях (лекции, практические/семинарские) и самостоятельной работы студентов. Практические/семинарские занятия дисциплины предполагают их проведение в различных формах с целью выявления полученных знаний, умений, навыков и компетенций.

Подготовка к лекции студентами заключается в следующем:

- повторить материал предыдущей лекции, прочитав его повторно;
- ознакомиться с темой предстоящей лекции (в рабочей программе учебной дисциплины);
- ознакомиться с учебными материалами по данной теме в соответствии с предложенным списком литературы в рабочей программе учебной дисциплины или с электронными материалами, предложенными лектором;
- записать возможные вопросы, которые можно будет задать лектору.

Подготовка к практическим (семинарским) занятиям:

- внимательно прочитать материал лекций относящихся и к данному занятию, ознакомиться с учебными материалами, включая электронные в соответствии с предложенным списком литературы в рабочей программе учебной дисциплины;
- подготовить развернутые ответы на вопросы, предложенные в рабочей программе дисциплины для обсуждения;
- выполнить задания, если они предусмотрены в письменной форме;
- понять, что для вас осталось неясными и постараться получить на них ответ заранее;
- готовиться к практическим/семинарским занятиям можно как индивидуально, так и в составе малой группы;
- рабочую программу учебной дисциплины необходимо использовать в качестве основного ориентира в организации обучения;
- электронной версии рабочей программы по дисциплине размещена на сайте Нижегородского института управления и предоставлен авторизованный доступ.

Подготовка к промежуточной аттестации. К промежуточной аттестации необходимо готовиться целенаправленно, регулярно, систематически и с первых дней обучения по данной дисциплине. В самом начале учебного курса познакомьтесь со следующей учебно-методической документацией:

- программой дисциплины;
- перечнем знаний и умений, которыми студент должен владеть;
- тематическими планами лекций, семинарских занятий;
- учебником, учебными пособиями по дисциплине, а также электронными ресурсами;
- перечнем и тематикой письменных работ, а также методическими рекомендациями по их выполнению;
- перечнем экзаменационных вопросов.

Систематическое выполнение всех видов заданий на лекциях, практических/семинарских занятиях, а также самостоятельная работа позволит успешно освоить дисциплину и создать хорошую базу для прохождения промежуточной аттестации.

Вопросы для самостоятельной подготовки к практическим занятиям

Тема 1. Правовое обеспечение экономической безопасности в Российской Федерации.

1. Понятие, предмет, содержание и субъекты экономической безопасности.
2. Историко-правовой аспект реформ России в свете обеспечения экономической безопасности.
3. Уровни и виды национальной экономической безопасности.
4. Система обеспечения национальной экономической безопасности и ее основные элементы.

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

1. Национальные экономические интересы России.
2. Основные задачи и направления деятельности по их защите от внешних и внутренних угроз.
3. Внутренние угрозы экономической безопасности.
4. Экономическая безопасность и кризисные явления.

Тема 3. Правоохранительные органы и специальные службы РФ -субъекты обеспечения экономической безопасности.

1. Органы внешней разведки РФ.
2. Органы федеральной таможенной службы РФ.
3. Федеральная служба безопасности РФ.
4. Министерство внутренних дел РФ.

Тема 4. Финансовая безопасность в системе национальной экономической безопасности.

1. Понятие «финансовая безопасность».
2. Уровни и виды финансовой безопасности
3. Система обеспечения национальной финансовой безопасности.
4. Совершенствование государственного (муниципального) финансового контроля как фактор укрепления финансовой безопасности.

Тема 5. Деятельность налоговой системы по обеспечению финансово-экономической безопасности в Российской Федерации.

1. Общая характеристика налоговых органов, обеспечивающих экономическую, безопасность.
2. Система налоговых органов РФ
3. Правовые основы деятельности налоговых органов. Налоговый контроль в Российской Федерации.
4. Понятие «налоговая безопасность». Уровни налоговой безопасности.

Тема 6. Роль таможенных органов в финансово-экономической безопасности государства.

