Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Агабекян Раиса Левоновна
Должность: ректор
Дата подписания: 30.05.2023 15:45:55
Уникальный программный ключ:
4237c7ccb9b9e111bbaf1f4fcda9201d015c4dbaa123ff774747307b9b9fbcbe

Негосударственное аккредитованное некоммерческое частное образовательное учреждение высшего образования
«Академия маркетинга и социально-информационных технологий – ИМСИТ»
(г. Краснодар)
(НАН ЧОУ ВО Академия ИМСИТ)

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебной работе,
доцент Севрюгина Н.И.

17 апреля 2023

Налоговые расследования

Анотация к рабочей программе дисциплины (модуля)

Закреплена за кафедрой	**Кафедра бизнес-процессов и экономической безопасности**
Учебный план	38.05.01 Экономическая безопасность
Квалификация	**экономист**
Форма обучения	**заочная**
Программу составил(и):	к.э.н., доцент, Мадатова Оксана Владимировна

Распределение часов дисциплины по курсам

Курс	5		Итого	
Вид занятий	УП	РП		
Лекции	4	4	4	4
Практические	4	4	4	4
Контактная работа на аттестации (в период экз. сессий)	0,2	0,2	0,2	0,2
Итого ауд.	8	8	8	8
Контактная работа	8,2	8,2	8,2	8,2
Сам. работа	60	60	60	60
Часы на контроль	3,8	3,8	3,8	3,8
Итого	72	72	72	72

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	
1.1	заключается в приобретении обучающимися навыкам проведения налоговых расследований при совершении налоговых преступлений, а также правилам поведения субъектов предпринимательства, подвергнутых проверки.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП	
Цикл (раздел) ООП:	ФТД
2.1	**Требования к предварительной подготовке обучающегося:**
2.1.1	Налоги и налогообложение
2.1.2	Противодействие нарушениям экономической направленности
2.1.3	Административное право
2.1.4	Уголовное право
2.1.5	Гражданское право
2.1.6	Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности
2.1.7	Противодействие коррупции и корпоративному мошенничеству
2.2	**Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:**
2.2.1	Практикум по методике исчисления и уплаты налогов
2.2.2	Производственная практика: практика по профилю профессиональной деятельности
2.2.3	Судебная экономическая экспертиза
2.2.4	Декриминализация теневой экономики
2.2.5	Контроль и ревизия
2.2.6	Правовое регулирование банковских и валютных операций

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)
ПК-1: Способен проводить экономические расчеты, направленные на идентификацию, анализ и оценку рисков

ПК-1.1: Знает характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения
Знать:
Минимальный необходимый уровень знаний характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения
характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения допущено несколько негрубых ошибок
характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения без ошибок
Уметь:
Продемонстрированы основные умения использовать характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения , решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания, но не в полном объёме
Продемонстрированы основные умения использовать характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения , решены типовые задачи , выполнены все задания в полном объёме, но некоторые с недочётами
Продемонстрированы основные умения использовать характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения , решены типовые задачи , все задания выполнены в полном объёме
Владеть:
Имеется минимальный набор навыков использования характеристик ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения с негрубыми ошибками и некоторыми недочётами
Продемонстрированы базовые навыки использования характеристик ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения;

стратегии, методы управления рисками и варианты их применения с некоторыми недочётами
Продемонстрированы базовые навыки использования характеристик ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения без ошибок

ПК-1.2: Умеет осуществлять расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами
Знать:
минимальный необходимый уровень знаний методов расчетов, построения прогнозов, методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами
методику проведения расчетов, методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со спецальными программами допущено несколько негрубых ошибок
методику проведения расчетов, методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со спецальными программами без ошибок
Уметь:
Продемонстрированы основные умения использовать расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами, решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания, но не в полном объёме
Продемонстрированы основные умения использовать расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами, выполнены все задания в полном объёме, но некоторые с недочётами
Продемонстрированы основные умения использовать расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами выполнены все задания в полном объёме
Владеть:
Имеется минимальный набор навыков осуществлять расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со спецальными программами с негрубыми ошибками и некоторыми недочётами
Продемонстрированы базовые навыки осуществлять расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами, с некоторыми недочётами
Продемонстрированы базовые навыки осуществлять расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами, без ошибок

ПК-1.3: Владеет навыками оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск
Знать:
минимальный необходимый уровень знаний оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск
методику оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск допущено несколько негрубых ошибок
методику оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск без ошибок
Уметь:
Продемонстрированы основные умения использовать методику оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск, решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания, но не в полном объёме
Продемонстрированы основные умения использовать методику оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск, решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания в полном объёме, но некоторые с недочётами
Продемонстрированы основные умения использовать методику оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск, решены типовые задачи, выполнены все задания в полном объёме
Владеть:
Имеется минимальный набор навыков использования методов оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск с негрубыми ошибками и некоторыми недочётами
Продемонстрированы базовые навыки использования методов оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск с некоторыми недочётами
Продемонстрированы базовые навыки использования методов оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск, без ошибок

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

3.1	**Знать:**
Минимальный необходимый уровень знаний характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения	
минимальный необходимый уровень знаний методов расчетов, построения прогнозов, методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами	
минимальный необходимый уровень знаний оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск	
3.2	**Уметь:**
Продемонстрированы основные умения использовать характеристики ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения , решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания, но не в полном объёме	
Продемонстрированы основные умения использовать расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со специальными программами, решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания, но не в полном объёме	
Продемонстрированы основные умения использовать методику оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск, решены типовые задачи с негрубыми ошибками, выполнены все задания, но не в полном объёме	
3.3	**Владеть:**
Имеется минимальный набор навыков использования характеристик ситуации неопределенности, основные принципы оценки риска; современные информационные системы и технологии управления рисками и возможности их применения; стратегии, методы управления рисками и варианты их применения с негрубыми ошибками и некоторыми недочётами	
Имеется минимальный набор навыков осуществлять расчеты, прогнозировать, тестировать и верифицировать методики управления рисками с учетом отраслевой специфики, работать со спецальными программами с негрубыми ошибками и некоторыми недочётами	
Имеется минимальный набор навыков использования методов оценки эффективности воздействия на риск: выбор варианта или метода воздействия на риск, подготовка и внедрение планов воздействия на риск с негрубыми ошибками и некоторыми недочётами	