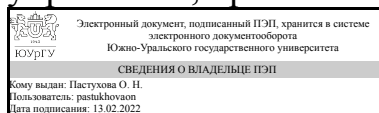


# ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:  
Декан факультета  
Филиал г. Миасс Экономики,  
управления, права



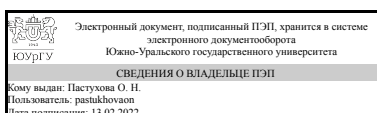
О. Н. Пастухова

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.С1.01 Безопасность внешнеэкономической деятельности  
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
уровень Специалитет  
специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности  
форма обучения заочная  
кафедра-разработчик Экономика, финансы и финансовое право

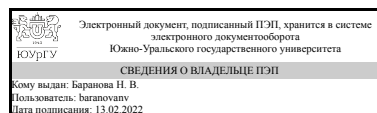
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,  
к.экон.н., доц.



О. Н. Пастухова

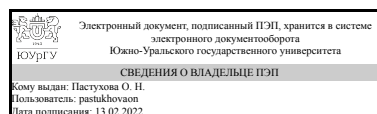
Разработчик программы,  
к.экон.н., доцент



Н. В. Баранова

СОГЛАСОВАНО

Руководитель образовательной  
программы  
к.экон.н., доц.



О. Н. Пастухова

## 1. Цели и задачи дисциплины

Целью изучения дисциплины является формирование у студентов теоретических и практических знаний в области экономически безопасного ведения внешнеэкономической деятельности, соблюдения национальных интересов, приоритетов развития на внешних рынках. Основные задачи дисциплины направлены на: овладение основами теории и практики безопасности внешнеэкономической деятельности; выявление и поиск путей устранения угроз внешнеэкономической деятельности как предприятий и организаций, так и страны в целом; освоение современными приемами и инструментами анализа угроз внешнеэкономической деятельности.

## Краткое содержание дисциплины

Предметом дисциплины выступают угрозы интересам хозяйствующих субъектов, органам государственной власти, возникающие при реализации внешнеэкономической деятельности и меры защиты, связанные с нейтрализацией или локализацией угроз на частноправовом и публичном уровнях.

## 2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
УК-5 Способен анализировать и учитывать разнообразие культур в процессе межкультурного взаимодействия	Знает: формы межкультурного взаимодействия во внешнеэкономической деятельности Умеет: применять знания особенностей межкультурного взаимодействия в области внешнеэкономической деятельности; критически осмысливает и формирует собственную позицию по отношению к явлениям современной жизни с учетом их культурно-исторической обусловленности Имеет практический опыт: владения нормами взаимодействия и толерантного поведения в условиях культурного, религиозного, этнического, социального многообразия современного общества с целью снижения угроз при осуществлении внешнеэкономической деятельности
ПК-5 Владение навыками работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации	Знает: закономерности политических, социальных и экономических процессов, законодательство в области внешнеэкономической деятельности, отечественный и зарубежный опыт обеспечения экономической безопасности Умеет: применять законодательство в области внешнеэкономической деятельности, подготавливать отчетные материалы, анализировать состояние и перспективы развития внешнеэкономических связей, и их влияние на экономическую безопасность

	Имеет практический опыт: выявления и предотвращения угрозы во внешнеэкономической деятельности, заложенных в международных сделках
--	--

### 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
<p>Мировая экономика и международные экономические отношения,            Контроль и ревизия,            Судебная экономическая экспертиза,            Государственный финансовый контроль и мониторинг,            Форензик,            Гражданское право,            Валютное регулирование и валютный контроль,            Организация и методика налоговых проверок,            История,            Концепции современного естествознания,            Административное право,            Деловой иностранный язык,            Философия,            Финансовое право,            Аудит</p>	Не предусмотрены

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
Контроль и ревизия	<p>Знает: нормативные правовые акты в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий; схемы отмывания преступных доходов, меры ПОД/ФТ, основы нормативного регулирования контроля и ревизии в РФ; нормативные правовые акты в сфере ПОД/ФТ, источники информации, методы сбора, анализа и использования данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности хозяйствующих субъектов; порядок проведения инвентаризаций имущества, а также финансовых обязательств и расчетов; порядок обобщения и использования результатов ревизии; права, должностные обязанности и ответственность ревизоров и ревизуемых организаций при осуществлении ревизий и проверок</p> <p>Умеет: анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий, в т.ч. в</p>

