

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования

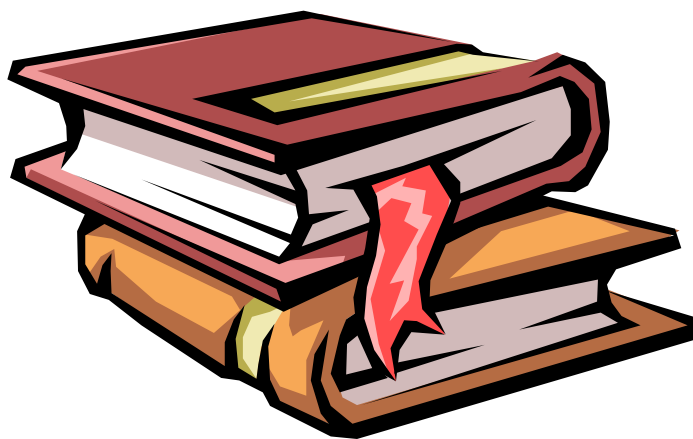
«Воронежский государственный технический университет»

Кафедра экономической безопасности

ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ

*к изучению дисциплины, выполнению практических занятий
и самостоятельной работы
для студентов, обучающихся по специальности
38.05.01 «Экономическая безопасность»
всех специализаций и форм обучения*



Воронеж 2023

УДК 330(07)
ББК 65.050.17я73

Составитель
д-р экон. наук И.А. Гунина

Правовое обеспечение экономической безопасности: методические указания к изучению дисциплины, выполнению практических занятий и самостоятельной работы для студентов, обучающихся по специальности 38.05.01 «Экономическая безопасность» всех специализаций и форм обучения / ФГБОУ ВО «Воронежский государственный технический университет»; сост.: И. А. Гунина. – Воронеж: Изд-во ВГТУ, 2023. – 28 с.

Методические указания содержат теоретические сведения, необходимые для закрепления теоретических знаний и выработки практических навыков в области правовых основ обеспечения и регулирования экономической безопасности хозяйствующего субъекта.

Предназначены для студентов, обучающихся по направлению 38.05.01 «Экономическая безопасность» всех специализаций и форм обучения.

Методические указания подготовлены в электронном виде и содержатся в файле МУ СР и ПЗ ПОЭБ_ЭБ 2023.pdf.

Табл. 6. Библиогр.: 13 назв.

**УДК 330(07) ББК
65.050.17я73**

Рецензент – *Н. Н. Голубь, канд. экон. наук, доц.
кафедры экономической безопасности ВГТУ*

*Издается по решению редакционно-издательского совета
Воронежского государственного технического университета*

ВВЕДЕНИЕ

Многие сложности, связанные с ведением бизнеса в современных условиях продиктованы неверным толкованием или незнанием правовых основ, регламентирующих практически все стороны хозяйственной деятельности предприятия. Исследование практики ведущих промышленных предприятий показывает, что получения успеха напрямую связано с тщательной проработкой правовых вопросов, контролю за соблюдением всех предписаний, честного отношения к потребителям и партнерам по бизнесу.

Цель изучения дисциплины «Правовое обеспечение экономической безопасности» является изучение совокупности правовых основ обеспечения экономической безопасности общества, государства, личности, а также субъектов экономической деятельности; формирование и развитие практических навыков применения законодательства для принятия решений в сфере экономики.

К основным задачам обучения студентов по дисциплине «Правовое обеспечение экономической безопасности» относятся:

- изучение норм российского права, регламентирующих обеспечение экономической безопасности общества, государства, личности и иных субъектов экономической деятельности;
- овладение обучающимися комплексными знаниями и навыками в сфере правовых, организационных, институциональных основ ведения бизнеса и повышения уровня экономической безопасности
- формирование умения выявлять и использовать взаимосвязь и взаимозависимость экономических и правовых явлений в профессиональной деятельности;
- формирование и развитие культуры правового мышления, мировоззрения и поведения.

Практические занятия по дисциплине «Правовое обеспечение экономической безопасности» способствуют закреплению теоретического материала и формированию аналитического мышления. Практические занятия могут проводиться путем комбинирования следующих видов занятий:

- семинарское занятие на применение знаний и умений;
- практическое занятие по формированию умений и навыков;
- практическое занятие по обобщению и систематизации знаний.

Аудиторные учебные занятия тесно взаимосвязаны с самостоятельной работой обучающихся. Самостоятельная работа обучающихся, предусмотренная учебным планом, способствует более глубокому усвоению изучаемого курса и ориентирует обучающихся на умение применять теоретические знания на практике. Виды самостоятельной работы, предусмотренные при изучении дисциплины «Правовое обеспечение экономической безопасности»: самостоятельная подготовка к обсуждению проблемных опросов на семинарских занятиях, подготовка по тестовым вопросам, ознакомление с нормативно-правовыми актами.

1. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ К ИЗУЧЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

ТЕМА 1 ПРАВОВОЙ МЕХАНИЗМ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Перечень вопросов для рассмотрения и обсуждения на семинарском занятии.

1. Экономическая безопасность как правовая категория: понятие, сущность.
2. Элементы и функции механизма обеспечения экономической безопасности государства.
3. Правовой механизм обеспечения экономической безопасности России. Конституционные основы обеспечения экономической безопасности.
4. Федеральный закон от 28.12.2010 №390-ФЗ «О безопасности».

Основные термины и определения.

Опасность – объективно существующая возможность негативного воздействия на общество, личность, государство, природную среду, предприятие, в результате которого им может быть причинен какой-либо ущерб, вред, ухудшающий их состояние, придающий их развитию нежелательные динамику или параметры. Опасность – вполне осознаваемая, но не фатальная вероятность нанесения вреда кому-либо, чему-либо, определяемая наличием объективных и субъективных факторов, обладающих поражающими свойствами.

Угроза – наиболее конкретная и непосредственная форма опасности или совокупность условий и факторов, создающих опасность для интересов государства, общества, предприятий, личности, а также национальных ценностей и национального образа жизни.

