

МИНОБРНАУКИ РОССИИ

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

Кафедра предпринимательства и экономической безопасности

Авторы-составители: **Лавренчук Елена Николаевна**

Рабочая программа дисциплины

ФИНАНСОВАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ

Код УМК 101444

Утверждено
Протокол №9
от «08» апреля 2024 г.

Пермь, 2024

1. Наименование дисциплины

Финансовая безопасность предприятия

2. Место дисциплины в структуре образовательной программы

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

Специальность: **10.05.04** Информационно-аналитические системы безопасности
специализация Информационная безопасность финансовых и экономических структур

3. Планируемые результаты обучения по дисциплине

В результате освоения дисциплины **Финансовая безопасность предприятия** у обучающегося должны быть сформированы следующие компетенции:

10.05.04 Информационно-аналитические системы безопасности (специализация : Информационная безопасность финансовых и экономических структур)

ОПК.2.3 Способен решать задачи выявления, классификации и последующего предметного анализа информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности

Индикаторы

ОПК.2.3.1 Выявляет и классифицирует информационные объекты с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности

ОПК.2.3.2 Проводит предметный анализ информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности

4. Объем и содержание дисциплины

Специальность	10.05.04 Информационно-аналитические системы безопасности (специализация: Информационная безопасность финансовых и экономических структур)
форма обучения	очная
№№ семестров, выделенных для изучения дисциплины	7
Объем дисциплины (з.е.)	4
Объем дисциплины (ак.час.)	144
Контактная работа с преподавателем (ак.час.), в том числе:	56
Проведение лекционных занятий	28
Проведение практических занятий, семинаров	28
Самостоятельная работа (ак.час.)	88
Формы текущего контроля	Входное тестирование (1) Итоговое контрольное мероприятие (1) Письменное контрольное мероприятие (2)
Формы промежуточной аттестации	Экзамен (7 семестр)

5. Аннотированное описание содержания разделов и тем дисциплины

Тема 1. Понятие национальной безопасности и факторы ее определяющие.

Понятия «безопасность», «опасность», «источники опасности», «угроза». Характеристика ФЗ РФ «О безопасности». Основные объекты безопасности РФ. Факторы, определяющие национальную безопасность. Критерии и политика национальной безопасности. Содержание «Концепции национальной безопасности РФ» и ее основные положения. Политико-правовое обеспечение бизнеса. Охранительная и конкурентная концепции безопасности.

Тема 2. Экономическая безопасность и особенности ее обеспечения в России.

Понятия «экономическая безопасность» и «национальная экономическая безопасность». Объекты экономической безопасности. Условия обеспечения экономической безопасности. Основные сектора экономической безопасности России и факторы ее определяющие. Основные угрозы экономической безопасности России. Меры государства по обеспечению экономической безопасности.

Тема 3. Конкурентные отношения на российском рынке.

Понятие «конкуренция» и основные признаки конкурентной ситуации. Формы конкуренции: добросовестная и недобросовестная. Формы недобросовестной конкуренции. Определение мошенничества в экономической деятельности, основные объекты мошенничества. Структура российского мошенничества.

Тема 4. Риск в коммерческой деятельности предприятия.

Сущность риска, источники его возникновения и функции. Классификация рисков. Понятие риск-менеджмента, его цели и задачи. Структура механизма риск-менеджмента предприятия торговли, оценка его эффективности. Оценка коммерческих рисков и методы управления рисками предприятий. Страхование как прием риск-менеджмента.

Тема 5. Порядок осуществления деловой разведки и бенчмаркинга на предприятии.

Понятия «деловая разведка» и «промышленный шпионаж», основные методы осуществления. Цели и задачи службы корпоративной разведки. Применение технологии деловой разведки в управлении безопасностью предприятия. Источники данных, силы и современные технологические средства деловой разведки. Этические аспекты деловой разведки.

Понятие бенчмаркинга, основные цели и задачи, его основные принципы. Виды бенчмаркинга. Методика проведения бенчмаркинга.

Тема 6. Коммерческая тайна и основные методы ее защиты.

Понятия «коммерческая тайна» и «режим коммерческой тайны». Основные положения ФЗ РФ «О коммерческой тайне». Критерии коммерческой тайны. Каналы утечки конфиденциальной информации. Методы защиты конфиденциальной информации: активные и пассивные.

Тема 7. Обеспечение лояльности персонала в структуре политики безопасности предприятия.