	<p>целях ПОД/ФТ , различать и использовать в своей деятельности теоретические знания для выявления типовых ситуаций в условиях профессиональной деятельности и применять на практике принципы, методы и способы контрольно-ревизионного механизма по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, использовать основные приемы и методы экономического анализа; применить методики комплексного анализа для различных видов бухгалтерских и аналитических отчетов; делать конкретные выводы по результатам комплексного анализа хозяйственной деятельности о реальном экономическом положении организации Имеет практический опыт: использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий, работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, экономического и стратегического анализа экономических и социально-экономических показателей характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов</p>
<p>Мировая экономика и международные экономические отношения</p>	<p>Знает: основные подходы к изучению важнейших тенденции и особенности развития международных экономических отношений с учетом их культурно-исторической обусловленности, базовые экономические понятия дисциплины, объективные основы функционирования мировой экономики и международных экономических отношений; особенности политических, экономических и социальных процессов как в России, так и мировой экономике Умеет: применять знания особенностей межкультурного взаимодействия для оценки возможных угроз экономической безопасности исходя из современного состояния и возможных сценариев развития международных экономических отношений, использовать понятийный аппарат дисциплины для описания экономических процессов мировой экономики и международных экономических отношений, оценивать возможные угрозы экономической безопасности исходя из современного состояния и возможных сценариев развития международных экономических отношений; анализировать отечественный и зарубежный опыт по проблемам обеспечения экономической безопасности Имеет практический опыт: оценки возможных угроз экономической безопасности исходя из современного состояния и возможных сценариев развития международных экономических</p>

	<p>отношений, владения навыками анализа экономических процессов и явлений в области мировой экономики и международных экономических отношений, методологией экономического исследования; методами и приемами анализа экономических явлений и процессов с помощью стандартных теоретических моделей</p>
<p>Организация и методика налоговых проверок</p>	<p>Знает: порядок и особенности проведения различных видов налоговых проверок, правовые и методические основы осуществления налоговых проверок, основы бухгалтерского, финансового, оперативного, управленческого и статистического учета хозяйствующих субъектов; методики и стандарты ведения бухгалтерского, налогового, бюджетного учетов, формирования и предоставления бухгалтерской, налоговой, бюджетной отчетности ; процедуры организации и проведения налоговых проверок, нормативные правовые акты в сфере организации проведения налоговых проверок, регулирующие отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, нормативные правовые акты в сфере организации проведения налоговых проверок; схемы отмывания преступных доходов, меры ПОД/ФТ Умеет: свободно пользоваться налоговой отчетностью организаций и индивидуальных предпринимателей с целью проведения налоговых проверок; работать с первичными документами, применяемыми при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности , анализировать финансовые операции (сделки) организации с целью выявления их связи с ОД/ФТ, уметь применять законодательные и нормативные правовые акты, регулирующие порядок организации и проведения налоговых проверок в практической деятельности; пользоваться налоговой отчетностью организаций и с целью проведения налоговых проверок; работать с первичными документами, применяемыми при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, выявлять в ходе проведения налоговых проверок операции (сделки), подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в ходе проведения налоговых проверок , в т.ч. в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: выявления связи финансовых операций (сделок) с ОД/ФТ, владеть навыками организации налоговых проверок и подготовки аналитических материалов для принятия мер по линии ПОД/ФТ в организации,</p>