Угрозы – это негативные изменения во внешней политической, экономической или природной среде, которые наносят ощутимый реальный либо потенциальный ущерб государству в целом, его структурным элементам и непосредственно жизненным, политическим, экономическим интересам граждан России.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Этапы возникновения и развития категории безопасность.
2. Основные положения Федерального закона от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности».

Вопросы для самоконтроля:

1. Что такое опасность? Дайте формулировки понятиям «опасность» и «угроза».
2. В чем отличие опасности от угрозы?
3. Расскажите историю возникновения термина «безопасность».

4. Перечислите основные этапы возникновения и развития категории «безопасность».

5. Какими законодательными документами регулируется экономическая безопасность государства?

Практическое задание.

Задание 1.

Изучите положения Федерального закона от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» (ст. 2) и заполните табл. 1:

Таблица 1

Содержание основных принципов обеспечения экономической безопасности

Статья 2 ФЗ № 390-ФЗ. Наименование принципа	Содержание принципа
Соблюдение и защита прав и свобод человека и гражданина	
Законность	
Системность и комплексность	
Приоритет предупредительных мер	
Взаимодействие	

Задание 2.

Изучите положения Федерального закона от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности» (гл. 2) и заполните табл. 2:

Таблица 2

Глава 2. Полномочия федеральных органов государственной власти, функции органов государственной власти субъектов российской федерации и органов местного самоуправления в области обеспечения безопасности

Полномочия Президента Российской Федерации в области обеспечения безопасности (ст. 8)	Полномочия палат Федерального Собрания Российской Федерации в области обеспечения безопасности (ст. 9)	Полномочия Правительства Российской Федерации в области обеспечения безопасности (ст. 10)	Полномочия федеральных органов исполнительной власти в области обеспечения безопасности (ст. 11)	Функции органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления в области обеспечения безопасности (ст. 12)

ТЕМА 2

НОРМАТИВНО-ПРАВОВЫЕ АКТЫ В СФЕРЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Перечень вопросов для рассмотрения и обсуждения на семинарском занятии.

1. Общая характеристика нормативно-правовых инструментов обеспечения экономической безопасности.
2. Фундаментальные правовые акты регламентации деятельности по безопасности гражданина, общества, государства.
3. Нормативные правовые акты, определяющие правовое поле и регламентирующие хозяйственно-финансовую деятельность экономических субъектов и физических лиц.
4. Нормативные правовые акты, регламентирующие деятельность в различных областях обеспечения безопасности гражданина, общества, государства.
5. Нормативные правовые акты, регламентирующие деятельность государственных органов, выполняющих функции обеспечения безопасности.

Основные положения темы

Основным документом, регулирующим вопросы обеспечения безопасности граждан в Российской Федерации, является Федеральный закон от 28 декабря 2010 г. № 390-ФЗ «О безопасности».

Основные аспекты, отражающиеся в законе «О безопасности».

I. Цель и объекты Государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации

II. Угрозы экономической безопасности Российской Федерации Наиболее вероятными угрозами экономической безопасности Российской Федерации, на локализацию которых должна быть направлена деятельность федеральных органов государственной власти, являются:

1. Увеличение имущественной дифференциации населения и повышение уровня бедности, что ведет к нарушению социального мира и общественного согласия. Достигнутый относительный баланс социальных интересов может быть нарушен в результате действия следующих факторов:

– расслоение общества на узкий круг богатых и преобладающую массу бедных, неуверенных в своем будущем людей;

– увеличение доли бедных слоев населения в городе по сравнению с деревней, что создает социальную и криминальную напряженность и почву для широкого распространения относительно новых для России негативных явлений - наркомании, организованной преступности, проституции и тому подобного;

– рост безработицы, что может привести к социальным конфликтам;

– задержка выплаты заработной платы, остановка предприятий и так далее.

2. Деформированность структуры российской экономики, обусловленная такими факторами, как:

- усиление топливно-сырьевой направленности экономики;
- отставание разведки запасов полезных ископаемых от их добычи; – низкая конкурентоспособность продукции большинства отечественных предприятий;
- свертывание производства в жизненно важных отраслях обрабатывающей промышленности, прежде всего в машиностроении;
- снижение результативности, разрушение технологического единства научных исследований и разработок, распад сложившихся научных коллективов и на этой основе подрыв научно-технического потенциала России;
- завоевание иностранными фирмами внутреннего рынка России по многим видам товаров народного потребления и т.д.

3. Возрастание неравномерности социально-экономического развития регионов.

4. Криминализация общества и хозяйственной деятельности, вызванная в основном такими факторами, как: рост безработицы, сращивание части чиновников государственных органов с организованной преступностью, ослабление системы государственного контроля.

«Стратегии национальной безопасности РФ до 2030 года» утвержденная указом Президента РФ от 2 июля 2021 г. № 400 “О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации”. Реализация Стратегии призвана стать мобилизирующим фактором развития национальной экономики, улучшения качества жизни населения, обеспечения политической стабильности в обществе, укрепления национальной обороны, государственной безопасности и правопорядка, повышения конкурентоспособности и международного престижа Российской Федерации.

Стратегия содержит следующие разделы:

1. Общие положения.
2. Россия в современном мире: тенденции и возможности.
3. Национальные интересы Российской Федерации и стратегические национальные приоритеты.
4. Обеспечение национальной безопасности.
5. Оборона страны.
6. Государственная и общественная безопасность.
7. Информационная безопасность
8. Экономическая безопасность
9. Научно-технологическое развитие
10. Экологическая безопасность и рациональное природопользование
11. Защита традиционных российских духовно-нравственных ценностей, культуры и исторической памяти
12. Стратегическая стабильность и взаимовыгодное международное сотрудничество

Роль государства в обеспечении экономической безопасности состоит в проведении в жизнь законов и контроле их исполнения. Основным инструмен-

том для осуществления этих задач является Закон о безопасности. Данный Закон определяет основные принципы и содержание деятельности по обеспечению безопасности государства, общественной безопасности и т.д.

