

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна
Должность: Директор Питягorskого института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета
Дата подписания: 05.10.2023 14:43:50
Уникальный программный ключ:
d74ce93cd40e392f5c3ba2f58486412a1c8ef96f

Аннотация практики

Наименование практики	Производственная преддипломная практика
Краткое содержание	Способы анализа, оценки и систематизации данных, необходимых для решения профессиональных задач. Закономерности создания и принципы функционирования систем экономической безопасности хозяйствующих субъектов. Взаимосвязь безопасности и экономических интересов общества и государства, компоненты, методы и средства обеспечения экономической безопасности предприятия и государства. Система мер по предотвращению утечки сведений, составляющих коммерческую тайну. Методы сокрытия доходов и легализации активов, полученных криминальным путем. Типологии, схемы и модели отмывания денег и признаки наличия преступления по отмыванию доходов и финансированию терроризма. Общественная и экономическая опасность легализации преступных доходов. Риски и опасность отмывания денег для финансовой системы. Ответственность за неисполнение Российской Федерации в области ПОД/ФТ. Оценка степени (уровня) риска легализации (отмывания) преступных доходов и финансирования терроризма. Выявление операций, подлежащих обязательному контролю в целях ПОД/ФТ. Выявление операций, свидетельствующих о возможном осуществлении легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Особенности применения искусственного интеллекта в области экономической безопасности. Теоретические аспекты технологий искусственного интеллекта. Зарубежный опыт применения технологий искусственного интеллекта в экономической деятельности. Современные программные продукты, необходимые для решения экономико-статистических задач. Формы и методы финансово-экономического контроля. Стандарты учета и аудита, основы экономического, финансового анализа. Способы, порядок организации, процедуры и этапы проведения проверок финансово- хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе ревизии, аудита, экспертизы. Этапы и методы проверки хозяйственных операций и оформления ее результатов. Методы документального и фактического контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов. Основные методы исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений и нарушений в ходе контрольных мероприятий. Основные способы и уровни оценивания эффективности систем внутреннего контроля и аудита. Методика изучения и документирования результатов внутреннего аудита. Кумулятивный эффект положительных и отрицательных сторон системы внутреннего аудита. Показатели оценки системы внутреннего контроля и аудита. Основные способы и уровни оценивания эффективности систем внутреннего контроля и аудита. Методика изучения и документирования результатов внутреннего аудита. Кумулятивный эффект положительных и отрицательных сторон системы внутреннего аудита. Показатели оценки системы внутреннего контроля и аудита.
Результаты освоения практики	Применяет на практике знание основных методов анализа, системного подхода; анализирует задачу, выделяя ее базовые составляющие; осуществляет декомпозицию задачи. Используя методы системного подхода, находит и критически анализирует информацию, необходимую для решения поставленной задачи; рассматривает различные варианты решения задачи на основе критического анализа доступных источников информации. Грамотно.

Сертификат:	2C0000043E9AB8B952205732A65D70000
Владелец:	Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен:	с 19.08.2022 по 19.08.2023

Действителен: с 19.08.2022 по 19.08.2023

логично, аргументированно формирует собственные суждения и оценки, а также выбирает оптимальный вариант решения задачи; определяет и оценивает практические последствия возможных решений задачи. Применяет нормативные правовые акты, регламентирующие вопросы экономической безопасности. Проводит мониторинг Российской Федерации в области экономической безопасности, обобщает полученные результаты и подготавливает предложения по изменению локальных нормативных актов. Разрабатывает документы, нормативные правовые акты, локальные документы в области экономической безопасности с учетом законодательства Российской Федерации и анализа зарубежного опыта обеспечения экономической безопасности. Производит расчет экономических и социально-экономических показателей на основе типовых методик с учетом действующей нормативно-правовой базы. Классифицирует финансовые риски, производит идентификацию и оценку, определяет границы приемлемости финансового риска. Подбирает необходимые данные для анализа и оценки рисков, факторов внешней среды, а также рыночной информации. Выполняет задачи по выявлению и устранению угроз экономической безопасности. Применяет формулы и процедуры расчета аналитических показателей и составляет аналитические и прогнозные модели управления рисками в деятельности организаций. Способен оценивать риски, принимать решения по допустимости риска. Разрабатывает варианты минимизации потерь в случае реализации риска; мероприятия по минимизации угроз экономической безопасности организации. Разрабатывает меры и реализовывает мероприятия по повышению эффективности механизмов обеспечения экономической безопасности организации. Выработывает системные подходы к организации экономической безопасности. Рассчитывает и составляет перечни факторов, в результате которых могут наступить негативные последствия для экономической безопасности. Формирует направления развития деятельности по обеспечению экономической безопасности организации. Использует международные стандарты ПОД/ФТ. Применяет нормы законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов и правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. Изучает и идентифицирует клиентов организации в целях ПОД/ФТ, в том числе осуществляет сбор дополнительной информации (сбор сведений о возможных фактах ПОД/ФТ путем мониторинга средств массовой информации, информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», получения информации в рамках сотрудничества участников профессиональных объединений). Работает с перечнем организаций и физических лиц, в отношении которых имеются сведения об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму. Анализирует финансовые операции (сделки) организации и клиентов организации в целях выявления их связи с ПОД/ФТ (выявление операций (сделок), подлежащих обязательному контролю в целях ПОД/ФТ / необычных (сомнительных) операций). Оценивает степень (уровень) риска совершения клиентом операций, связанных с ПОД/ФТ. Использует знания видов финансовых правонарушений; содержания материальных и процессуальных норм в сфере финансового мониторинга, особенности выявления финансовых правонарушений. Выявляет финансовые правонарушения на основе анализа результатов финансового мониторинга, применяет законодательство по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, анализирует информацию, необходимую для решения поставленных задач и делает выводы о сфере финансового мониторинга. Проводит финансовые расследования и выявляет