	<p>работы по выявлению операций (сделок) в ходе проведения налоговых проверок, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмыwania преступных доходов в ходе проведения налоговых проверок, в т.ч. в целях ПОД/ФТ</p>
История	<p>Знает: основные концепции всемирно-исторического развития; этапы и закономерности культурно-исторического процесса; роль истории в формировании этических, ценностных ориентаций в профессиональной деятельности  Умеет: анализировать мировоззренческие, социальные и этические проблемы для изучения истории России и всеобщей истории; - устанавливать причинно-следственные связи между историческими явлениями, выявлять существенные особенности исторических и социальных процессов и явлений истории России и всеобщей истории  Имеет практический опыт: анализа различных явлений социокультурной среды для выяснения закономерностей мирового исторического процесса, выявления культурных, социальных, политических, экономических факторов исторического развития России и зарубежных стран</p>
Валютное регулирование и валютный контроль	<p>Знает: законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, в том числе в части выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, основные положения экономической науки в области валютного регулирования и валютного контроля; иметь представление о функционировании валютной системы страны в целом, отдельных ее сфер и звеньев, тенденциях их развития  Умеет: применять законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля. Подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области валютного регулирования и валютного контроля, применять статистико-математический инструментарий, строить экономико-математические модели для оценки функционирования валютной системы страны в целом, отдельных ее сфер и звеньев  Имеет практический опыт: выявления операций (сделок) в области валютного регулирования, подлежащих контролю, в том числе и в целях ПОД/ФТ., самостоятельного изучения и анализа новых теоретических разработок в области валютного регулирования, нормативно-правовых документов, периодических изданий и статистических материалов по соответствующим вопросам</p>

<p>Судебная экономическая экспертиза</p>	<p>Знает: основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ, содержание нормативно-правовых актов, регулирующих вопросы производства и назначения судебных экспертиз; иметь достаточно полное представление о возможностях судебно-экономической экспертизы в доказывании отдельных обстоятельств события преступления, основные понятия и категории, методологический инструментарий судебной экономической экспертизы, необходимые для решения профессиональных задач Умеет: применять основные методы, применяемые в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, применять основные методы в судебно-экономической экспертизе, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ, анализировать относимость, допустимость, объективность собранного материала для судебно-экономической экспертизы и ее результатов, применять основные понятия и категории, методологический инструментарий судебной экономической экспертизы, необходимые для решения профессиональных задач Имеет практический опыт: применения основных методов, применяемых в судебно-экономической экспертизе, направленных на выявление операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, применения основных методов в судебно-экономической экспертизе, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ, подготовки материалов для судебно-экономической экспертизы, формулирование вопросов, анализа и оценки экспертного заключения, применения основных понятий и категорий, методологического инструментария судебной экономической экспертизы, которые необходимы для решения профессиональных задач</p>
<p>Деловой иностранный язык</p>	<p>Знает: основы межкультурной профессиональной коммуникации, механизмы поиска информации о культурных особенностях и традициях различных социальных групп, необходимой для саморазвития и профессионального взаимодействия с</p>

	<p>представителями другой культуры в процессе выполнения проектной деятельности, лексико-грамматический материал по специальности или направлению подготовки, необходимый для профессионального общения; особенности различных видов речевой деятельности и форм речи; источники профессиональной информации на иностранном языке</p> <p>Умеет: общаться в различной социо-культурной среде, демонстрируя уважительное отношение к социокультурным традициям различных социальных групп при выполнении совместной учебно-проектной деятельности, вести беседу (диалог, дискуссию, переговоры) деловой-профессиональной направленности на иностранном языке; работать с источниками релевантной информации на иностранном языке</p> <p>Имеет практический опыт: недискриминационно и конструктивно взаимодействовать в социуме с учетом социокультурных особенностей его членов в целях успешного выполнения профессиональных задач и достижения успешного сотрудничества в проектной деятельности, аргументированного изложения собственной точки зрения на иностранном языке; применения навыков, умений и стратегий для участия в профессионально-ориентированной коммуникации на иностранном языке, публичной речи, ведения дискуссии на иностранном языке</p>
Философия	<p>Знает: общечеловеческие ценности и ценностные ориентации как основу базовой культуры личности; принципы толерантности, основные философские категории; научную, философскую и религиозную картины мира.</p> <p>Умеет: Имеет практический опыт: оценки межкультурного взаимодействия</p>
Гражданское право	<p>Знает: гражданское законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченного органа в сфере ПОД/ФТ; виды деятельности и отчетность работника, ответственного за ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Умеет: применять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разъяснять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности подразделения; подготавливать отчетные материалы по установленной форме, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания</p>



