

УТВЕРЖДАЮ
Первый проректор, проректор
по УР

_____ А.Е. Рудин

Рабочая программа дисциплины

ФТД.02

Методы проверки состоятельности контрагентов

Учебный план: 2025-2026 38.05.01 ИЭСТ Эконом безоп ОО №3-1-173.plx

Кафедра: **5** Бухгалтерского учета и аудита

Направление подготовки:
(специальность) 38.05.01 Экономическая безопасность

Профиль подготовки:
(специализация) Экономическая безопасность бизнеса

Уровень образования: специалитет

Форма обучения: очная

План учебного процесса

Семестр (курс для ЗАО)	Контактная работа обучающихся		Сам. работа	Контроль, час.	Трудоёмкость, ЗЕТ	Форма промежуточной аттестации
	Лекции	Практ. занятия				
5	УП	32	16	59,75	0,25	Зачет
	РПД	32	16	59,75	0,25	
Итого	УП	32	16	59,75	0,25	
	РПД	32	16	59,75	0,25	

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом высшего образования по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утвержденным приказом Минобрнауки России от 14.04.2021 г. № 293

Составитель (и):

кандидат экономических наук, Доцент

Шарафутина Светлана
Федоровна

От кафедры составителя:

Заведующий кафедрой бухгалтерского учета и аудита

Фрадина Татьяна
Ильинична

От выпускающей кафедры:

Заведующий кафедрой

Фрадина Татьяна
Ильинична

Методический отдел:

1 ВВЕДЕНИЕ К РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЕ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1 Цель дисциплины: сформировать комплексные знания о целях, принципах, подходах и этапах проверки состоятельности контрагентов для принятия управленческих решений относительно экономической безопасности экономического субъекта

1.2 Задачи дисциплины:

- изучить источники, ресурсы и процессы сбора информации о контрагентах;
- исследовать проектный, аналитический подход по управлению конкурентоспособностью компании в бизнесе;
- сформировать системный подход к информационно-аналитической работе в решении задач по обеспечению безопасности бизнеса;
- развить навыки принятия решений, опирающиеся на различные аспекты разведывательной, аналитической и контрразведывательной деятельности, направленные на повышение экономической безопасности бизнеса

1.3 Требования к предварительной подготовке обучающегося:

Предварительная подготовка предполагает создание основы для формирования компетенций, указанных в п. 2, при изучении дисциплин:

Бухгалтерский учет

Бухгалтерский финансовый учет

2 КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

ПК-2: Способен формировать, анализировать и интерпретировать информацию в области управления рисками субъектов различных уровней и применять ее для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности

Знать: основные принципы и методики анализа контрагентов и коммерческих предложений, способы оценки рисков и угроз несостоятельности

Уметь: проводить анализ, оценку достоверности и необходимости информации; проводить поиск информации; искать и привлекать специалистов.

Владеть: навыками поиска информации и проведения исследований надежности контрагентов и коммерческих предложений

3 РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Наименование и содержание разделов, тем и учебных занятий	Семестр (курс для ЗАО)	Контактная работа		СР (часы)	Инновац. формы занятий	Форма текущего контроля
		Лек. (часы)	Пр. (часы)			
Раздел 1. Понятийный аппарат и теоретические основы работы с контрагентами	5					Т
Тема 1. Основы взаимодействия с субъектами хозяйственной деятельности экономического субъекта Практическое занятие по теме Основы взаимодействия с субъектами хозяйственной деятельности экономического субъекта		6	2	10		
Тема 2. Нормативное регулирование сделок при осуществлении хозяйственной деятельности Практическое занятие по теме Нормативное регулирование сделок при осуществлении хозяйственной деятельности		8	2	10		
Раздел 2. Целесообразность проверки потенциального контрагента						Т
Тема 3. Значение актуализации данных о деловом партнере как элемент должной осмотрительности Практическое занятие по теме Значение актуализации данных о деловом партнере		2	2	8		
Тема 4. Необходимость проверки контрагента, как элемент комплексной безопасности бизнеса Практическое занятие по теме Необходимость проверки контрагента, как элемент комплексной безопасности бизнеса	6	4	12			

