



Негосударственное образовательное учреждение
дополнительного профессионального образования
«ЦЕНТР ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСКИХ РИСКОВ»



УТВЕРЖДАЮ
Директор НОУ ДПО "ЦПР"
В.Г.Казанцев
"25 июля" 2015 года

Программа повышения квалификации
«Аналитические методы обеспечения
экономической безопасности предприятия»

г. Санкт-Петербург
2015 год

Программа обсуждена и одобрена на заседании учебно-методического совета
НОУ ДПО «ЦПР»
Протокол №23 от 25 июня 2015 года.

Секретарь  М.В.Бочков

Дополнительная профессиональная образовательная программа повышения квалификации **«Аналитические методы обеспечения экономической безопасности предприятия»** (далее – Программа) разработана в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 29.12.2012 г. № 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации"; Приказом Минобрнауки РФ № 499 от 1 июля 2013 г. «Об утверждении порядка организации и осуществления образовательной деятельности по дополнительным профессиональным программам». При разработке содержания настоящей дополнительной профессиональной образовательной Программы учтены требования обеспечения преемственности по отношению к федеральным государственным образовательным стандартам высшего образования (ФГОС ВПО) по направлениям подготовки «Экономическая безопасность» и «Информационно-аналитические системы безопасности», а также имеющиеся на момент формирования Программы требования профессиональных стандартов и (или) квалификационные требования, указанные в квалификационных справочниках, утверждаемых в порядке, устанавливаемом Правительством Российской Федерации, по соответствующим должностям, профессиям, специальностям (в соответствии с Общероссийским классификатором специальностей).

©Негосударственное образовательное учреждение
дополнительного профессионального образования
«Центр предпринимательских рисков»

СОДЕРЖАНИЕ

1.ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОГРАММЫ	4
1.1. Цель Программы	4
1.2. Характеристика подготовки по Программе	6
1.3. Требования к уровню подготовки слушателя	6
1.4. Требования к результатам освоения Программы	8
2. СОДЕРЖАНИЕ ПРОГРАММЫ	10
2.1. Учебный план	10
2.2. Содержание Программы	12
3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ	13
3.1. Требования к минимальному материально-техническому обеспечению	13
3.2. Информационное обеспечение обучения	14
Перечень рекомендуемой литературы, Интернет-ресурсов	
4. ОЦЕНКА КАЧЕСТВА ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ	17
Примерные вопросы для подготовки к зачету	

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОГРАММЫ

1.1. Цель Программы

Программа реализована в форме двухэтапного практического тренинга и предназначена для повышения квалификации:

- руководителей и специалистов подразделений экономической безопасности, информационно-аналитических подразделений предприятий различных форм собственности;

Целью реализации Программы является совершенствование профессиональных компетенций, повышение профессионального уровня обучающихся в рамках имеющейся квалификации в условиях изменения целей, содержания, технологий, нормативно-правового обеспечения профессиональной деятельности в сфере экономической безопасности.

Информационно-аналитическая работа рассматривается как трудноформализуемая интеллектуальная, творческая деятельность по сбору, обработке, анализу и интерпретации информации в интересах информационного обеспечения управленческих решений

Основное содержание курса направлено на изучение используемых в практике финансово-экономического анализа деятельности предприятий, аналитических индикаторов и методов обнаружения потерь, хищений, манипуляций с финансовой отчетностью или иных противоправных действий, связанных с причинением экономического ущерба предприятию; формирование практических навыков решения задач обеспечения экономической безопасности на основе анализа данных регистров бухгалтерского учета, бухгалтерской отчетности, баз данных регуляторов, корпоративной и иной открытой информации с использованием современных информационных технологий, информационно-аналитических систем различных классов и систем многомерного статистического анализа и прогнозирования.

Учебная Программа «Аналитические методы обеспечения экономической безопасности предприятия» разработана не только в качестве самостоятельной дисциплины для специалистов, повышающих свою квалификацию по данному направлению, но является также вариативным разделом (модулем) программы профессиональной переподготовки «Комплексное обеспечение безопасности предприятия» со специализацией «Организация экономической безопасности предприятия» и «Информационно-аналитическое обеспечение безопасности предприятия».