Государственная политика в области обеспечения безопасности реализуется федеральными органами государственной власти, органами государственной власти субъектов РФ, органами местного самоуправления на основе стратегии национальной безопасности РФ, иных концептуальных и доктринальных документов, разрабатываемых Советом Безопасности и утверждаемых Президентом РФ.

Правовую основу обеспечения безопасности составляют Конституция РФ, общепризнанные принципы и нормы международного права, международные договоры РФ, федеральные конституционные законы, Закон о безопасности, другие федеральные законы и иные нормативные правовые акты РФ, законы и иные нормативные правовые акты субъектов РФ, органов местного самоуправления, принятые в пределах их компетенции в области безопасности (ст. 5 Закона о безопасности).

Основные термины и определения.

Цель Государственной стратегии – обеспечение такого развития экономики, при котором создались бы приемлемые условия для жизни и развития личности, социально-экономической и военно-политической стабильности общества и сохранения целостности государства, успешного противостояния влиянию внутренних и внешних угроз.

Национальная безопасность – состояние защищенности личности, общества и государства от внутренних и внешних угроз, которое позволяет обеспечить конституционные права, свободы, достойные качество и уровень жизни граждан, суверенитет, территориальную целостность и устойчивое развитие Российской Федерации, оборону и безопасность государства;

Национальные интересы Российской Федерации – совокупность внутренних и внешних потребностей государства в обеспечении защищенности и устойчивого развития личности, общества и государства;

Угроза национальной безопасности – прямая или косвенная возможность нанесения ущерба конституционным правам, свободам, достойному качеству и уровню жизни граждан, суверенитету и территориальной целостности, устойчивому развитию Российской Федерации, обороне и безопасности государства;

Стратегические национальные приоритеты – важнейшие направления обеспечения национальной безопасности, по которым реализуются конституционные права и свободы граждан Российской Федерации, осуществляются устойчивое социально-экономическое развитие и охрана суверенитета страны, ее независимости и территориальной целостности;

Система обеспечения национальной безопасности" – силы и средства обеспечения национальной безопасности;

Силы обеспечения национальной безопасности" – Вооруженные Силы РФ, другие войска, воинские формирования и органы, в которых федеральным

законодательством предусмотрена военная и (или) правоохранительная служба, а также федеральные органы государственной власти, принимающие участие в обеспечении национальной безопасности государства на основании законодательства РФ, и др.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Назовите основные положения Закона «О безопасности».
2. Назовите цель и объекты Государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации.
3. Каковы основные угрозы экономической безопасности РФ?
4. Назовите основные элементы «Стратегии национальной безопасности РФ до 2030 года»
5. Какие органы обеспечивают экономическую безопасность государства?
6. Назовите основные принципы обеспечения безопасности.

ТЕМА 3

ПРАВООХРАНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ И СПЕЦИАЛЬНЫЕ СЛУЖБЫ РФ КАК СУБЪЕКТЫ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Перечень вопросов для рассмотрения и обсуждения на семинарском занятии.

1. Основные понятия, основные черты и классификация правоохранительных органов.
2. Органы государственного контроля и надзора.
3. Органы противодействия криминализации хозяйственно-финансовых отношений.
4. Федеральная служба безопасности РФ.
5. Полиция РФ.
6. Органы Федеральной таможенной службы.
7. Федеральные налоговые органы.
8. Федеральная антимонопольная служба.
9. Органы внешней разведки РФ.

Основные положения темы

В Российской Федерации все множество государственных и смешанных СОЭБ (система обеспечения экономической безопасности), в совокупности составляющих СОЭБ страны, создано на основе Конституции Российской Федерации и Закона РФ «О безопасности». Это следует, в частности, из содержания статей 17–19, 34–36 и 45 Конституции РФ, а также статей 2, 4, 8–12 Закона РФ «О безопасности».

В соответствии со статьей 4 упомянутого закона «безопасность достигается проведением единой политики в области обеспечения безопасности, сис-

темой мер экономического, политического, организационного и иного характера, адекватных угрозам жизненно важным интересам личности, общества и государства. Для создания и поддержания необходимого уровня защищенности объектов безопасности в российской Федерации... определяются основные направления деятельности органов государственной власти и управления в данной области».

В статье 2 того же закона отмечается, что «государство... обеспечивает безопасность каждого гражданина на территории Российской Федерации. Гражданам Российской Федерации, находящимся за ее пределами, государством гарантируется защита и покровительство. Граждане, общественные и иные организации и объединения являются субъектами безопасности, обладают правами и обязанностями по участию в обеспечении безопасности в соответствии с законодательством».

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Основная цель создания и функционирования СОЭБ (системы обеспечения экономической безопасности).
2. Иерархическая структура органов государственной власти, призванных в соответствии с действующим законодательством РФ обеспечивать экономическую безопасность нашей страны.
3. Роль Совета безопасности (СБ) РФ в обеспечении безопасности РФ.
4. Основные функции Управления экономической и промышленной безопасностью.
5. Роль и особенности создания межведомственных комиссий в обеспечении экономической безопасности РФ.
6. Счетная палата Российской Федерации. Задачи в рамках обеспечения бюджетной безопасности РФ.
7. Иные органы обеспечения ЭБ РФ.
8. Особенности организации негосударственных объектов СОЭБ в РФ.

ТЕМА 4

РОЛЬ ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ В ОБЕСПЕЧЕНИИ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ. ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ПРЕСТУПЛЕНИЯМ

Перечень вопросов для рассмотрения и обсуждения на семинарском занятии.

1. Правовые основы управления экономическим развитием и государственным имуществом.
2. Правовые основы управления в сфере финансов.
3. Правовые основы государственного контроля монополистической деятельности, защиты конкуренции и пресечения недобросовестной конкуренции.

4. Общая характеристика преступлений против основ конституционного строя и безопасности государства.
5. Преступления, посягающие на экономическую безопасность.
6. Разглашение государственной тайны.
7. Незаконное получение сведений, составляющих государственную тайну.
8. Утрата документов, содержащих государственную тайну.
9. Нормативные правовые документы в области защиты государственной тайны.
10. Правовые основы режима секретности.
11. Коррупция как угроза экономической безопасности государства.
12. Роль налоговой безопасности в системе национальной и экономической безопасности РФ.