Раздел 3. . Методика проверки контрагента					
Тема 5. Методы и информационные ресурсы для проведения проверки Практическое занятие по теме Методы и информационные ресурсы для проведения проверки		6	2	10	Т
Тема 6. Порядок получения информации о состоятельности контрагента Практическое занятие по теме Порядок получения информации о состоятельности контрагента		4	4	9,75	
Итого в семестре (на курсе для ЗАО)		32	16	59,75	
Консультации и промежуточная аттестация (Зачет)		0,25			
Всего контактная работа и СР по дисциплине		48,25		59,75	

4 КУРСОВОЕ ПРОЕКТИРОВАНИЕ

Курсовое проектирование учебным планом не предусмотрено

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

5.1 Описание показателей, критериев и системы оценивания результатов обучения

5.1.1 Показатели оценивания

Код компетенции	Показатели оценивания результатов обучения	Наименование оценочного средства
ПК-2	<p>Излагает методику анализа финансового состояния</p> <p>Формирует аналитические отчеты и представляет их заинтересованным пользователям, строит аналитические таблицы, вносит исходные данные</p> <p>Предлагает управленческое решение финансового характера по результатам анализа, характеризует последствия его принятия и реализации</p>	

5.1.2 Система и критерии оценивания

Шкала оценивания	Критерии оценивания сформированности компетенций	
	Устное собеседование	Письменная работа
Зачтено	Полный, исчерпывающий ответ, явно демонстрирующий глубокое понимание предмета и широкую эрудицию в оцениваемой области, умение использовать теоретические знания для решения практических задач.	
Не зачтено	Непонимание заданного вопроса. Неспособность сформулировать хотя бы отдельные концепции дисциплины. Попытка списывания, использования неразрешенных технических устройств или пользования подсказкой другого человека (вне зависимости от успешности такой попытки).	

5.2 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности

5.2.1 Перечень контрольных вопросов

№ п/п	Формулировки вопросов
Семестр 5	
1	Функциональная модель типовой системы безопасности субъекта хозяйствования.
2	Построение системы безопасности экономического субъекта

3	Анализ внутренней и внешней среды предприятия, особенности взаимодействия с деловыми партнерами
4	Мониторинг угроз безопасности субъекта хозяйствования при осуществлении договорного процесса
5	Организационно-правовая основа предпринимательской деятельности
6	Модель деловых связей при осуществлении договорной работы
7	Особенности заключения договоров в системе гражданского права
8	Предпринимательский договор как особый тип гражданско-правового договора
9	Основные элементы договора
10	Понятие, структура договорной политики
11	Учетный аспект договорной политики, взаимосвязь с учетной политикой, и локальными актами хозяйствующего субъекта
12	Учетный аспект договорной политики, взаимосвязь с учетными регламентами и иными организационными актами компании
13	Учетный аспект договорной политики, взаимосвязь с учетной политикой и бухгалтерской отчетностью экономического субъекта
14	Правовой аспект договорной политики, акты взаимной сверки расчетов с контрагентами
15	Влияние организационной структуры на договорную работу экономического субъекта
16	Повышение эффективности договорной политики экономического субъекта
17	Понятие должной осмотрительности
18	Деловой партнер, понятие, определение, сущность
19	Применение информации о финансово-хозяйственной деятельности контрагента
20	Аудиторская фирма как источник информации о контрагенте
21	Кадровое агентство как источник информации о персонале контрагента
22	Консалтинговая фирма как источник информации о контрагенте
23	Юридическая фирма как источник информации о контрагенте
24	Проверка контрагентов в рамках сбора информации на предмет их реальности и лояльности
25	Источники получения финансово-хозяйственной деятельности контрагента
26	Формирование базы данных на контрагентов
27	Формирование базы данных на покупателей (заказчиков) как источник информации
28	Внутренний регламент проверки контрагентов
29	Методика запроса информации у контрагента
30	Особенности работы с контрагентами различных организационно-правовых форм
31	Государственные информационные сервисы для получения информации о контрагентах
32	Методика проверки платежеспособности по отчетности контрагента
33	Особенности экспресс-проверки контрагента
34	Анализ деловой репутации контрагента
35	Взаимоотношения контрагента в его деловой сфере

5.2.2 Типовые тестовые задания

5.2.3 Типовые практико-ориентированные задания (задачи, кейсы)

1. Оценивается предприятие со следующими данными по балансу (тыс.руб.): основные средства – 4500, запасы – 1300, дебиторская задолженность – 1800, денежные средства – 550, долговые обязательства – 2300 Согласно заключению оценщика основные средства стоят на 25% дороже, 40% запасов устарело и может быть продано за 60% балансовой стоимости, 25% дебиторской задолженности не будет собрано. Определить стоимость предприятия по методу чистых активов.