Лояльность персонала, основные составляющие (кадровая, социально-психологическая и безопасность). Виды типичных злоупотреблений в работе персонала. Причины возникновения предпосылок нелояльности персонала. Принципы организации системы безопасности и контроля на предприятии. Методы повышения лояльности персонала.

Тема 8. Безопасность в малом бизнесе.

Экономическая безопасность предприятия, основные составляющие внутрифирменной экономической безопасности. Внутренние угрозы безопасности предприятия. Система безопасности предприятия. Обеспечение личной безопасности экономиста, общие правила.

6. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

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

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

Самостоятельная работа преследует следующие цели:

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

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

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

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

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

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

При самостоятельной работе обучающимся следует использовать:

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

8. Перечень основной и дополнительной учебной литературы

Основная:

1. Финансы организаций (предприятий):учебник для студентов высших учебных заведений, обучающихся по экономическим специальностям, специальности 080105 "Финансы и кредит"/Н. В. Колчина [и др.] ; ред. Н. В. Колчина.-5-е изд., перераб. и доп..-Москва:ЮНИТИ,2011, ISBN 978-5-238-01891-1.-407.-Библиогр. в подстроч. примеч.
2. Финансы организаций (предприятий):учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям/Н. В. Колчина [и др.] ; ред. Н. В. Колчина.-3-е изд., перераб. и доп..-Москва:ЮНИТИ-ДАНА,2004, ISBN 5-238-00608-Х.-368.
3. Финансы организаций (предприятий):учебник для вузов/ред. Н. В. Колчина.-4-е изд., перераб. и доп..-Москва:ЮНИТИ-ДАНА,2007, ISBN 5-238-01123-7.-383.
4. Финансы и кредит:учебник для студентов высших учебных заведений, обучающихся по экономическим специальностям/Санкт-Петербург. гос. ун-т экономики и финансов.-2-е изд., перераб. и доп..-Москва:Высшее образование,2009, ISBN 978-5-9692-0455-3.-609.-Библиогр. в конце глав

Дополнительная:

1. Безопасность информации на предприятии:программа курса/сост. Е. Ю. Никитина.-Пермь,2006.-32.-Библиогр.: с. 28
2. Финансовая безопасность:программа курса для студентов специальности 080105.65 "Финансы и кредит"/Федеральное агентство по образованию, Пермский государственный университет.-Пермь,2007.-8.-Библиогр.: с. 6-7

9. Перечень ресурсов сети Интернет, необходимых для освоения дисциплины

www.consultant.ru правовая система «Консультант Плюс»

www.nacbez.ru Национальная безопасность

www.oxpaha.ru сайт «Охрана» Интернет газета

www.bre.ru прогноз финансовых рисков и корпоративная безопасность

www.sec.ru Интернет-портал по безопасности

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

Образовательный процесс по дисциплине **Финансовая безопасность предприятия** предполагает использование следующего программного обеспечения и информационных справочных систем:

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

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

- приложение позволяющее просматривать и воспроизводить медиаконтент PDF-файлов «Adobe Acrobat Reader DC»;

- Офисные пакеты приложений;

- ОС "Альт Образование"

При освоении материала и выполнении заданий по дисциплине рекомендуется использование материалов, размещенных в Личных кабинетах обучающихся ЕТИС ПГНИУ (**student.psu.ru**).

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

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

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

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

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

1. Занятий лекционного типа - аудитория, оснащенная: специализированной мебелью, проектором, ноутбуком/компьютером, экраном, маркерной или меловой доской.
2. Занятий семинарского типа (практические занятия) - аудитория, оснащенная: специализированной мебелью, проектором, ноутбуком/компьютером, экраном, маркерной или меловой доской.
3. Групповые (индивидуальные) консультации, текущий контроль и промежуточная аттестация - Аудитория, оснащенная: аудитория, оснащенная: специализированной мебелью, проектором, ноутбуком/компьютером, экраном, маркерной или меловой доской.

Помещения научной библиотеки ПГНИУ для обеспечения самостоятельной работы обучающихся:

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

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

3. Читальный зал естественной литературы, корп.6, ауд. 107а. Оборудован 5 персональными

компьютерами с доступом к локальной и глобальной компьютерным сетям.

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

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

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

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

Операционная система ALT Linux;

Офисный пакет Libreoffice.