Специфика Программы заключается в ее прагматической направленности. Программа повышения квалификации призвана ликвидировать разрыв между требуемыми актуальными и существующими компетенциями слушателей, который не может быть преодолен средствами самообразования и

самоподготовки на рабочем месте. Этот факт определяет требования к конечным результатам обучения по Программе: формирование профессиональных компетенций работника, позволяющие ему выполнять свои трудовые функции в рамках актуальных требований к его профессиональной деятельности.

Программа характеризуется практической ориентированностью обучения, с опорой на имеющийся у слушателей трудовой опыт, высокую долю самостоятельной работы, прикладной характер содержания образования.

1.2. Характеристика подготовки по Программе

Нормативный срок освоения Программы – 40 академических часов, 5 рабочих дней, включая все виды аудиторной и внеаудиторной (самостоятельной) учебной работы слушателя.

Режим обучения: 40 ак.часов аудиторных занятий в неделю (8 ак.часов в день) - лекции, семинары, практические занятия.

Форма обучения – очная, с отрывом от производства.

1.3. Требования к уровню подготовки слушателя

Повышение квалификации по настоящей Программе осуществляется на базе высшего и среднего профессионального образования.

К освоению данной дополнительной профессиональной Программы допускаются лица имеющие среднее профессиональное и (или) высшее образование.

Для успешного освоения Программы повышения квалификации обучающийся должен:

1. Знать и понимать:

- основы права и законодательства России; основные положения гражданского, административного и финансового законодательства,
- основные экономические категории и закономерности,
- понятие и сущность экономической безопасности; объекты и субъекты экономической безопасности; критерии и показатели экономической безопасности;
- организационно-правовые основы, принципы, факторы, механизмы, методы и средства обеспечения экономической безопасности; принципы построения и элементы системы безопасности;
- субъекты предпринимательства, их организационно-правовые формы, структуру;
- сущность и понятие информации, информационной безопасности и характеристику ее составляющих;
- источники и классификацию угроз информационной безопасности;
- основные средства и способы обеспечения информационной безопасности, принципы построения систем защиты информации;
- основные понятия и принципы делопроизводства и электронного документооборота;
- принципы функционирования автоматизированных систем поддержки документооборота и их безопасность;
- средства и методы хранения и передачи информации;
- роль и место информационно-аналитической деятельности в системах организационного управления;
- методологические основы информационно-аналитической деятельности: задачи, методы и средства;
- основные принципы организации информационно-аналитической деятельности.

2. Уметь:

- анализировать во взаимосвязи экономические явления и процессы; выявлять проблемы экономического характера при анализе конкретных ситуаций;
- определять уровень экономической безопасности хозяйствующего субъекта; выявлять и анализировать риски и угрозы в сфере экономической безопасности; разрабатывать мероприятия по их локализации и нейтрализации; моделировать систему обеспечения экономической безопасности для различных типов предприятий, учреждений, организаций;
- выявлять угрозы экономической безопасности, проводить их ранжирование по вероятности реализации и величине ущерба
- использовать в практической деятельности правовые знания, анализировать основные правовые акты, давать правовую оценку информации, используемой в профессиональной деятельности;
- анализировать экономические показатели деятельности подразделения;
- работать в коллективе, принимать управленческие решения и оценивать их эффективность;
- классифицировать и оценивать угрозы информационной безопасности для объекта информатизации;
- классифицировать защищаемую информацию по видам тайны и степеням конфиденциальности.

3. Владеть:

- навыками работы с нормативными правовыми актами в сфере экономики и экономической безопасности;
- навыками поиска и компьютерной обработки служебной документации, статистической информации и деловой графики; работы с информационно-поисковыми и информационно-справочными системами и базами данных, используемыми профессиональной деятельностью;
- навыками поиска и обмена информацией в глобальной информационной сети Интернет;
- навыками поиска нормативной правовой информации, необходимой для профессиональной деятельности;
- методами оценки эффективности работы предприятия, организации, учреждения;
- правилами и методикой анализа учетно-отчетной документации, проверки достоверности содержащейся в ней информации с целью контроля за соблюдением законодательства.