Основные положения темы

Понятие преступления в сфере экономической деятельности дано в Уголовном Кодексе РФ, главе 22: преступления в сфере экономической деятельности - предусмотренные статьями [169-199] гл. 22 УК умышленные общественно опасные деяния (действия или бездействие), посягающие на экономическую безопасность государства, на установленный законом порядок производства, распределения, обмена, потребления материальных благ/услуг и причиняющие вред или создающие угрозу причинения вреда материальным интересам личности, общества, государства.

За совершение экономического правонарушения физическое лицо привлекается к административной, дисциплинарной ответственности. За совершение экономического преступления физическое лицо привлекается к уголовной ответственности. Уголовная ответственность за экономические преступления – это ответственность, которую несет лицо, совершившее экономическое преступление, предусмотренная нормами Уголовного Кодекса Российской Федерации.

Уголовный кодекс Российской Федерации (УК РФ)-основной и единственный источник уголовного права, нормативный акт, устанавливающий преступность и наказуемость деяний на территории Российской Федерации.

Уголовная ответственность за экономические преступления назначается в форме штрафов или лишения свободы. Размеры штрафов и сроки заключения зависят от тяжести преступления.

Экономические преступления включены в полноценный раздел Уголовного Кодекса Российской Федерации: преступления против собственности, преступления в сфере экономической деятельности и преступления против интересов службы в коммерческих и иных организациях.

Экономические преступления расследуются Отделом по борьбе с экономическими преступлениями (ОБЭП). Сотрудники данного отдела работают в со-

ответствии с принципами уважения прав и свобод человека и гражданина, законности, гуманизма, гласности.

В Российском законодательстве не предусмотрена уголовная ответственность юридических лиц за совершение экономических преступлений.

Борьба с экономической преступностью в России реализуется на двух уровнях: на государственном и внутрифирменном. На государственном уровне борьба с экономической преступностью реализуется комплексом социальных учреждений. Центральное место в данном комплексе занимают прокуратура, органы внутренних дел, служба безопасности, таможенные органы, а также в некоторой степени служба внешней разведки. Все эти органы реализуют свои функции в рамках своей компетенции, посредством своих специфических, присущих только им методов деятельности, установленными законодательством. На внутрифирменном уровне – это внештатные проверки, аудит, налоговый учет и т.д.

Противодействие правонарушениям экономической направленности осуществляется рядом субъектом:

- федеральными органами государственной власти, органами власти субъектов РФ, органами местного самоуправления;
- органами государственного контроля, к которым относятся органы валютного и экспортного контроля, налоговая и таможенная службы, Контрольное управление при Администрации Президента РФ, Счетная палата и проч.;
- органами вневедомственного независимого финансового контроля, такие как частные аудиторы и аудиторские компании;
- правоохранительными органами: прокуратура, МВД, ФСБ и т.д.;
- общественными объединениями и организациями, частными компаниями, отдельными гражданами.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Основные понятия, основные черты и классификация правоохранительных органов.
2. Правоохранительная деятельность и ее организационно-правовые формы.
3. Основные направления деятельности правоохранительных органов по обеспечению экономической безопасности.
4. Общие положения деятельности органов внутренних дел по обеспечению экономической безопасности.
5. Особенности деятельности органов ФСБ по обеспечению экономической безопасности и борьбы с наиболее опасными преступлениями.
6. Основные понятия и сущность взаимодействия правоохранительных органов в сфере борьбы с экономическими преступлениями.

Практические задания.

Задание 1.

Заполните табл. 3. Для перечисленных основных видов противодействий раскройте содержание.

Таблица 3

Противодействие правонарушениям экономической направленности

Виды противодействия	Содержание противодействия
Профилактика	
Предупреждение	
Пресечение	
Выявление	
Раскрытие	

Задание 2.

Дополните табл. 4 содержанием перечисленных методов.

Таблица 4

Основные методы выявления экономических правонарушений

Методы выявления, учитывающие особенности механизма слеодообразования при совершении экономических преступлений (экономические методы)		Методы выявления, не учитывающие данные особенности (неэкономические методы)	
Метод	Содержание	Метод	Содержание
Бухгалтерский анализ (бухгалтерский учет)		Опрос свидетелей	
Финансовый анализ (аудит)		Публикации в СМИ	
Оперативно-технический учет		Задержание с поличным	
Документарный анализ (статистический учет)		Прослушка, фото-видеосъемка	

ТЕМА 5

ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Перечень вопросов для рассмотрения и обсуждения на семинарском занятии.

1. Экономическая безопасность хозяйствующего субъекта: сущность и элементы.
2. Обеспечение экономической безопасности предприятия.
3. Антикризисное управление и регулирование процедур банкротства.
4. Правовой статус оффшоров.
5. Защита прав собственности в предпринимательской деятельности.
6. Правовые основы противодействия криминализации хозяйственно-финансовых отношений.

7. Борьба с рейдерскими захватами.

8. Охрана информации, составляющей коммерческую тайну и иную охраняемую тайну.

Основные положения темы

Риски присущи любой предпринимательской деятельности. Они могут быть различны по источнику, сроку и обстоятельствам появления и, соответственно, по методам анализа и оценки. Классифицировать риски – значит систематизировать их, основываясь на каких-либо общих параметрах. Классификация делает более простым процесс анализа рисков. Основания для группирования рисков чаще всего выделяют такие:

- период появления;
- обстоятельства появления;
- особенности учета;
- особенности последствий;
- область формирования.

Реализация угрозы путем нанесения экономического ущерба предприятию может как сопровождаться одновременным получением выгоды каким-либо лицом (например, хищение ТМЦ, увеличение личного влияния сотрудника), так и не сопровождаться этим явлением (пожар, случайная ошибка в налоговой декларации с последующими штрафными санкциями).

Что касается угроз внешних, исходящих от других предприятий, контрагентов, конкурентов, государственных органов, то здесь можно выделить два типа мотивов.