1. Обеспечение экономической безопасности таможенными органами.
2. Функции таможенных органов по обеспечению финансово-экономической безопасности государства.
3. Понятие таможенного контроля. Основы регулирования таможенного контроля.
4. Обеспечение экономической безопасности в финансово-экономических отношениях с другими государствами.
5. Анализ правонарушений и преступлений в сфере таможенного дела, правовые меры их предотвращения.

Тема 7. Бюджетная безопасность в системе финансово-экономической безопасности.

1. Бюджет, его функции и значение в современных условиях.

2. Понятие «бюджетная безопасность». Бюджетная безопасность как вид финансовой безопасности.

3. Основные задачи и направления деятельности государства по обеспечению бюджетной безопасности.

4. Повышение эффективности бюджетных расходов как необходимое условие и фактор обеспечения бюджетной безопасности.

Тема 8. Правовые основы противодействия легализации «отмывания» денежных средств и иного имущества, приобретенных незаконным путем.

1. Понятие легализации денежных средств, добытых незаконным путем.

2. Борьба с легализацией незаконно приобретенного капитала. Законодательные меры при борьбе с легализацией в РФ.

3. Ответственность за незаконную легализацию.

7. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет

7.1. Основная литература.

– Бабурина, О.Н. Экономическая безопасность : учебник и практикум для вузов / О.Н. Бабурина. - Москва : Юрайт, 2021. - 316 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-13717-0. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт" : [сайт]. - URL: https://urait.ru/bcode/477203 (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

– Кузнецова, Е.И. Экономическая безопасность : учебник и практикум для вузов / Е.И. Кузнецова. - 2-е изд. - Москва : Юрайт, 2021. - 336 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-14514-4. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт" : [сайт]. - URL: https://urait.ru/bcode/477803 (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

– Экономическая безопасность : учебник для вузов / Л.П. Гончаренко, С.А. Сыбачин, В.Н. Сидорова [и др.] ; под общей редакцией Л.П. Гончаренко. - 2-е изд. ; перераб. и доп. - Москва : Юрайт, 2021. - 340 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-534-06090-4. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт" : [сайт]. - URL: https://urait.ru/bcode/469005 (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

7.2. Дополнительная литература.

– Севрюкова, Е.А. Надзор и контроль в сфере безопасности : учебник для вузов / Е.А. Севрюкова ; под общей редакцией В.И. Каракеяна. - Москва : Юрайт, 2021. - 397 с. - (Высшее образование). - ISBN 978-5-9916-8837-6. - Текст : электронный // ЭБС "Юрайт" : [сайт]. - URL: https://urait.ru/bcode/468780 (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

– Защита интересов предпринимателей при осуществлении контроля (надзора) : учебное пособие / составитель М.Ю. Осипов. - Москва : Ай Пи Ар Медиа, 2021. - 214 с. - ISBN 978-5-4497-0816-8. - Текст : электронный // ЭБС "IPRBooks" : [сайт]. - URL: http://www.iprbookshop.ru/101516.html (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

7.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы.

– Электронные информационно-образовательные ресурсы Нижегородского института управления – филиала РАНХиГС URL:

7..4. Нормативные правовые документы.

– Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6–ФКЗ, от 30.12.2008 № 7–ФКЗ, от 05.02.2014 № 2–ФКЗ, от 2http://sdo.niu.ranepa.ru/1.07.2014 № 11–ФКЗ) // Собрание законодательства РФ. – 2014. – № 31. – Ст. 4398.

– Таможенный кодекс Таможенного союза (приложение к Договору о Таможенном кодексе Таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета ЕврАзЭС на уровне глав государств от 27.11.2009 № 17) // Собрание законодательства РФ. 13.12.2010, № 50, ст. 6615.

– Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ // Собрание законодательства РФ», 07.08.2000, № 32, ст. 3340 (главы 21-22).

– Уголовный кодекс Российской Федерации от 13 июня 1996 г. № 63-ФЗ // Собрание законодательства Российской Федерации. – 1996. - № 25. - Ст. 2954.

– О безопасности : федеральный закон от 28.01.2010 № 390-ФЗ // Собрание Законодательства Российской Федерации. – 2011. – № 1. Ст. 2.