1.4. Требования к результатам освоения Программы

Программа направлена на совершенствование и (или) освоение следующих профессиональных компетенций:

- способностью понимать сущность и значение информации в развитии современного общества, применять достижения современных информационных технологий для поиска и обработки больших объемов информации по профилю деятельности в глобальных компьютерных системах, сетях, в библиотечных фондах и в иных источниках информации (ПК-1);
- способностью использовать нормативные правовые документы в своей профессиональной деятельности (ПК-2);
- способностью применять методы защиты информации в информационных и аналитических системах (ПК-3);
- способностью перерабатывать большие объемы информации и вычленять главное (анализ информации) (ПК-4);
- способностью анализировать и формализовывать поставленные задачи (ПК-5);
- способностью применять математические модели и методы для решения поставленных задач, в том числе с использованием информационно-аналитических систем (ПК-6);
- способностью составлять аналитические документы по вопросам профессиональной деятельности (ПК-7);
- способностью использовать информационно-аналитические системы безопасности для решения задач в сфере профессиональной деятельности (ПК-8);
- способностью организовывать работу малых коллективов исполнителей, находить и принимать управленческие решения в сфере профессиональной деятельности (ПК-9);
- способностью разрабатывать оперативные планы работы первичных подразделений (ПК-10);
- способностью разрабатывать предложения по совершенствованию информационно-аналитических систем безопасности (ПК-11);
- способностью выявлять условия, способствующие совершению правонарушений в отношении сведений, составляющих государственную, банковскую, коммерческую тайну, персональных данных, других сведений ограниченного распространения (ПК-12);
- способность принимать участие в разработке стратегии обеспечения экономической безопасности предприятий, организаций, подготовке программ по ее реализации (ПК-13);
- способность анализировать результаты контроля, исследовать и обобщать причины и последствия выявленных отклонений, нарушений и недостатков и готовить предложения, направленные на их устранение (ПК-14);
- способность проводить анализ и давать оценку возможных экономических рисков, составлять и обосновывать прогнозы динамики развития основных угроз экономической безопасности (ПК-15);

- способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в учетно-отчетной документации, использовать полученные сведения для принятия решений по предупреждению, локализации и нейтрализации угроз экономической безопасности (ПК-18).

В результате освоения Программы слушатель должен приобрести и (или) усовершенствовать следующие знания и умения, необходимые для качественного изменения компетенций:

- выявление потенциальных и реальных угроз экономической безопасности;
- оценка факторов риска, способных создавать социально-экономические ситуации критического характера; прогноз возможных чрезвычайных социально-экономических ситуаций, разработка и осуществление мероприятий по их предотвращению или смягчению;
- оценка возможных экономических потерь в случае нарушения экономической и финансовой безопасности и определение необходимых компенсационных резервов;
- экономическая экспертиза нормативных правовых актов;
- разработка методических рекомендаций по обеспечению экономической безопасности бизнеса;
- поиск и оценка источников информации, анализ данных, необходимых для проведения экономических расчетов;
- мониторинг текущего экономического и финансового состояния хозяйствующих субъектов на предмет надежности ресурсного потенциала, стабильности и устойчивости их деятельности;
- обработка массивов статистических данных, экономических показателей, характеризующих социально-экономические процессы в соответствии с поставленной задачей, анализ, интерпретация, оценка полученных результатов и обоснование выводов;
- оценка экономической эффективности проектов; моделирование экономических процессов в целях анализа и прогнозирования угроз экономической безопасности.
- выбор, обоснование, реализация и контроль результатов управленческого решения;
- постановка и решение задач оптимизации при различного рода ограничениях на целевую функцию и ее параметры;
- решение задач оптимизации с использованием средств вычислительной техники;
- использование современных моделей и методов измерения, прогнозирования, планирования, принятия решений при решении практических задач.

2. СОДЕРЖАНИЕ ПРОГРАММЫ

2.1. Учебный план

Учебный план
программы повышения квалификации
«Аналитические методы обеспечения экономической безопасности
предприятия»

Цель: изучение, используемых в практике финансово-экономического анализа деятельности предприятий, аналитических индикаторов и методов обнаружения потерь, хищений, манипуляций с финансовой отчетностью или иных противоправных действий, связанных с причинением экономического ущерба предприятию;
формирование практических навыков решения задач обеспечения экономической безопасности на основе анализа данных регистров бухгалтерского учета, бухгалтерской отчетности, баз данных регуляторов, корпоративной и иной открытой информации с использованием современных информационных технологий, информационно-аналитических систем различных классов и систем многомерного статистического анализа и прогнозирования.

Категория слушателей: руководители отделов и сотрудники служб экономической безопасности; руководители и сотрудники информационно-аналитических подразделений предприятий и подразделений, связанных с информационно-аналитическим обеспечением экономической безопасности предприятий.