Первый – должностное лицо сторонней организации в соответствии с должностными обязанностями добросовестно отстаивает естественные, законные интересы своей организации. В данном случае его мотивация более или менее совпадает с заданной в сторонней организации мотивацией сотрудников. Поведение сторонней организации может определяться интересами ее собственников, управляющих, директоров, менеджеров, сотрудников, служащих.

Второй – должностное лицо, представляющее контрагента или даже государство, имея возможность проведения каких-либо действий (бездействия), преследует в первую очередь свои личные интересы. Как правило, этот интерес носит личный и ярко выраженный материальный характер. Что касается угроз внутренних, то здесь ситуация несколько сложнее.

Мотивация поведения людей (сотрудников) – довольно сложная сфера, недоработки в этой области характерны для многих предприятий. Для обеспечения ЭБП необходимо в первую очередь обеспечить достойный уровень оплаты труда. Необходимо также поддерживать на практике чувство защищенности хороших сотрудников и неминуемости наказания недобросовестных в любом отношении сотрудников. Наличие у предприятия так называемой корпоративной культуры как одного из факторов, способствующих удовлетворению потребности в причастности, также является положительным фактором в обеспечении ЭБП.

Для защиты от угроз путем ликвидации механизма реализации угроз можно рекомендовать следующую последовательность действий:

- разделение ФХД предприятия на отдельные части в соответствии с принципом шести уровней;
- формализация каждой части ФХД в том или ином виде;
- составление критериев нормальности функционирования части ФХД;
- анализ каждой части ФХД с использованием принципа четырех ролей;
- выявление угроз ЭБП и механизмов их реализации;
- выработка предложений по устранению механизмов реализации угроз с учетом полного охвата ФХД, принципов шести уровней, приоритета более высоких уровней и полного охвата по времени;
- реализация предложений по устранению механизмов реализации угроз;
- контроль процесса реализации предложений – контроль итогов выполнения предложенных мероприятий.

Основные термины и определения.

Угроза – это такое развитие событий, действие (бездействие), в результате которых появляется возможность либо повышается вероятность нарушения нормального функционирования предприятия и недостижения им своих целей, в частности нанесения предприятию любого вида ущерба.

Под механизмом реализации угрозы понимается совокупность мотивов, средств и способов реализации угрозы.

Вопросы для самостоятельного изучения:

1. Дайте характеристику рискам в зависимости от периодов появления.
2. Какие риски выделяют в зависимости от обстоятельств появления?
3. Приведите классификацию рисков в зависимости от особенностей учета.
4. Назовите типологию рисков в зависимости от последствий.
5. Приведите классификацию рисков в зависимости от производственной деятельности.
6. Дайте характеристику механизма реализации угрозы и защиты от угрозы.
7. Назовите принципы обеспечения экономической безопасности предприятия.

2. ПЕРЕЧЕНЬ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАДАНИЙ И ХОЗЯЙСТВЕННЫХ СИТУАЦИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ»

Задание 1.

Раскройте содержание видов безопасности по законодательству РФ. Выполните задание в табл. 5. Приведите примеры, характеризующие виды безопасности, охарактеризуйте их роль.

Таблица 5

Характеристика видов безопасности

Вид безопасности	Содержание вида безопасности
Национальная безопасность	
Государственная безопасность	
Общественная безопасность	
Безопасность личности	

Задание 2

Раскройте понятие угрозы экономической безопасности государства. Назовите основные источники угроз экономической безопасности РФ и приведите их характеристику. Выполните задание в табл. 6.

Таблица 6

Полномочия органов государственной власти в обеспечении безопасности

Орган государственной власти	Полномочия в области обеспечения безопасности
Президент РФ	
Палаты Федерального Собрания Российской Федерации	
Правительство Российской Федерации	
Орган государственной власти	
Федеральные органы исполнительной власти	
Органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления	

Ситуация 1.

Истрин, будучи не согласен с содержанием составленного в отношении него протокола об административном правонарушении, решил его не подписывать, но просил вручить ему под расписку копию протокола.

Однако начальник погранзаставы, составивший протокол, отказался вручить Истрину копию, мотивируя это тем, что соответствующая запись на бланке протокола имела следующее содержание: «С протоколом ознакомлен, согласен», после которой Истрину надо было расписаться. Вопрос. Проанализируйте данную ситуацию в соответствии с требованиями КоАП РФ.

Ситуация 2.

9 января 2007 года в 17 часов участковый инспектор милиции с двумя дружинниками зашел в парикмахерскую, где распивал спиртные напитки парикмахер Воронов, слесарь Васев и ученик Васева - 16-летний Габов. Как было установлено, Васев, узнав, что Габов получил заработную плату, послал его за водкой, чтобы "обмыть первую получку", а закончив работу, повел его к своему приятелю Воронову и предложил выпить.

Как следует квалифицировать действия Воронова, Васева и Габова?

Ситуация 3.

Слесарь Завьялов, будучи в нетрезвом состоянии, переходил пути в неустановленном месте. Стрелок военизированной охраны Козлов потребовал, чтобы Завьялов вернулся, однако тот не подчинился его настойчивым неоднократным требованиям. Завьялова доставили в линейный ОВД, где был составлен протокол о злостном неповиновении. Народный судья подверг его аресту на пять суток. Законно ли постановление судьи?

Ситуация 4.

В связи с неожиданно поступившим потеплением потребовалось срочно перевезти скоропортящиеся продукты, 9 мая утром начальник автобазы Иванов вызвал шофера Пьянкова и предложил ему вместе с экспедитором Пирожковым отправиться в рейс. Пьянков предупредил, что он уже выпил 100 граммов водки, поэтому управлять машиной не сможет. Однако Иванов приказал ему выехать. В пути Пьянков и Пирожков выпили бутылку вина. Когда они прибыли в город, их машина съехала в кювет. Работникам ГАИ Пирожков сказал, что за рулем с начала рейса был он, а не Пьянков. На Иванова, Пьянкова и Пирожкова были составлены протоколы. Как квалифицировать их действия при изложенных выше обстоятельствах?

Ситуация 5.