– О внутренних войсках Министерства внутренних дел Российской Федерации : федеральный закон от 06.01. 1997 № 27-ФЗ / Собрание Законодательства Российской Федерации. – 1997. – № 6. Ст. 711.

– О валютном регулировании и валютном контроле : федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ // Парламентская газета. – 2003. – № 233.

– О защите конкуренции : федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ // Парламентская газета. – 2006. – № 126-127.

– О защите прав потребителей : федеральный закон от 7.02.1992 № 2300-I // Российская газета. – 1996. – № 8.

– О полиции : федеральный закон от 07.02.2011 // Парламентская газета. – 2011. – № 7.

– О Правительстве Российской Федерации : федеральный конституционный закон от 17.12.1997 № 2 // Российская газета. – 1997. – № 245.

– О противодействии коррупции : федеральный закон от 25.12.2008 № 273 // Российская газета. – 2008. – № 266.

– О структуре федеральных органов исполнительной власти: указ Президента РФ от 21.05.2012 № 636 // Российская газета, № 114, 22.05.2012.

– Стратегия национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года: Утверждена Указом Президента РФ от 12.05.2009 № 537 (с послед. изм. и доп.) // Собрание Законодательства Российской Федерации. – 2021. – № 27 (часть II), Ст. 5351

– Постановление Правительства РФ от 24.02.2009 № 166 «О порядке представления органами и агентами валютного контроля в орган валютного контроля, уполномоченный Правительством Российской Федерации, необходимых для осуществления его функций документов и информации» // Доступ из справочно-правовой системы «КонсультантПлюс».

– Приказ Генеральной прокуратуры РФ от 31 марта 2008 г. № 53 «Об организации прокурорского надзора за соблюдением прав субъектов предпринимательской деятельности» // Доступ из справочно-правовой системы «КонсультантПлюс».

– Приказ МВД РФ и Федеральной налоговой службы от 30 июня 2009 г. № 495/ММ-7-2-347 «Об утверждении порядка взаимодействия органов внутренних дел и налоговых органов по предупреждению, выявлению и пресечению налоговых правонарушений и преступлений» // Доступ из справочно-правовой системы «КонсультантПлюс».

– Приказ Минфина РФ и МНС РФ от 10 марта 1999 г. № 20н, ГБ-3-04/39 «Об утверждении положения о порядке проведения инвентаризации имущества налогоплательщиков при налоговой проверке» // Доступ из справочно-правовой системы «КонсультантПлюс».

– Приказ Федеральной налоговой службы от 25 декабря 2006 г. № САЭ-3-06/892@ «Об утверждении форм документов, применяемых при проведении и оформлении налоговых проверок; оснований и порядка продления срока проведения выездной налоговой проверки; порядка взаимодействия налоговых органов по выполнению поручений об истребовании документов; требований к составлению акта налоговой проверки» // Доступ из справочно-правовой системы «КонсультантПлюс».

– Приказ Федеральной налоговой службы от 31 мая 2007 г. № ММ-3-06/338 «Об утверждении форм документов, используемых налоговыми органами при реализации своих полномочий в отношениях, регулируемых законодательством о налогах и сборах» // Доступ из справочно-правовой системы «КонсультантПлюс».

- Федеральный закон «Об образовании в Российской Федерации» от 29.12.2012 №273-ФЗ.

- Приказ Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 06.04.2021 №245 «Об утверждении Порядка организации и осуществления образовательной деятельности по образовательным программам высшего образования - программам бакалавриата, программам специалитета, программам магистратуры»

- Образовательный стандарт ФГБОУ ВО «Российской академии народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации», утвержденный приказом ректора Академии от 29.03.2021 г. № 01-3038 и разработанного на основе федерального государственного образовательного стандарта высшего образования – магистратура по направлению подготовки 40.04.01 Юриспруденция, утвержденного приказом Министерства науки и высшего образования Российской Федерации от 25.11.2020 г. № 1451 (зарегистрировано в Министерстве юстиции Российской Федерации 09.03.2021 г., регистрационный № 62681)

7.5. Интернет-ресурсы.