Срок освоения: 40 часов, 5 учебных дней

Режим занятий: 8 часов в день

№№ п/п	Наименование учебных тем	Количество часов на курс подготовки			
		Всего	в том числе:		
			Лекции, семинары	Практические занятия	Формы контроля
1	I этап: Аналитические методы и инструментальные средства обеспечения экономической безопасности	18	6	12	
1.1	Аналитические методы как инструмент решения задач обеспечения экономической безопасности	2	2		
1.2	Основные источники и форматы данных, используемые при решении задач обеспечения экономической безопасности предприятия.	4	2	2	
1.3	Методы статистического анализа данных и их практическое применение для обнаружения манипуляций с данными бухгалтерского учета и отчетности, злоупотреблений при проведении закупок в электронной форме, категорирования участников и	6	2	4	

	объектов сделок по группам рискам.				
1.4	Анализ и прогнозирование динамики показателей деятельности хозяйствующего субъекта, как индикатор надежности партнеров	6		6	
2	II этап: Анализ бухгалтерского баланса, выбор направления анализа для оценки финансовой устойчивости контрагента	20	8	12	
2.1	Методологические основы анализа бухгалтерской отчетности коммерческой организации	4	2	2	
2.2	Система основных показателей рентабельности, характеризующая эффективность деятельности организации	4	2	2	
2.3	Анализ отчета о движении денежных средств, методики анализа	4	2	2	
2.4	Мошенничество с финансовой отчетностью	4	2	2	
2.5	Аналитическое исследование отчетности предприятий с различной степенью финансовой устойчивости и платежеспособности.	4		4	
	Итоговая аттестация	2		2	Зачет без оценки
	Итого	40	14	26	

2.2. Содержание Программы

Учебная программа повышения квалификации «Аналитические методы обеспечения экономической безопасности предприятия»

Этап 1. Аналитические методы и инструментальные средства обеспечения экономической безопасности.

Тема 1. Аналитические методы как инструмент решения задач обеспечения экономической безопасности.

Тема 2. Основные источники и форматы данных, используемые при решении задач обеспечения экономической безопасности предприятия.

Основные источники и форматы данных, используемые при решении задач обеспечения экономической безопасности предприятия. Практика доступа к электронным источникам различных форматов.

Тема 3. Методы статистического анализа данных и их практическое применение для обнаружения манипуляций с данными бухгалтерского учета и отчетности, злоупотреблений при проведении закупок в электронной форме, категорирования участников и объектов сделок по группам рискам.

Тема 4. Анализ и прогнозирование динамики показателей деятельности хозяйствующего субъекта, как индикатор надежности партнеров.

Визуальный анализ данных, как основа решения задачи выявления аффилированности, рисков мошенничества и других криминальных проявлений. Практика решения задач визуального анализа данных об юридических и физических лицах. Геоинформационный анализ в задачах обеспечения экономической безопасности и практика его применения. Контент-анализ и его практическое применение для оценки потенциальных рисков, связанных с персоналом предприятия.

Этап 2. Анализ бухгалтерского баланса, выбор направления анализа для оценки финансовой устойчивости контрагента.

Тема 1. Методологические основы анализа бухгалтерской отчетности коммерческой организации.

Анализ бухгалтерского баланса, выбор направления анализа для оценки финансовой устойчивости контрагента. Практический пример анализа бухгалтерского баланса. Система показателей прибыли. Анализ отчета о прибылях и убытках.

Тема 2. Система основных показателей рентабельности, характеризующая эффективность деятельности организации.

Система основных показателей рентабельности, характеризующая эффективность деятельности организации. Определение порога рентабельности, запаса финансовой прочности и эффекта операционного рычага.

Тема 3. Анализ отчета о движении денежных средств, методики анализа.

Использование косвенного метода анализа отчета о движении денежных средств для выявления искажений в бухгалтерском балансе. Анализ отчета о движении денежных средств, методики анализа.

Тема 4. Мошенничество с финансовой отчетностью.

Виды искажений в финансовой отчетности. Индикаторы мошенничества (взаимовязка показателей годовой бухгалтерской отчетности, модель Бенише). Обнаружение индикаторов кризисных явлений и мошенничества.

Тема 5. Аналитическое исследование отчетности предприятий с различной степенью финансовой устойчивости и платежеспособности.

Аналитическое исследование отчетности предприятий с различной степенью финансовой устойчивости и платежеспособности. Практикум решения задач анализа финансовой отчетности.