Рабочий-сдельщик Петухов и разнорабочий с повременной оплатой 17-летний подросток Сизов были оставлены мастером по окончании работы еще на 5 ч для ремонта автоматической линии, на которой с утра должны работать 16 человек. Бухгалтерия отказалась оплатить сверхурочные работы, так как они не были оформлены приказом начальника цеха и согласованы с цеховым комитетом профсоюза. Петухов и Сизов решили возбудить спор об оплате этой работы.

Ситуация 6.

Каковы порядок и условия назначения сверхурочных работ? Могут ли привлекаться к сверхурочным работам рабочие моложе 18 лет? Должны ли быть оплачены сверхурочные работы в данном случае?

Ситуация 7.

Начальник ДРСУ издал приказ об установлении 10 часового рабочего дня. Законен ли приказ?

Ситуация 8.

Профсоюзное собрание решило предложить администрации слесаря ЖЭКа Иванова уволить за пьянку. Ранее объявлялся выговор. Ваши комментарии?

Ситуация 9.

Наумова электромонтера уволили с работы с 31 августа, но трудовую книжку не выдали, а выдали обходной лист который смог представить с 15 сен-

тября после чего получил трудовую книжку. Наумов считает, что ему следует выплатить зарплату по 15 сентября. Правомерно ли требование Наумова?

Ситуация 10.

Зав. детсадом Бусыгина освобождена от должности по п.9 ст.81 ТК 10 февраля, трудовая книжка выдана 10 февраля, а расчет 16 апреля. Она предъявила иск в суд о возмещении среднего размера заработной платы за задержку. Правомерно ли ее требование?

3. ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ ДЛЯ РЕФЕРАТИВНОГО РАССМОТРЕНИЯ

1. Институциональные основы системы национальной безопасности.
2. Государство как субъект обеспечения национальной безопасности.
3. Совет Безопасности Российской Федерации: история создания, правовой статус, структура и основные направления деятельности.
4. Институциональная среда и обеспечение экономической безопасности.
5. Управление системой экономической безопасности страны (региона).
6. Взаимосвязь экономической безопасности с другими составляющими национальной безопасности.
7. Роль формирования баланса интересов в обеспечении экономической безопасности.
8. Функция государства в обеспечении экономической безопасности России.
9. Низкая конкурентоспособность отечественной экономики как угроза национальной экономической безопасности.
10. Таможенные правонарушения в экономической сфере.
11. Таможенные органы как субъекты обеспечения экономической безопасности государства.
12. Противодействие международному терроризму.
13. Обоснование стратегических целей ФТС России.
14. Роль таможенных платежей в доходах бюджета.
15. Коррупция как угроза инвестиционной безопасности России.
16. Правовой статус Президента РФ.
17. Система законодательной власти в РФ.
18. Система исполнительной власти в РФ.
19. Судебная система РФ.
20. Англо-американская система права. Судебный прецедент в англо-американской правовой системе.
21. Романо-германская правовая система и ее особенности. Место и роль закона в системе континентального права.
22. Мусульманское право и основные его источники.
23. Взаимодействие российского права с другими правовыми системами мира.
24. Соотношение частного и публичного права.

25. Проблематика дуализма частного права.
26. Значение судебно-арбитражной практики в правотворческой деятельности.
27. Значение практики Конституционного Суда РФ в правотворческой деятельности.
28. Место обычая в правовой системе России.
29. Сущность и социальная природа права.
30. Общие, межотраслевые и отраслевые принципы права и их содержание.
31. Способы толкования норм права.
32. Формальная определенность как свойство права.
33. Законодательный процесс в Российской Федерации.
34. Основные социально-экономические свободы и права граждан в России.
35. Основные социально-культурные свободы и права граждан в России.
36. Конституционное право на свободу и личную неприкосновенность.
37. Свобода слова и право граждан на информацию.
38. Как создать политическую партию?

4. ПЕРЕЧЕНЬ ТЕСТОВЫХ ВОПРОСОВ

1. Юридическое лицо считается созданным с момента:
 - А) внесения соответствующей записи в Единый государственный реестр юридических лиц;
 - Б) получения документов о регистрации юридического лица в Едином реестре;
 - В) утверждения устава данного юридического лица.
2. Какой государственный орган уполномочен регистрировать индивидуальных предпринимателей?
 - А) Федеральная налоговая служба РФ;
 - Б) Министерство юстиции РФ;
 - В) Министерство внутренних дел РФ.
3. Предметом предпринимательского права являются:
 - А) комплекс правовых отношений, связанных с организацией, осуществлением, государственным регулированием предпринимательства, а также внутрихозяйственные отношения, складывающиеся в ходе предпринимательской деятельности крупных коммерческих структур;
 - Б) система законодательных актов, которые регулируют общественные отношения между субъектами предпринимательства по поводу осуществления их деятельности;
 - В) содержание договорных отношений, которые складываются между участниками предпринимательской деятельности.

4. Основные субъекты предпринимательского права:
- А) коммерческие организации и индивидуальные предприниматели;
 - Б) государство и муниципальные образования;
 - В) самозанятые граждане, не зарегистрированные в установленном порядке, и общественные организации.
5. Источником предпринимательского права является:
- А) правовой обычай;
 - Б) трудовой договор между работником и работодателем – учредителем коммерческой организации;
 - В) деловое обыкновение, прописанное сторонами в договоре.
6. Важной особенностью предпринимательского права является:
- А) отсутствие предпринимательского кодекса;
 - Б) многообразие источников;
 - В) специфический предмет регулирования.
7. Специальной мерой юридической ответственности предпринимателя является:
- А) дисквалификация;
 - Б) штраф;
 - В) лишение свободы.
8. Какова основная цель предпринимательской деятельности?
- А) Извлечение прибыли;
 - Б) Получение социальных гарантий;
 - В) Личностный рост предпринимателя.
9. Совокупность вещей, имущественных прав и обязанностей - это:
- А) имущество;
 - Б) правовой статус гражданина;
 - В) предпринимательская правоспособность.
10. Каковы основные условия занятия предпринимательской деятельностью физическим лицом?
- А) Дееспособность гражданина и его регистрация в качестве индивидуального предпринимателя;
 - Б) Инициативность и творческий подход;
 - В) Опыт в области предпринимательства.
11. Государство в современной юридической литературе определяется как:
- А) машина для поддержания господства одного класса над другим;
 - Б) сосредоточение всех умственных и нравственных интересов граждан;
 - В) политическая организация общества, обладающая верховной властью на определённой территории;
 - Г) союз людей, объединённых началами общей пользы.