	<p>преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: организация информирования работников о порядке действий при оценке соответствия операций (сделок) операциям (сделкам), подлежащим обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки); организация формирования сообщений о выявленной операции (сделке) в организации для направления в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организации представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, гражданского права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
<p>Концепции современного естествознания</p>	<p>Знает: краткую историю становления важнейших открытий в ведущих разделах естествознания; методологические принципы современного естествознания, основные концепции современного естествознания Умеет: готовить обзоры научной литературы и электронных информационно-образовательных ресурсов для профессиональной деятельности, отстаивать современные научные принципы в полемике с лженаучными и религиозными воззрениями Имеет практический опыт: владения методологическими принципами современного естествознания, владения понятийным аппаратом современной научной картины мира</p>
<p>Форензик</p>	<p>Знает: законодательство Российской Федерации, международные акты и стандарты, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; перечень предикатных преступлений в отношении ОД/ФТ; типологии отмывания денег, законодательство Российской Федерации в области законодательные и нормативные требования по вопросам комплаенса и финансового мониторинга, в том числе регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; общие тенденции развития системы комплаенс-контроля Компетенции уполномоченных органов, виды деятельности и отчетность работников в процессе осуществления комплаенс-контроля, коррупционные схемы и иные неправомерные действия работников компании, а также методики форензик-контроля Умеет: обобщать, интерпретировать и систематизировать информацию в сфере ПОД/ФТ; анализировать, оценивать</p>

	<p>информацию, формулировать выводы о фактах корпоративного мошенничества, коррупционных схем и иных неправомерных действий работников компании; использовать специализированные программные продукты в области форензик-контроля, применять законодательство по вопросам комплаенса и финансового мониторинга, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля; использовать методический инструментарий с целью эффективного управления системой комплаенса. Подготавливать отчетные материалы по установленной форме в процессе осуществления комплаенс-контроля, анализировать информацию о подозрительных операциях и сделках; разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы в области форензик-контроля по направлению деятельности. Имеет практический опыт: мониторинга деятельности организаций, отдельных сегментов финансового рынка с целью выявления объектов, направлений и форм проявления повышенного риска для принятия мер по линии ПОД/ФТ; подготовки экспертно-оценочных материалов, содержащих информацию об участниках финансовых операций (сделок), признаках подозрительности и вопросах, подлежащих выяснению в ходе проведения форензик-контроля, анализа результатов исследования по организации системы комплаенса, исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков, а также подготовки предложений, направленных на их устранение и подготовки информационных обзоров по результатам исследования системы комплаенса и финансового мониторинга, анализа деятельности экономического субъекта, его информационной базы, направленного на выявление индикаторов мошенничества, свидетельствующих о возможном наличии мошеннических действий в отношении исследуемого экономического субъекта</p>
<p>Государственный финансовый контроль и мониторинг</p>	<p>Знает: законодательство Российской Федерации в области государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе регулирующее отношения в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченных органов государственного финансового контроля и мониторинга, виды деятельности и отчетность работников органов государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе ответственных за ПОД/ФТ, нормы профессиональной этики, нормы права, нормативные правовые акты в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в разрезе бюджетного,</p>

	<p>налогового, таможенного, банковского, страхового, валютного и аудиторского контроля</p> <p>Умеет: применять законодательство в сфере государственного финансового контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля; подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области государственного финансового контроля и мониторинга, анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности, самостоятельно работать с законодательной базой; правильно по форме и по содержанию составлять документы в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, исключая противоправное поведение</p> <p>Имеет практический опыт: анализа результатов финансового контроля и мониторинга, исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков, а также подготовки предложений, направленных на их устранение; определения порядка представления сведений об операциях (сделках) в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в целях ПОД/ФТ, оценки эффективности формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов; использования законодательной базы и инструктивных материалов в сфере государственного финансового контроля и мониторинга при решении профессиональных задач</p>
<p>Административное право</p>	<p>Знает: основные предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), основные административно-правовые понятия и требования законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ</p> <p>Умеет: применять предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), объяснять применение законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ</p> <p>Имеет практический опыт: применения предусмотренных законом процедур, механизмов и оснований отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), соблюдения требований законов и</p>