3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОГРАММЫ

Обучение проводится на учебно-методической базе Негосударственного образовательного учреждения дополнительного профессионального образования «Центр предпринимательских рисков».

К преподаванию учебной Программы привлекаются преподаватели, имеющие большой опыт педагогической деятельности (более 5 лет) в сфере экономической безопасности и практический опыт работы по этой тематике.

В процессе обучения применяются современные технические средства обучения и методические пособия, разработанные по темам учебной Программы.

3.1. Требования к минимальному материально-техническому обеспечению

Реализация Программы дисциплины требует наличия учебного кабинета с необходимыми техническими средствами обучения.

Оборудование учебного кабинета:

- рабочие места по количеству обучающихся (стол, стул, необходимые для работы в аудитории канцелярские принадлежности);
- рабочее место преподавателя (стол, стул, необходимые для работы в аудитории канцелярские принадлежности);
- доска для записей с принадлежностями (маркеры для письма, указка).

Технические средства обучения:

- персональный компьютер преподавателя с периферийными устройствами и доступом к сети Интернет;
- мультимедиа-проектор с экраном.
- персональные компьютеры (ноутбуки) по количеству обучающихся с доступом к сети Интернет.

Каждый обучающийся обеспечивается раздаточным материалом и компакт-дискон с записью учебно-методических материалов Программы (презентации преподавателей, конспекты, нормативно-правовые акты, образцы рассматриваемых на занятиях документов, примеры решения практических задач, статьи и другие материалы по темам Программы).

3.2. Информационное обеспечение обучения

Перечень рекомендуемой литературы, Интернет-ресурсов

Законы и нормативные акты

Федеральный закон от 27.05.1996 N 57-ФЗ (действующая редакция) "О государственной охране"

Федеральный закон от 31.12.2014 N 488-ФЗ "О промышленной политике в Российской Федерации"

Указ Президента РФ от 12.05.2009 N 537 (действующая редакция) "О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года"

Постановление Правительства РФ от 23.09.2002 N 696 (действующая редакция) «Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности»

Федеральный закон от 27.07.2010 N 208-ФЗ (действующая редакция) «О консолидированной финансовой отчетности»

Учебная литература

А.М. Карминский «"Информационно-аналитическая составляющая бизнеса» 2007г.

Дудихин В.В., Дудихина О.В. «Конкурентная разведка в Интернет» 2-е изд., испр. и доп. – М.: Издательство АСТ, НТ Пресс, 2004.

Ющук Е.Л. «Интернет-разведка: руководство к действию» – М.: Вершина, 2007

Панов А.В. «Разработка управленческих решений: информационные технологии» Учебное пособие для вузов. Под ред. д.с.н., профессора Афанасьевой Т.Н. – М.: Горячая линия - Телеком, 2004.

Баяндин Н.И. «Технологии безопасности бизнеса: введение в конкурентную разведку» Учебно-практическое пособие. – М.: Юристъ, 2002.

Боган К., Инглиш М. «Бизнес-разведка. Внедрение передовых технологий» Пер. с англ. Под общей ред. Резниченко Б.А. – М.: Вершина, 2006.

Варнаков В.А. Энциклопедия безопасности. «Деловая разведка и контрразведка» учебное пособие для начинающих – Челябинск: Губерния, 2008.

Нежданов И.Ю. «Технологии разведки для бизнеса» – Москва: Ось-89, 2009

Ромачев Р.В., Нежданов И.Ю. «Конкурентная разведка» Практический курс. – М.: Ось-89, 2007.

Лемке Г. Э. «Коммерческая разведка для конкурентного превосходства» – М.: Московская финансово-промышленная Академия, 2011