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2C0000043E9AB8B952205E7BA500060000043E
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 19.08.2022 по 19.08.2023

схемы отмывания преступных доходов. Использует основы профилактики правонарушений, способы выявления причин и условий способствующих совершению финансовых правонарушений, основы подготовки заданий и разработки проектных решений в сфере финансового мониторинга с учетом фактора неопределенности. Применяет методические и нормативные документы в сфере финансового мониторинга, реализовывать меры по профилактике финансовых правонарушений; выявляет и устраняет причины и условия, способствующие их совершению. Анализирует международные и отечественные стандарты, лучшие практики по разработке и реализации цифровой стратегии организации; выявляет потребности организации в цифровых технологиях; осуществляет мониторинг и контроль обеспечения динамичного развития организации с использованием цифровых технологий. Владеет базовыми понятиями анализа данных и машинного обучения и знает области их использования, применяет модели машинного обучения и методы интеллектуального анализа данных для решения практических задач; оценивает возможности применения систем искусственного интеллекта в профессиональной деятельности; при решении задач профессиональной деятельности применяет специализированное программное обеспечение. Формулирует цели и задачи внедрения интеллектуальной информационной системы; выбирает необходимые штатные программные средства, используемые таможенными органами в целях проверки соблюдения таможенного законодательства ЕАЭС и РФ. Подготавливает, разрабатывает, сопровождает техническое задание на проектирование и внедрение технологий искусственного интеллекта в информационную систему предприятия, оценивает эффективность и масштаб внедрения технологий искусственного интеллекта для решения отдельных или комплексных управленческих задач. Использует методику финансовых расчетов, анализа и оценки государственных и муниципальных финансов, организацию работы и полномочия законодательных и исполнительных органов власти, судебных органов в сфере финансов. Рассчитывает на основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы показатели деятельности экономических субъектов и органов государственной власти на федеральном и региональном уровне. Проводит предварительную работу по изучению, оценке, сбору необходимой информации с целью выбора конкретных объектов проверки и подготовки программы контрольного мероприятия, рационально организует и правильно выбирает необходимые процедуры для проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, формы и методы финансово-экономического контроля, законодательные и нормативные акты по организации и проведению контрольно-ревизионных действий отдельных объектов бухгалтерского учета, имущества, доходов и иных показателей финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов. Оформляет результаты проверок, использует методы документального и фактического контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов. Способен оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, стандарты учета и аудита, основы экономического, финансового анализа, способов, порядка организации, процедуры и этапы проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе ревизии, аудита, экспертизы. Использует навыки выявления и пресечения нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов; основные методы исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений и нарушений в ходе контрольных мероприятий. Рассчитывает и определяет

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2C0000043E9AB8B952205E7BA500060000043E
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 19.08.2022 по 19.08.2023