– Официальный сайт Государственной Думы Российской Федерации [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://www.duma.gov.ru/ свободный. - Загл. с экрана.

– Официальный сайт Правительства Российской Федерации [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://government.ru// свободный. - Загл. с экрана.

– Официальный сайт Президента Российской Федерации [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://kremlin.ru/свободный. - Загл. с экрана.

– Официальный сайт Совета Федерации Федерального Собрания Российской Федерации [Электронный ресурс] / Режим доступа: http://www.council.gov.ru/ свободный. - Загл. с экрана.

–

7.6. Иные источники.

– Административное право : учебник / Э.Г. Липатов, М.В. Пресняков, А.В. Семенова [и др.] ; под редакцией Э. Г. Липатова, С. Е. Чаннова. - Москва : Дашков и К, Ай Пи Эр Медиа, 2018. - 456 c. - ISBN 978-5-394-02231-9. - Текст : электронный // ЭБС "IPRBooks" : [сайт]. - URL: http://www.iprbookshop.ru/75228.html (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

– Государственный контроль и надзор как способы обеспечения законности в сфере экономической деятельности : сборник материалов. - Москва : Русайнс, 2021. - 242 с. - ISBN 978-5-4365-6436-4. - Текст : электронный // ЭБС "BOOK.RU" : [сайт]. - URL: https://www.book.ru/book/939242 (дата обращения: 31.08.2021). - Режим доступа: по подписке.

8. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

8.1. Материально-техническая база

Перечень материально-технического обеспечения:

1. Учебные аудитории, оборудованные для проведения учебных занятий лекционного и семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, коллоквиумов, мероприятий текущего контроля и промежуточной аттестации, в том числе мультимедийным оборудованием для демонстрации электронных презентаций и аудио- и видеоматериалов.
2. Компьютерные классы для выполнения групповых тестовых и иных заданий, а также для самостоятельной работы обучающихся оснащенные компьютерной техникой и обеспечением доступа к сети «Интернет» и доступа в электронную информационно-образовательную среду организации.
3. Специализированные аудитории и лаборатории.
4. Библиотека с обеспечением печатными изданиями или электронно-библиотечная система обеспечивающая доступ к электронным изданиям (электронная библиотека).
5. Читальный зал.
6. Технические средства обучения: персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов в форматах AVI, MPEG-4, DivX, RMVB, WMV и др.

8.2. Информационные технологии, программное обеспечение:

При осуществлении образовательного процесса по дисциплине используется информационные технологии и программное обеспечение:

1. Современная операционная система.
2. Kaspersky Endpoint Security (или аналог).
3. Средство просмотра файлов формата pdf.
4. Современные офисные средства (текстовые и табличные редакторы, средства работы с презентационными материалами и т.д.).
5. Архиватор 7-Zip.
6. Система дистанционного обучения.
7. Автоматизированная библиотечная система.

8.3 Информационные справочные системы:

1. https://www.urait.ru –Электронно-библиотечная система [ЭБС] Юрайт;
2. http://www.iprbookshop.ru – Электронно-библиотечная система [ЭБС] «IPR SMART» (ранее – IPRBooks)
3. https://e.lanbook.com - Электронно-библиотечная система [ЭБС] «Лань».
4. https://znanium.com - Электронно-библиотечная система [ЭБС] «Znanium.com».
5. https://www.book.ru - Электронно-библиотечная система [ЭБС] «Book.ru».
6. https://ibooks.ru - Электронно-библиотечная система [ЭБС] «ibooks.ru».
7. https://www.ezproxy.ranepa.ru:2443/login?url=https://dlib.eastview.com/ – East View. Полные тексты российских научных и практических журналов, а так же газет центральной прессы России.
8. https://www.ezproxy.ranepa.ru:2443/login?url=https://grebennikon.ru/ - Полные тексты 38 научно-практических журналов по маркетингу, менеджменту, финансам и управлению персоналом ИД «Гребенников»
9. http://www.consultant.ru/ - Справочно-правовая система «Консультант».
10. http://www.garant.ru/ Справочно-правовая система «Гарант».