	иных нормативных правовых актов, нетерпимо относиться к противоправному поведению в сфере ПОД/ФТ
Финансовое право	<p>Знает: бюджетное, налоговое, страховое законодательство Российской Федерации, правовые основы финансовой и денежной систем и расчетов Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмыwania преступных доходов в целях ПОД/ФТ Умеет: применять правовые основы финансовой системы и денежной системы и расчетов, бюджетное, налоговое и страховое законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля; разъяснять законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмыwania преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: определение порядка представления сведений об операциях (сделках), подлежащих обязательному финансовому контролю, и подозрительных операциях (сделках) в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организация доведения до сведения работников организации системы мер в целях ПОД/ФТ, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций (сделок); организация представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими финансовых проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, финансового права, направленных на выявление схем отмыwania преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
Аудит	<p>Знает: основные понятия, принципы и систему нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, содержание материальных и процессуальных норм в сфере финансового мониторинга, основные понятия, принципы и систему нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих</p>

контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, способы осуществления сбора, анализа и использования данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности; содержание основных нормативных документов, регламентирующих осуществление аудиторской деятельности; представлять себе сущность и виды аудита и аудиторских услуг, значение аналитических процедур в ходе проведения аудита, иметь представление о видах аудиторских заключений и случаях их составления Умеет: самостоятельно и квалифицированно ориентироваться в нормативных правовых актах, регламентирующих деятельность по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, собрать и проанализировать исходные данные, характеризующие финансовые сделки, необходимые для проведения аудита, планировать, организовывать и проводить аудиторскую проверку бухгалтерской (финансовой), анализировать аудиторские доказательства, используя международные стандарты аудита, самостоятельно и квалифицированно ориентироваться в нормативных правовых актах, регламентирующих деятельность по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, использовать нормативные документы в ходе планирования и проведения аудиторской проверки, осуществлять аналитические процедуры в отношении информации бухгалтерского учета и отчетности, осуществлять оценку компонентов аудиторского риска и уровня существенности; быть способным справиться с оформлением рабочих документов аудитора и отчетности, связанной с проведением аудиторской проверки Имеет практический опыт: работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, навыками сбора и анализа с аудиторских доказательств, работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, навыками работы с нормативными документами в процессе сбора аудиторских доказательств и их фиксации, навыками корректировки отчетности с учетом замечаний аудитора, навыками поиска искажений, допущенных при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, иметь навыки анализа характера выявленных ошибок и их последствий

#### 4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч., 18,25 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах	
		Номер семестра	
		12	
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108	
<i>Аудиторные занятия:</i>	12	12	
Лекции (Л)	8	8	
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	4	4	
Лабораторные работы (ЛР)	0	0	
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	89,75	89,75	
с применением дистанционных образовательных технологий	0		
Изучение основной и дополнительной литературы.	15	15	
Выполнение заданий самостоятельной работы	35	35	
Подготовка к зачету	24,75	24.75	
Изучение правовых норм и классификаторов	15	15	
Консультации и промежуточная аттестация	6,25	6,25	
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	зачет	

#### 5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Безопасность внешнеэкономической деятельности на государственном уровне	6	4	2	0
2	Безопасность внешнеэкономической деятельности на уровне хозяйствующих субъектов	6	4	2	0

##### 5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Модель мирового экономического порядка и внешнеэкономические угрозы функционирования национальной экономики. Национально-государственные интересы страны и механизм обеспечения безопасности внешнеэкономической деятельности. Основные критерии и пороговые индикаторы развития, применяемые для оценки безопасности внешнеэкономической деятельности на уровне государства.	2
2	1	Правовое обеспечение и организация безопасности внешнеэкономической деятельности. Институты, регулирующие ВЭД. Факторы и механизмы обеспечения безопасности ВЭД	2
3	2	Безопасность внешнеэкономической деятельности на уровне хозяйствующих	2