- М.В. Мельник, В.В. Бердников «Анализ и контроль в коммерческой организации» «Эксмо» 2011г.
- Асват Дамодаран «Инвестиционная оценка» Изд. «Альпина паблишер» 2011г.
- Л.И. Воронина «Аудит» Теория и практика «Омега-Л» Москва 2012г. Бланк И.А «Управление финансовой безопасностью предприятия» – К: Эльга, 2009
- Брунгильд С.Г. «Управление дебиторской задолженностью» – М.: АСТ, Астрель, 2006
- Бычкова С.М. «Аудит для руководителей и бухгалтеров» – СПб.: Питер, 2003
- Евдокимова А.В., Пашкина И.Н. «Внутренний аудит и контроль финансово-хозяйственной деятельности организации» Практическое пособие. – Москва: Дашков и К, 2009.
- Под ред. д-ра экон. наук, проф. Овсийчук М.Ф «Контроль и ревизия» учебное пособие. 5-е изд., стер. – М.: КНОРУС, 2007.
- Под ред. Феоктистова И.А. «Опасные схемы минимизации налогов: необоснованная налоговая выгода» М.: ГроссМедиа: РОСБУХ, 2008.
- Стивен М. Брег «Настольная книга финансового директора» «Альпина Бизнес Букс» Москва 2005
- Добровольский Е., Карabanов Б., Боровков П., Глухов Е., Бреслав Е. «Бюджетирование шаг за шагом» МВА курс «Питер Пресс» 2007
- Крышкин О. «Настольная книга по внутреннему аудиту: Риски и бизнес-процессы» Изд. «Альпина паблишер» 2015

Рекомендованные Интернет-ресурсы:

<http://www.consultant.ru/> Справочная правовая система «Консультант Плюс»

<http://www.garant.ru/> Справочная правовая система «Гарант»

<http://www.s-director.ru/> Журнал «Директор по безопасности» специализированное ежемесячное издание, ориентированное на освещение полного комплекса проблем корпоративной безопасности: экономической, физической, технической, информационной, кадровой, юридической и т.п., а также их взаимного влияния

<http://bezopasnost-chel.ru/> Всероссийский специализированный журнал «Безопасность» отраслевое издание на рынке систем безопасности в России и Ближнем Зарубежье

<http://www.algoritm.org/> Журнал «Алгоритм безопасности» – информационно-аналитическое издание, освещающее вопросы технического обеспечения безопасности объектов

<http://www.tzmagazine.ru/> Журнал «Технология защиты» - отраслевое издание рынка технических систем безопасности. Всё о комплексных системах безопасности СКУД ОПС ССТV системах пожаротушения и о других сегментах рынка ТСБ

<http://ru-bezh.ru/> РУБЕЖ информационно-аналитический журнал по теме безопасности

<http://www.mirbez.ru/> Специализированный журнал по безопасности «Мир и безопасность»

<http://www.plusworld.ru/> Информационно-аналитический журнал ПЛАС

<http://www.id-mb.ru/> Аналитический медиапортал «Мир безопасности»

<http://tek.securitymedia.ru/> Отраслевой специализированный журнал «Безопасность объектов ТЭК»

4. ОЦЕНКА КАЧЕСТВА ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ

По окончании обучения по Программе проводится итоговая аттестация в форме зачёта без оценки.

Примерные вопросы для подготовки к зачёту

1. Аналитические методы как инструмент решения задач обеспечения экономической безопасности
2. Основные источники и форматы данных, используемые при решении задач обеспечения экономической безопасности предприятия.
3. Методы статистического анализа данных и их практическое применение для обнаружения манипуляций с данными бухгалтерского учета и отчетности
4. Методы статистического анализа данных и их практическое применение для обнаружения злоупотреблений при проведении закупок в электронной форме.
5. Методы статистического анализа данных и их практическое применение для категорирования участников и объектов сделок по группам риска.
6. Визуальный анализ данных об юридических и физических лицах как основа решения задачи выявления аффилированности, рисков мошенничества и других криминальных проявлений.
7. Геоинформационный анализ в задачах обеспечения экономической безопасности и практика его применения.
8. Практическое применение контент-анализа для оценки потенциальных рисков, связанных с персоналом предприятия
9. Анализ бухгалтерского баланса, выбор направления анализа для оценки финансовой устойчивости контрагента.
10. Система показателей прибыли предприятия.
11. Система основных показателей рентабельности, характеризующая эффективность деятельности организации.
12. Порог рентабельности, запас финансовой прочности и эффект операционного рычага – основные понятия и определения.
13. Косвенный метод анализа отчета о движении денежных средств для выявления искажений в бухгалтерском балансе,
14. Методики анализа отчета о движении денежных средств.
15. Виды искажений в финансовой отчетности.
16. Индикаторы мошенничества. Обнаружение индикаторов кризисных явлений и мошенничества.

УЧЕБНАЯ ПРОГРАММА
«Аналитические методы обеспечения экономической безопасности
предприятия»

© Негосударственное образовательное учреждение
дополнительного профессионального образования
«Центр предпринимательских рисков»