12. Укажите, какой из перечисленных ниже признаков не является признаком государства:

- А) суверенитет;
- Б) наличие выделенной из общества политической публичной власти;
- В) родовая организация населения;
- Г) система налогов.

13. Постановления, издаваемые органами исполнительной власти, называются:

- А) конституции;
- Б) законы;
- В) кодексы;
- Г) подзаконные акты.

14. Как называется процедура прямого участия народа в принятии решений по важнейшим вопросам государственной жизни:

- А) референдум;
- Б) самоуправление;
- В) выборы;
- Г) импичмент.

15. Какой из перечисленных ниже признаков не является признаком правового государства:

- А) верховенство закона во всех сферах государственной и правовой жизни общества;
- Б) территориальная организация населения страны;
- В) взаимная ответственность государства и личности;
- Г) разделение властей.

16. Кто в правовом государстве является источником власти:

- А) президент;
- Б) правительство;
- В) государство;
- Г) народ.

17. В правовом государстве законы принимаются:

- А) президентом;
- Б) конституционным судом;
- В) парламентом;
- Г) совещанием глав основных ветвей власти.

18. Какое из перечисленных суждений не соответствует теории правового государства:

- А) государство должно быть ограничено законом;
- Б) законодательные, исполнительные и судебные органы должны быть

равноправны;

В) запрещено всё, что не разрешено законом;

Г) только суд может вынести решение о том, является ли человек преступником или нет.

19. Какой из перечисленных ниже признаков является признаком права:

А) общеобязательность;

Б) формальная определённость;

В) связь с государством;

Г) все перечисленные выше признаки.

20. Отметьте, с какого возраста по российскому законодательству наступает полная дееспособность субъектов права:

А) 14 лет; Б) 16 лет; В) 18 лет; Г) 21 год.

21. Какая из указанных категорий не является субъектом малого и среднего предпринимательства?

А) ассоциация;

Б) фермерское хозяйство;

В) потребительский кооператив.

22. Добровольный союз граждан, объединившихся на основе членства для производственной или иной хозяйственной деятельности, в которой участвуют сами, и сложивших свои паевые взносы, - это:

А) производственный кооператив;

Б) полное товарищество;

В) общество с ограниченной ответственностью.

23. Может ли аудиторская организация являться некоммерческой?

А) Нет, не может;

Б) Может, если аудит – не основная цель деятельности организации;

В) Может в любом случае.

24. Какова максимальная численность работников организации – субъекта малого предпринимательства?

А) 100 человек;

Б) 15 человек;

В) 250 человек.

25. В какую форму не имеет право преобразоваться акционерное общество?

А) товарищество на вере;

Б) хозяйственное товарищество;

В) производственный кооператив.

26. Каково максимальное число крестьянских (фермерских) хозяйств, зарегистрированных в качестве юридических лиц, членом которых может являться гражданин?

- А) 1; Б) 3; В) 5.

27. Можно ли отстранить полного товарища от участия в прибыли и убытках товарищества?

- А) Нет, нельзя;
Б) Можно, если достигнуто соответствующее соглашение;
В) Можно в принудительном порядке за неисполнение своих обязанностей.

28. До какого момента участник полного товарищества должен внести как минимум половину своего вклада в складочный капитал товарищества?

- А) До государственной регистрации;
Б) До совершения первой сделки товариществом;
В) До подписания учредительного договора.

29. Число участников общества с ограниченной ответственностью не превышает:

- А) 50 человек;
Б) 100 человек;
В) 150 человек.

30. Виды последствий от распространения теневой экономики можно условно разделить на следующие группы:

- А) экономические, демографические и политические;
Б) экономические, социальные и политические;
В) экономические, финансовые, демографические и политические.

31. В исторической эволюции развития теневая экономика возникает одновременно с:

- А) товарно-денежными отношениями;
Б) отношениями собственности;
В) образованием правовых систем;
Г) торговыми отношениями.

32. Какие нелегальные рынки в современных условиях имеют наибольший масштаб и наиболее динамично развиваются:

- А) нелегальная торговля людьми, нелегальный рынок культурных ценностей, нелегальный рынок транспортных средств;
Б) нелегальный рынок наркотических средств, оружия, незаконная торговля дикими животными;
В) нелегальный финансовый рынок, рынок труда, эксплуатация проституции;
Г) нелегальный рынок культурных ценностей, оружия, торговля людьми.

33. Коррупция - это (выберите наиболее правильный вариант ответа)

А) принимаемые должностным лицом материальные ценности (предметы или деньги) или какая-либо имущественная выгода или услуги за действие (или наоборот бездействие);

Б) незаконное требование от кого-либо (например, личности или организации) совершения каких-либо действий (например, имущественного характера);

В) прямое использование должностным лицом прав, связанных с его должностью, в целях личного обогащения.

34. К интернациональным организациям, активно стимулирующим борьбу с коррупцией, относятся:

А) ООН;

Б) Европейский союз;

В) Всемирный банк.

35. Самая многочисленная группа субъектов теневой экономики состоит из:

А) криминальных авторитетов;

Б) наемных работников;

В) теневиков-хозяйственников;

Г) коррумпированных чиновников.

36. Теневая экономика - это

А) среда хозяйственной жизни (производственная, коммерческая, финансовая деятельность), которая находится вне контроля государства и его регулирующих мер;

Б) термин, обозначающий все виды экономической деятельности, не учитываемые официальной статистикой и не включаемые в ВВП;

В) экономика, функционирующая вне правового поля;

Г) верны все варианты.