		субъектов. Безопасность внешнеторговой деятельности. ТН ВЭД. Регулирование внешней торговли. Правила определения страны происхождения товара, определение таможенной стоимости, расчет таможенных пошлин/платежей. Роль таможенной службы в обеспечении безопасности внешнеэкономической деятельности.	
4	2	Безопасность внешнеэкономической деятельности на уровне хозяйствующих субъектов. Безопасность международного инвестиционного сотрудничества и производственной кооперации. Безопасность международного научно-технического сотрудничества. Безопасность валютно-финансовых и кредитных операций	2

## 5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Условия осуществления ВЭД: тенденции развития международных отношений; интеграционные процессы, функционирование в рамках ЕАЭС; информатизация общества и переход к цифровой экономике. Международная конкурентоспособность национальной экономики как основа ее безопасности. Оценка безопасности внешнеэкономической деятельности России, межстрановое сопоставление и сравнение с пороговыми индикаторами. Основные многосторонние документы, регламентирующие хозяйственные отношения на внешних рынках.	2
2	2	Обеспечение безопасности внешнеторговых операций, международных перевозок. Обеспечение безопасности трансграничных перемещений капитала, финансовых трансфертов. Современная практика ведения внешнеэкономической деятельности. Расчет по операциям ВЭД. Анализ внешнеторговой деятельности организации.	2

## 5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

## 5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
Изучение основной и дополнительной литературы.	ПУМД осн. лит. № 1, доп. лит. № 1. ЭУМД осн. и доп. лит. №№ 1-8	12	15
Выполнение заданий самостоятельной работы	ПУМД осн. лит. № 1, доп. лит. № 1. ЭУМД осн. и доп. лит. №№ 1-8	12	35
Подготовка к зачету	ПУМД осн. лит. № 1, доп. лит. № 1. ЭУМД осн. и доп. лит. №№ 1-8	12	24,75
Изучение правовых норм и классификаторов	Таможенный кодекс ЕАЭС, ФЗ "Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности", ФЗ "О таможенном регулировании в РФ", ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле". Правила ИНКОТЕРМС. ТН ВЭД.	12	15

## 6. Текущий контроль успеваемости, промежуточная аттестация

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

### 6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-местр	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учитывается в ПА
1	12	Текущий контроль	Выполнение контрольной работы (самостоятельная работа)	1	10	<p>Контрольная работа предполагает самостоятельное выполнение распределенных по вариантам заданий. Студентом предоставляется оформленный в электронном виде отчет через систему "Электронный ЮУрГУ" о проделанной работе. Задания носят исследовательский и расчетный характер. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Общий балл при оценке складывается из следующих показателей:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- проведенное исследование и представленный в отчете материал соответствует выданному заданию – 6 баллов;</li> <li>- выводы соответствуют расчетам – 2 балла;</li> <li>- работа оформлена в соответствии с требованиями СТО ЮУрГУ - 2 балла.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов за одну модель – 10. Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	зачет
2	12	Текущий контроль	Изучение нормативно-правовых документов	1	5	<p>Работа предполагает самостоятельное изучение документов ВЭД. Студентом предоставляется оформленный в электронном виде отчет через систему "Электронный ЮУрГУ" о проделанной работе. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Общий балл при оценке складывается из следующих показателей:</p>	зачет



						<p>- проведенное исследование и представленный в отчете материал соответствует выданному заданию – 3 баллов;</p> <p>- выводы соответствуют поставленным вопросам – 1 балла;</p> <p>- работа оформлена в соответствии с требованиями СТО ЮУрГУ - 1 балла. Максимальное количество баллов за одну модель – 5. Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	
3	12	Текущий контроль	Самостоятельное использование классификаторов и методической литературы в практической деятельности	1	5	<p>Работа предполагает самостоятельное изучение литературы по ВЭД. Студентом предоставляется оформленный в электронном виде отчет через систему "Электронный ЮУрГУ" о проделанной работе. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Общий балл при оценке складывается из следующих показателей:</p> <p>- проведенное исследование и представленный в отчете материал соответствует выданному заданию – 3 баллов;</p> <p>- выводы соответствуют поставленным вопросам и задачам – 1 балла;</p> <p>- работа оформлена в соответствии с требованиями СТО ЮУрГУ - 1 балла. Максимальное количество баллов за одну модель – 5. Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	зачет
4	12	Текущий контроль	Проверка и рецензирование заданий практических работ	1	5	<p>Выполнение практической работы осуществляется студентом индивидуально. Студентом предоставляется оформленный в электронном виде отчет по проделанной работе. Оценивается корректность выполнения поставленных задач, разрешения ситуаций, правильность выводов и ответы на вопросы. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Общий балл при оценке складывается из следующих показателей (за каждую практическую работу):</p> <p>Расчеты выполнены корректно или</p>	зачет