взаимосвязи между аналитическими показателями; устанавливает конкретные причины их изменения и возможные последствия для экономики хозяйствующего субъекта. Разрабатывает и предлагает меры по устранению обнаруженных недостатков. Оценивает качество информации, анализирует результаты контроля, обнаружения конкретных причин и определения вероятных последствий выявленных нарушений и недостатков; Разрабатывает рекомендации по устранению отрицательного влияния коррупционных факторов. Ориентируется в принципах организации проведения аудита, в системе законодательства и нормативных правовых актов, регулирующих аудиторскую деятельность. Применяет положения законодательных и нормативных актов при проведении аудиторской проверки и отражении ее результатов. Собирает данные о финансово-хозяйственной деятельности проверяемого субъекта. Обрабатывает и анализирует информацию о деятельности аудируемого лица с целью решения профессиональных задач (формирования отчета и аудиторского заключения). Пользуется правами и соблюдает обязательства при осуществлении аудиторской деятельности. Использует приемы и методы получения аудиторских доказательств (применяет на практике методику аудиторской проверки в соответствии с основными этапами ее проведения). Выбирает средства обработки и интерпретации информации о финансово-хозяйственной деятельности, данных бухгалтерской финансовой, налоговой и других форм отчетности, информации о состоянии внутреннего контроля. Планирует аудиторскую проверку, устанавливает уровень существенности и аудиторский риск на основе финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в отчетности предприятий, определяет аудиторскую выборку. Осуществляет документирование аудита формирует отчеты и заключения по результатам аудиторской проверки, оформляет аудиторские отчеты и заключения в соответствии с предъявляемыми законодательством требованиями. Анализирует и обосновывает полученные в ходе аудиторской проверки результаты, использует полученные в ходе контрольных процедур данные и формулирует на их основе рекомендации, направленные на устранение выявленных недостатков в учете. Собирает необходимую информацию из предоставляемых аудируемым лицом (отечественными и зарубежными организациями различных форм собственности) источников и использует ее в качестве аудиторских доказательств. Применяет знания, государственного регулирования внешнеэкономической деятельности, системы показателей результатов внешнеэкономической деятельности, форм и организационных структур предприятий, осуществляющих внешнеэкономическую деятельность. Определяет направления и разрабатывает программу эффективной инвестиционной и торговой политики. Использует современные методы сбора, обработки и анализа информации, методами инвестиционного анализа; моделирует и анализирует экономические процессы и явления в области внешнеэкономической деятельности. Применяет основные положения действующих законодательных актов и нормативных документов в сфере валютного регулирования и валютного контроля, меры обеспечения основных направлений таможенно-банковского валютного контроля внешнеэкономической деятельности. Формулирует актуальные макроэкономические валютные стратегии, реализация которых является приоритетной на конкретном этапе хозяйственного развития. Применяет на практике законодательные акты, нормативные и ведомственные документы, регулирующие вопросы применения мер валютного контроля; методику и технологию осуществления валютного контроля за экспортно-импортными

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2C0000043E9AB8B952205E7BA500060000043E
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 19.08.2022 по 19.08.2025

	операциями, государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок, с целью выявления угроз экономической безопасности. Выявляет, имеющиеся отклонения при проведении валютного контроля. Применяет установленный порядок совершения валютных операций. Разъясняет права и обязанности резидентов при проведении мероприятий валютного контроля, привлечении к юридической ответственности за нарушения валютного законодательства. Оценивает правомерность осуществления валютных операций на территории России и за ее пределами. Использует механизм валютного регулирования, правила определения случаев недобросовестной конкуренции в сфере ВЭД. Способен квалифицированно толковать нормативные правовые акты в сфере валютного регулирования и валютного контроля, с учетом судебной практики, а также разъяснений финансовых ведомств. Готовит и представляет юридические заключения и консультации в сфере валютного регулирования и валютного контроля.
Трудоёмкость, з.е.	21
Формы отчётности	Зачёт с оценкой

Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения практики

Основная литература	1. Анализ эффективности и рисков финансово-хозяйственной деятельности : учебное пособие / Е.В. Смирнова, В.М. Воронина, О.В. Федорищева, И.Ю. Цыганова ; Министерство образования и науки Российской Федерации ; Оренбургский государственный университет. - Оренбург : Оренбургский государственный университет, 2017. - 166 с. : табл., граф., схем. - http://biblioclub.ru/. - Библиогр. в кн. 2. Балдин, К.В. Управление рисками Электронный ресурс : учебное пособие / С.Н. Воробьев / К.В. Балдин. - Управление рисками, 2020-10-10. - Москва : ЮНИТИ- ДАНА, 2017. - 511 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks. 3. Маркарьян, Э. А. Экономический анализ хозяйственной деятельности : учеб. пособие / Э.А. Маркарьян, Г.П. Герасименко, С.Э. Маркарьян. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : КНОРУС, 2013. - 536 с. : ил. - (Бакалавриат). - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Прил.: с. 524-531. - Библиогр.: с. 532-534. - ISBN 978-5-406-00227-8 4. Экономика и организация безопасности хозяйствующих субъектов : [учебник] / В.С. Гусев, В.А. Демин, Б.И. Кузин и др. - 2-е изд. - СПб. : Питер, 2004. - 288 с. : ил. - (Учебник для вузов). - На учебнике гриф: Доп.МО. - Библиогр.: с. 276-281. - ISBN 5-94723-791-1 5. Дубина, И.Н.; Основы управления рисками Электронный ресурс : учебное пособие / Г.К. Кишибекова / И.Н. Дубина. - Основы управления рисками, 2028-04-25. - Саратов : Вузовское образование, 2018. - 266 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks. 6. Терехова, Е.А. Экономическая оценка рисков Электронный ресурс : учебное пособие / Н.В. Мозолева / Е.А. Терехова. - Москва : Российская таможенная академия, 2016. - 100 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks. 7. Криворотов, В.В. Экономическая безопасность государства и регионов Электронный ресурс : учебное пособие / Н.Д. Эриашвили / А.В. Калина / В.В. Криворотов. - Экономическая безопасность государства и регионов, 2018-09-01. - Москва : ЮНИТИ- ДАНА, 2015. - 350 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks. 8. Кузнецова, Е.И. Экономическая безопасность и конкурентоспособность. Формирование экономической стратегии государства Электронный ресурс : монография / Е.И. Кузнецова. - Экономическая безопасность и конкурентоспособность. Формирование экономической стратегии
---------------------	--

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2C0000043E9AB8B952205E7BA500060000043E
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 19.08.2022 по 19.08.2023

	государства, 2018-09-01. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2015. - 239 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks.
Дополнительная литература	1. Богомолов, В. А. Экономическая безопасность : Учебное пособие / Богомолов В. А. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2012. - 259 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks. 2. Шевелев, А. Е. Бухгалтерский учет в системе экономической безопасности предприятия : [монография] / А.Е. Шевелев. - М. : Экономистъ, 2005. - 222 с. - (Res cottidiana). - Прил.: с. 203-210. - Библиогр.: с. 211-221. - ISBN 5-98118-146-X 3. Экономическая и национальная безопасность : [учебник] / [Е.А. Олейников, С.А. Филин, В.И. Видяпин и др.] ; под ред. Е.А. Олейникова ; Рос. экон. акад. им. Г.В. Плеханова. - М. : Экзамен, 2005. - 768 с. - (Учебник). - На учебнике гриф: Доп.УМО. - Библиогр. в конце глав. - ISBN 5-472-00721-6 4. Родионова, Е. В. Финансовая среда и управление рисками организации : конспект лекций / Е.В. Родионова ; Поволжский государственный технологический университет. - Йошкар-Ола : ПГТУ, 2017. - 56 с. : ил. - http://biblioclub.ru/. - Библиогр.: с. 51-53. 5. Экономика предприятия: тесты, задачи, ситуации : [учеб. пособие] / [В.А. Швандар, В.П. Прасолова, Л.Я. Аврашков и др.] ; под ред. В.А. Швандара ; [Всерос. заоч. фин.-экон. ин-т]. - 3-е изд., перераб. и доп. - М. : ЮНИТИ, 2004. - 254 с. : ил., табл. - На учебнике гриф: Рек.МО. - Библиогр.: с. 253-254. - ISBN 5-238-00232-7 6. Суглобов, А. Е. Экономическая безопасность предприятия : Учебное пособие для студентов вузов, обучающихся по специальности «Экономическая безопасность» / Суглобов А. Е. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2013. - 271 с. - Книга находится в базовой версии ЭБС IPRbooks. 8. Павлов, П. В. Правовое обеспечение экономики : учеб. пособие / П.В. Павлов. - М. : Инфра-М, 2012. - 384 с. - Библиогр.: с. 376-383. - ISBN 978-5-9776-0104-7 9. Экономические и финансовые преступления : [учеб. пособие] / [О.Ш. Петросян, Ю.В. Трунцевский, Е.Н. Барикоев и др.]. - 2-е изд., перераб. и доп. - М. : ЮНИТИ-ДАНА, 2010. - 311 с. - На учебнике гриф: Рек.УМО. - Библиогр. в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-238-01740-2

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 2C0000043E9AB8B952205E7BA500060000043E
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 19.08.2022 по 19.08.2023