Справочно-правовая система «КонсультантПлюс»

**Фонды оценочных средств для аттестации по дисциплине
Финансовая безопасность предприятия**

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

ОПК.2.3

Способен решать задачи выявления, классификации и последующего предметного анализа информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности

Индикатор	Планируемые результаты обучения	Критерии оценивания результатов обучения
<p>ОПК.2.3.1 Выявляет и классифицирует информационные объекты с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности</p>	<p>выявляет и классифицирует информационные объекты, содержащие признаки подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах, используя современные методы анализа данных и инструменты информационно-аналитических систем; демонстрирует точность выявления признаков, корректность классификации объектов, применение методов анализа данных и обоснованность выводов.</p>	<p align="center">Неудовлетворител Студент не может точно выявить признаки преступной деятельности, имеет серьезные проблемы с классификацией объектов, неправильно применяет методы анализа данных и не предоставляет обоснований для своих выводов.</p> <p align="center">Удовлетворительн Студент выявляет некоторые признаки, но допускает значительные ошибки, классифицирует объекты с недостаточной точностью, использует методы анализа данных, но неэффективно, и предоставляет выводы, требующие доработки.</p> <p align="center">Хорошо Студент выявляет большинство признаков с небольшими ошибками, классифицирует объекты, но с некоторыми неточностями, использует методы анализа данных с минимальными ошибками и делает выводы, которые могут быть недостаточно обоснованными.</p> <p align="center">Отлично Студент демонстрирует высокую точность в выявлении признаков преступной деятельности, корректно классифицирует объекты, эффективно применяет методы анализа данных и предоставляет четкие, логически обоснованные выводы.</p>
<p>ОПК.2.3.2 Проводит предметный анализ информационных объектов с признаками подготовки и/или</p>	<p>выявляет признаки подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах, корректно классифицирует объекты, эффективно</p>	<p align="center">Неудовлетворител Студент не может точно выявить признаки преступной деятельности, имеет серьезные проблемы с классификацией объектов, неправильно применяет методы анализа данных и не предоставляет обоснований для</p>

Индикатор	Планируемые результаты обучения	Критерии оценивания результатов обучения
<p>совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности</p>	<p>применяет методы анализа данных</p>	<p>Неудовлетворител своих выводов.</p> <p>Удовлетворительн Студент выявляет некоторые признаки, допускает значительные ошибки, классифицирует объекты с недостаточной точностью, использует методы анализа данных, но неэффективно, и предоставляет выводы, требующие доработки.</p> <p>Хорошо Студент выявляет большинство признаков с незначительными ошибками, классифицирует объекты с небольшими неточностями, использует методы анализа данных с минимальными ошибками и делает выводы, которые могут быть недостаточно обоснованными.</p> <p>Отлично Студент демонстрирует высокий уровень компетенции, точно выявляет все ключевые признаки преступной деятельности, корректно классифицирует объекты, эффективно применяет методы анализа данных и предоставляет четкие, логически обоснованные выводы.</p>

Оценочные средства текущего контроля и промежуточной аттестации

Схема доставки : Базовая

Вид мероприятия промежуточной аттестации : Экзамен

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

Максимальное количество баллов : 100

Конвертация баллов в отметки

«отлично» - от 81 до 100

«хорошо» - от 61 до 80

«удовлетворительно» - от 43 до 60

«неудовлетворительно» / «незачтено» менее 43 балла

Компетенция (индикатор)	Мероприятие текущего контроля	Контролируемые элементы результатов обучения
Входной контроль	Тема 1. Понятие национальной безопасности и факторы ее определяющие. Входное тестирование	Знает базовые теоретические основы Умеет различать базовые категории Владеет навыками анализа и систематизации информации (проверяется вопросами по заданной тематике)
ОПК.2.3.1 Выявляет и классифицирует информационные объекты с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности	Тема 4. Риск в коммерческой деятельности предприятия. Письменное контрольное мероприятие	знания сущности риска, источники его возникновения и функции. различает классификацию рисков. понимание структуры механизма риск-менеджмента предприятия торговли, оценка его эффективности. Оценка коммерческих рисков и методы управления рисками предприятий. Страхование как прием риск-менеджмента.