						<p>достигнута цель исследования – 2 балла;</p> <p>Выводы сформулированы или даны варианты решения ситуационной задачи – 2 балла;</p> <p>Ответ на дополнительный вопрос верный - 1 балл.</p> <p>Максимальное количество баллов за одну практическую работу – 5. Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	
5	12	Текущий контроль	Проверка и рецензирование заданий практических работ	1	5	<p>Выполнение практической работы осуществляется студентом индивидуально. Студентом предоставляется оформленный в электронном виде отчет по проделанной работе.</p> <p>Оценивается корректность выполнения поставленных задач, разрешения ситуаций, правильность выводов и ответы на вопросы.</p> <p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Общий балл при оценке складывается из следующих показателей (за каждую практическую работу):</p> <p>Расчеты выполнены корректно или достигнута цель исследования – 2 балла;</p> <p>Выводы сформулированы или даны варианты решения ситуационной задачи – 2 балла;</p> <p>Ответ на дополнительный вопрос верный - 1 балл.</p> <p>Максимальное количество баллов за одну практическую работу – 5. Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	зачет
6	12	Промежуточная аттестация	Тестирование	-	20	<p>На зачете проводится итоговое тестирование. Время тестирования 1 час.</p> <p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179)</p> <p>Контрольное мероприятие позволяет оценить сформированность компетенций.</p> <p>За тестирование максимально возможно получить 20 баллов.</p> <p>Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный</p>	зачет

						ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Весовой коэффициент мероприятия – 1.	
--	--	--	--	--	--	---	--

## 6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
зачет	На экзамене происходит оценивание учебной деятельности обучающихся по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля и промежуточной аттестации. Промежуточная аттестация проходит в форме тестирования. Контрольное мероприятие промежуточной аттестации проводится во время зачета. При оценивании результатов учебной деятельности обучающегося по дисциплине используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Прохождение контрольных мероприятий промежуточной аттестации необязательно, если по результатам текущего рейтинга студент набрал 60% и выше.	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

## 6.3. Оценочные материалы

Компетенции	Результаты обучения	№ КМ					
		1	2	3	4	5	6
УК-5	Знает: формы межкультурного взаимодействия во внешнеэкономической деятельности	+					+
УК-5	Умеет: применять знания особенностей межкультурного взаимодействия в области внешнеэкономической деятельности; критически осмысливает и формирует собственную позицию по отношению к явлениям современной жизни с учетом их культурно-исторической обусловленности	+		+	+		+
УК-5	Имеет практический опыт: владения нормами взаимодействия и толерантного поведения в условиях культурного, религиозного, этнического, социального многообразия современного общества с целью снижения угроз при осуществлении внешнеэкономической деятельности	+					+
ПК-5	Знает: закономерности политических, социальных и экономических процессов, законодательство в области внешнеэкономической деятельности, отечественный и зарубежный опыт обеспечения экономической безопасности	++					++
ПК-5	Умеет: применять законодательство в области внешнеэкономической деятельности, подготавливать отчетные материалы, анализировать состояние и перспективы развития внешнеэкономических связей, и их влияние на экономическую безопасность	++					++
ПК-5	Имеет практический опыт: выявления и предотвращения угрозы во внешнеэкономической деятельности, заложенных в международных сделках	+					++

Фонды оценочных средств по каждому контрольному мероприятию находятся в приложениях.