37. Целями изучения теневой экономики как явления (не менее 2 вариантов) можно считать:

А) обеспечение экономической безопасности;

Б) обеспечение противоправности деятельности;

В) совершенствование правоохранительной деятельности;

Г) совершенствование криминальных деловых предприятий.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Существенное снижение эффективности функционирования любого субъекта экономики напрямую связано с правовой грамотностью. С другой стороны большой объем отчетности, административные препоны выступают в качестве тормоза для развития предпринимательства.

На современном этапе своего развития предпринимательская деятельность в России испытывает серьезные трудности, настоящие условия ее существования сопряжены с достаточным количеством проблем, заставляющих малый и средний бизнес уходить в тень, действуя порой за рамками закона, либо же ведущих их к полному разорению и банкротству.

К одной из таких проблемных трудностей можно отнести низкий уровень информирования предпринимателей о принимаемых законах, наличие сфер, которые не охвачены принятыми законами и иными нормативно-правовыми актами. Сегодня многие государственные институты осознают важное значение предпринимательской деятельности для развития экономики страны в целом, об этом постоянно идет речь, начиная от высших кулуаров власти и заканчивая уровнем местной власти. Однако фактически государство все еще не уделяет достаточного внимания данной проблеме. Очевидно, что государственная поддержка и регулирование деятельности организаций коммерческого толка все еще требуют продуманной и взвешенной политики, системных подходов. Как результат, многие владельцы частных предприятий выступают с оценкой государственной поддержки частного производству как поддержки, не обеспеченной реальными обязательствами и долгосрочными правовыми механизмами.

В этой связи дисциплина, направленная на улучшение правовой культуры и повышение экономической безопасности функционирования промышленных предприятий является необходимым элементом подготовки специалистов.

БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК

1. «Конституция Российской Федерации» (принята всенародным голосованием 12.12.1993 с изменениями, одобренными в ходе общероссийского голосования (01.07.2020)). - http://kremlin.ru/acts/constitution/item#chapter_start.
2. Указ Президента РФ от 2 июля 2021 г. № 400 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации». : <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/401325792/?ysclid=lj4c0h49vl185697122>. – Текст: электронный.
3. Гражданский кодекс РФ (в действующей редакции). - https://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/.- Текст: электронный.
4. Курмаева З. З. Проблемы правового регулирования предпринимательской деятельности в современных условиях / З. З. Курмаева. // Молодой ученый. — 2021. — № 50 (392). — С. 245-246. — URL: <https://moluch.ru/archive/392/86729/> (дата обращения: 21.06.2023). – Текст: электронный.
5. Указ Президента РФ от 2 июля 2021 г. № 400 “О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации”. : <https://www.garant.ru/products/ipo/prime/doc/401325792/?ysclid=lj4c0h49vl185697122>. – Текст: электронный.
6. Трудовой кодекс РФ (в действующей редакции). - <https://normativ.kontur.ru/document?moduleId=1&documentId=450526>. – Текст: электронный.
7. Налоговый кодекс РФ (в действующей редакции). - <https://www.ib.ru/law/10#paper%201>. – Текст: электронный.
8. Уголовный кодекс РФ (в действующей редакции) <https://www.zakonrf.info/uk/11/>– Текст: электронный.
9. Сайт Правительства Российской Федерации [Электронный ресурс]: офиц. сайт.— Режим доступа: www.government.ru.— Загл. с экрана. – Текст: электронный.
10. Сайт Президента РФ [Электронный ресурс]: офиц. сайт.— Режим доступа: www.kremlin.ru.— Загл. с экрана. – Текст: электронный.
11. Большая российская энциклопедия [Электронный ресурс]. URL: <https://bigenc.ru/economics/text/3175307> (дата обращения: 09.11.2022). – Текст: электронный.
12. Федеральный закон «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» от 24 июля 2007 г. № 209-ФЗ (последняя редакция) [Электронный ресурс]. URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_52144/ (дата обращения: 09.11.2022). – Текст: электронный.
13. Федеральный закон «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» от 03 августа 2018 г. № 303-ФЗ (последняя редакция) [Электронный ресурс]. URL: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_304084/ (дата обращения: 09.11.2022). – Текст: электронный.

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение.....	3
1. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ К ИЗУЧЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ.....	4
Тема 1. Правовой механизм обеспечения экономической безопасности.....	4
Вопросы для самостоятельного изучения:.....	4
Практическое задание.....	5
Тема 2. Нормативно-правовые акты в сфере обеспечения экономической безопасности	6
Основные положения темы.....	6
Вопросы для самостоятельного изучения:.....	9
Тема 3. Правоохранительные органы и специальные службы РФ как субъекты обеспечения экономической безопасности	9
Основные положения темы.....	9
Вопросы для самостоятельного изучения:.....	10
Тема 4. Роль государственного управления в обеспечении экономической безопасности. Противодействие преступлениям.	10
Основные положения темы.....	11
Вопросы для самостоятельного изучения:.....	12
Практические задания.....	13
Тема 5. Правовое обеспечение экономической безопасности предприятия	13
Основные положения темы.....	14
Вопросы для самостоятельного изучения:.....	15
2. ПЕРЕЧЕНЬ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАДАНИЙ И ХОЗЯЙСТВЕННЫХ СИТУАЦИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ».....	15
3. ПЕРЕЧЕНЬ ВОПРОСОВ ДЛЯ РЕФЕРАТИВНОГО РАССМОТРЕНИЯ....	18
4. ПЕРЕЧЕНЬ ТЕСТОВЫХ ВОПРОСОВ.....	19
ЗАКЛЮЧЕНИЕ.....	25
БИБЛИОГРАФИЧЕСКИЙ СПИСОК.....	26

ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ

*к изучению дисциплины, выполнению практических занятий
и самостоятельной работы
для студентов, обучающихся по специальности
38.05.01 «Экономическая безопасность»
всех специализаций и форм обучения*

Составитель

Гунина Инна Александровна

Издается в авторской редакции

Подписано к изданию 04.07.2023.

Уч.–изд. л. 1,4.

ФГБОУ ВО «Воронежский государственный технический университет»
394006 Воронеж, ул. 20-летия Октября, 84