Компетенция (индикатор)	Мероприятие текущего контроля	Контролируемые элементы результатов обучения
<p>ОПК.2.3.2 Проводит предметный анализ информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности</p> <p>ОПК.2.3.1 Выявляет и классифицирует информационные объекты с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности</p>	<p>Тема 6. Коммерческая тайна и основные методы ее защиты.</p> <p>Письменное контрольное мероприятие</p>	<p>владеет понятием «коммерческая тайна» и «режим коммерческой тайны». знает основные положения ФЗ РФ «О коммерческой тайне». различает критерии коммерческой тайны, методы защиты конфиденциальной информации</p>
<p>ОПК.2.3.2 Проводит предметный анализ информационных объектов с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности</p> <p>ОПК.2.3.1 Выявляет и классифицирует информационные объекты с признаками подготовки и/или совершения преступлений в финансовой и экономической сферах деятельности</p>	<p>Тема 8. Безопасность в малом бизнесе.</p> <p>Итоговое контрольное мероприятие</p>	<p>знания: факторов, определяющих национальную безопасность страны; понятие, источники и классификацию рисков; порядок функционирования риск-менеджмента на предприятии; порядок защиты коммерческой тайны.</p> <p>умения оценивать внешние и внутренние угрозы предприятию; исследовать риски торгового предприятия; составлять документы о неразглашении конфиденциальной информации работниками торгового предприятия. владеть навыками разрабатывать и проводить мероприятия коммерческой разведки</p>

Спецификация мероприятий текущего контроля

Тема 1. Понятие национальной безопасности и факторы ее определяющие.

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

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

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

Проходной балл: **0**

Показатели оценивания	Баллы
<p>Для получения 8 и более баллов необходимо построение суждений- изложение ясное и четкое,- приводимые доказательства логичны- выдвинутые тезисы сопровождаются грамотной аргументацией,-приводятся различные точки зрения и их личная оценка,- общая</p>	10

форма изложения полученных результатов и их интерпретации соответствует жанру проблемной научной статьи	
Для получения баллов необходимы анализ и оценка информации- грамотно применяется категория анализа,- умело используются приемы сравнения и обобщения для анализа взаимосвязи понятий и явлений,- объясняются альтернативные взгляды на рассматриваемую проблему,- обоснованно интерпретируется текстовая информация,- дается личная оценка проблеме	8
Для получения баллов необходимо знание и понимание теоретического материала:- рассматриваемые понятия определяются четко и полно, приводятся соответствующие примеры,- используемые понятия строго соответствуют теме,- самостоятельность выполнения работы	6
Получение баллов:- частично понимает теоретический материал;- рассматриваемые понятия определяются неточно и неполно, отсутствуют примеры- используемые понятия не соответствуют теме- отсутствуют самостоятельные выводы автора	4.5

Тема 4. Риск в коммерческой деятельности предприятия.

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

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

Максимальный балл, выставляемый за мероприятие промежуточной аттестации: **30**

Проходной балл: **13**

Показатели оценивания	Баллы
Для получения 30 баллов при ответе на вопросы необходимы- изложение ясное и четкое,- приводимые доказательства логичны- выдвинутые тезисы сопровождаются грамотной аргументацией	30
Для получения 24 баллов кроме ниже перечисленных пунктов необходимы- Неполные ответы на вопросы	24
Для получения 18 баллов кроме ниже перечисленных пунктов необходимо-Наличие выводов на основе проведенного анализа	18
Для получения 13 баллов необходимо- Наличие презентации- Обоснование актуальности изучения проблемы и объекта исследования- Обоснованный анализ современных статистических данных по объекту исследования (не позднее 3 лет)	13

Тема 6. Коммерческая тайна и основные методы ее защиты.

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

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

Максимальный балл, выставяемый за мероприятие промежуточной аттестации: **30**

Проходной балл: **13**

Показатели оценивания	Баллы
-изложение материала логично, грамотно, без ошибок;- свободное владение профессиональной терминологией;- умение высказывать и обосновать свои суждения;- студент дает четкий, полный, правильный ответ на теоретические вопросы;- студент организует связь теории с практикой	30
- ответ правильный, полный, с незначительными неточностями или недостаточно полный	24
- студент грамотно излагает материал; ориентируется в материале, владеет профессиональной терминологией, осознанно применяет теоретические знания для решения кейса, но содержание и форма ответа имеют отдельные неточности;	18
-студент излагает материал неполно, непоследовательно, допускает неточности в определении понятий, в применении знаний для решения кейса, не может доказательно обосновать свои суждения;- обнаруживается недостаточно глубокое понимание изученного материала.	13

Тема 8. Безопасность в малом бизнесе.

Продолжительность проведения мероприятия промежуточной аттестации: **.5 часа**

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

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

Проходной балл: **17**

Показатели оценивания	Баллы
Даны верные ответы на 100% вопросов итогового теста	40
Даны верные ответы на 81% вопросов итогового теста	32
Даны верные ответы на 61% вопросов итогового теста	24
Даны верные ответы на 41% вопросов итогового теста	17