## 7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

## Печатная учебно-методическая документация

### а) основная литература:

1. Внешнеэкономическая деятельность предприятия: учебник для вузов по экон. спец.: рек. МО РФ/Л. Е. Стровский, С. К. Казанцев, Е. А. Паршина и др.; под ред. Л.Е.Стровского.-3-е изд., перераб. и доп. -М.:ЮНИТИ-ДАНА, 2004.- 847 с.

### б) дополнительная литература:

1. Экономическая безопасность: учебник для вузов / под общ. ред Л.П.Гончаренко, Ф.В.Акулинина.- М.: Юрайт, 2015.- 478 с

### в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:

1. МЭиМЭО
2. Вопросы экономики
3. Эксперт

### г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Организация самостоятельной работы студентов: методические указания / сост. И.В. Смирнов; под ред. Н.С. Дзенелюк. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 17 с.

### из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Организация самостоятельной работы студентов: методические указания / сост. И.В. Смирнов; под ред. Н.С. Дзенелюк. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 17 с.

## Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Жудро, М. К. Внешнеэкономическая деятельность. Практикум : учебно-методическое пособие / М. К. Жудро, М. М. Жудро. — Минск : Вышэйшая школа, 2017. — 160 с. — ISBN 978-985-06-2891-6. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — Режим доступа: для авториз. пользователей. <a href="https://e.lanbook.com/book/111325">https://e.lanbook.com/book/111325</a>
2	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Бердина, М.Ю. Регулирование внешнеэкономической деятельности. [Электронный ресурс] / М.Ю. Бердина, А.В. Даюб, Ю.С. Кузьмова. — СПб. : НИУ ИТМО, 2011. — 101 с. — Режим доступа: для авториз. пользователей. <a href="https://e.lanbook.com/book/43836">https://e.lanbook.com/book/43836</a>
3	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Рожкова, Ю. В. Таможенно-тарифное регулирование внешнеторговой деятельности : учебное пособие / Ю. В. Рожкова. — Оренбург : ОГУ, 2017. — 100 с. — ISBN 978-5-7410-1189-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — Режим доступа: для авториз. пользователей. <a href="https://e.lanbook.com/book/98097">https://e.lanbook.com/book/98097</a>
4	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Блау, С.Л. Страхование внешнеэкономической деятельности: учебное пособие для бакалавров / С.Л. Блау, Ю.А. Романова. – М: Издательско-торговая корпорация «Дашков и Ко», 2017. – 176 с. . — Режим доступа: для авториз. пользователей. <a href="https://e.lanbook.com/book/93440">https://e.lanbook.com/book/93440</a>

		Лань	
5	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Пузикова, Е. А. Внешнеэкономическая деятельность предприятия : учебное пособие / Е. А. Пузикова, В. В. Свечникова, Н. И. Тришкина. — 3-е изд. — Москва : ФЛИНТА, 2018. — 131 с. — ISBN 978-5-9765-3938-9. — Текст электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — Режим доступа для авториз. пользователей. <a href="https://e.lanbook.com/book/110569">https://e.lanbook.com/book/110569</a>
6	Основная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Максимова, Т.В. Безопасность внешнеэкономической деятельности: учебное пособие / Т.В. Максимова, Е.В. Пестерева. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2017. – 161 с. <a href="https://lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000562385&amp;dtype=F&amp;">https://lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000562385&amp;dtype=F&amp;</a>
7	Дополнительная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Максимова, Т.В. Налогообложение участников внешнеэкономической деятельности: учебное пособие / Т.В. Максимова, Е.В. Пестерева. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2014. – 163 с. <a href="https://lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000548415&amp;dtype=F&amp;">https://lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000548415&amp;dtype=F&amp;</a>
8	Основная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Таможенно-тарифное регулирование внешнеэкономической деятельности: методические указания / О.Н. Кутепова. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2019. – 31 с. <a href="https://lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000567580&amp;dtype=F&amp;">https://lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000567580&amp;dtype=F&amp;</a>

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)
2. Microsoft-Office(бессрочно)
3. ABBYY-FineReader 8(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -Консультант Плюс(31.07.2017)

## 8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Практические занятия и семинары	230 (2)	Компьютеры с доступом к Интернет и СПС "Консультант +"
Лекции	219 (2)	Проектор, компьютер с ПО, экран