2. Дайте оценку ситуации:

Ваша фирма занимается продажей безалкогольных напитков. Вы получили сведения о том, что более сильная фирма «создатель будущего» намеревается «встряхнуть» рынок с целью получения над ним частичного или полного контроля. На рынке в настоящее время действуют три компании: ваша-15% объема, «Кока» - 30% объема и фирма «Кола» - 10% объема. Вы получили от «создателей будущего» предложение о покупке ими вашей фирмы.

Ваши действия?

3. Дайте оценку ситуации:

Вы начальник маркетинговой разведки. Руководство холдинга приняло решение о покупке крупного торгового центра. Для снижения цены на приобретение комплекса руководство попросило вас добыть конфиденциальную информацию о состоянии дел в отношениях между акционерами и руководством центра.

Ваши действия?

5.3 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, владений (навыков и (или) практического опыта деятельности)

5.3.1 Условия допуска обучающегося к промежуточной аттестации и порядок ликвидации академической задолженности

Проведение промежуточной аттестации регламентировано локальным нормативным актом СПбГУПТД «Положение о проведении текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся»

5.3.2 Форма проведения промежуточной аттестации по дисциплине

Устная Письменная Компьютерное тестирование Иная

5.3.3 Особенности проведения промежуточной аттестации по дисциплине

На подготовку студенту отводится 1 час. Обучающийся должен ответить на 2 теоретических вопроса и решить практическую задачу.

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

6.1 Учебная литература

Автор	Заглавие	Издательство	Год издания	Ссылка
6.1.1 Основная учебная литература				
Канхва, В. С., Сызранцев, Г. А., Благодатская, А. А., Бовсуновская, М. П., Бороздина, С. М., Вайншток, Н. Р.	Анализ финансово-хозяйственной деятельности предприятия	Москва: МИСИ-МГСУ, ЭБС АСВ	2022	https://www.iprbooks.hop.ru/131548.html
Кучерова, Е. В., Казарян, М. Т., Королева, Т. Г.	Комплексный экономический анализ финансово-хозяйственной деятельности	Кемерово: Кузбасский государственный технический университет имени Т.Ф. Горбачева	2023	https://www.iprbooks.hop.ru/135104.html
6.1.2 Дополнительная учебная литература				
Сидорова, Е. Ю., Ломоносова, Н. В.	Комплексный экономический анализ хозяйственной деятельности предприятий	Москва: Издательский Дом МИСиС	2018	http://www.iprbookshop.ru/84405.html

6.2 Перечень профессиональных баз данных и информационно-справочных систем

Информационная система «Единое окно доступа к образовательным ресурсам. Раздел. Информатика и информационные технологии» [Электронный ресурс]. URL: http://window.edu.ru/catalog/?p_rubr=2.2.75.6
 Электронно-библиотечная система IPRbooks [Электронный ресурс]. URL: <http://www.iprbookshop.ru/>
 Компьютерная справочно-правовая система КонсультантПлюс [Электронный ресурс]. URL: <http://www.consultant.ru>

6.3 Перечень лицензионного и свободно распространяемого программного обеспечения

1С:Предприятие 8. Комплект для обучения в высших и средних учебных заведениях. Продажа по договору с учебными заведениями об использовании в учебном процессе по заявкам

MicrosoftOfficeProfessional

Microsoft Office Standart Russian Open No Level Academic

Microsoft Windows

Microsoft Windows Home Russian Open No Level Academic Legalization Get Genuine (GGK) + Microsoft Windows Professional (Pro – профессиональная) Russian Upgrade Open No Level Academic

Microsoft Windows Professional Upgrade Академическая лицензия

СПС КонсультантПлюс

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

Аудитория	Оснащение
Лекционная аудитория	Мультимедийное оборудование, специализированная мебель, доска
Учебная аудитория	Специализированная мебель, доска
Компьютерный класс	Мультимедийное оборудование, компьютерная техника с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду