

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 01.09.2026 14:01:06
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского»

Кафедра финансов и экономической безопасности

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий кафедрой



Омельянович Л.А.
(фамилия, инициалы)

18.02.2026 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

по дисциплине

ФТД.03 МЕНЕДЖМЕНТ ЭКСПЕРТИЗЫ СИСТЕМЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ

(шифр и наименование учебной дисциплины)

38.05.01 Экономическая безопасность

(код, наименование специальности)

Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

(наименование специализации)

Разработчик:

доцент
(должность)

(подпись)

Т.Ю. Манжула

Оценочные материалы рассмотрены и утверждены на заседании
кафедры от 18.02.2026 г., протокол № 20

Донецк 2026 г.

Паспорт

оценочных материалов по дисциплине (модулю) «Менеджмент экспертизы системы экономической безопасности (факультатив)»

Перечень компетенций (элементов компетенций), формируемых в результате освоения дисциплины (модуля)

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Этапы формирования (семестр изучения)
1	УК-10. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	Тема 1. Система менеджмента экспертизы экономической безопасности: структура и принципы. Тема 2. Риски и их классификация как объект экспертизы в системе экономической безопасности. Тема 3. Правовые аспекты назначения, статуса и проведения экспертиз в сфере экономической безопасности. Тема 4. Организация и управление процессом экономической экспертизы. Тема 5. Методика и инструментарий проведения экспертных исследований в области экономической безопасности. Тема 6. Анализ, интерпретация и использование результатов экономической экспертизы для принятия управленческих решений.	9

Показатели и критерии оценивания компетенций, описание шкал оценивания

Показатели оценивания компетенций

Код контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы (темы) дисциплины (модуля)	Наименование оценочного средства
УК-10. Способен принимать обоснованные экономические решения в различных областях жизнедеятельности	ИДК-1 УК-10 Понимает базовые принципы функционирования экономики и экономического развития, цели и формы участия государства в экономике	Тема 1. Система менеджмента экспертизы экономической безопасности: структура и принципы. Тема 2. Риски и их классификация как объект экспертизы в системе экономической безопасности. Тема 3. Правовые аспекты назначения, статуса и проведения экспертиз в сфере экономической безопасности.	Собеседование, разноуровневые задачи и задания, тест, контрольная работа

		Тема 4. Организация и управление процессом экономической экспертизы. Тема 5. Методика и инструментарий проведения экспертных исследований в области экономической безопасности. Тема 6. Анализ, интерпретация и использование результатов экономической экспертизы для принятия управленческих решений.	
--	--	--	--

**Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу
«Собеседование (дискуссия, устный опрос)»**

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
4	Ответы на поставленные вопросы излагаются логично, последовательно и не требуют дополнительных пояснений. Полно раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Делаются обоснованные выводы. Демонстрируются глубокие знания базовых нормативно-правовых актов. Соблюдаются нормы литературной речи (количество правильных ответов > 90%)
3	Ответы на поставленные вопросы излагаются систематизировано и последовательно. Базовые нормативно-правовые акты используются, но в недостаточном объеме. Материал излагается уверенно. Раскрыты причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Демонстрируется умение анализировать материал, однако не все выводы носят аргументированный и доказательный характер. Соблюдаются нормы литературной речи (количество правильных ответов >70%)
2	Допускаются нарушения в последовательности изложения. Имеются упоминания об отдельных базовых нормативно-правовых актах. Неполно раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Демонстрируются поверхностные знания вопроса, с трудом решаются конкретные задачи. Имеются затруднения с выводами. Допускаются нарушения норм литературной речи (количество правильных ответов >50%)
0-1	Материал излагается непоследовательно, сбивчиво, не представляет определенной системы знаний по дисциплине. Не раскрываются причинно-следственные связи между явлениями и событиями. Не проводится анализ. Выводы отсутствуют. Ответы на дополнительные вопросы отсутствуют. Имеются заметные нарушения норм литературной речи (количество правильных ответов <50%)

**Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу
«Разноуровневые задачи и задания»**

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
5-6	Соблюдены все требования, предъявленные к творческому заданию, автор проявил самостоятельность и творческий подход при изложении материала, использовал необходимую литературу и нормативно-законодательную базу
3-4	Соблюдены не все требования, предъявленные к оформлению творческого задания, при этом автор проявил самостоятельность и творческий подход, использовал необходимую литературу
1-2	Соблюдены не все требования, предъявленные к заданию, изложенный материал недостаточно аргументирован
0-1	Творческое задание выполнено формально, без учета научных положений и рекомендаций нормативно-законодательной базы

Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Тест»

Шкала оценивания (интервал баллов)		Критерий оценивания
Смысловые модуль 1	Смысловый модуль 2	
7-8	7-8	Тестовые задания выполнены на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов)
5-6	5-6	Тестовые задания выполнены на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% вопросов)
3-4	3-4	Тестовые задания выполнены на низком уровне (правильные ответы даны на 60-74% вопросов)
1-2	1-2	Тестовые задания выполнены на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 60% вопросов)

Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Контрольная работа»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
7-8	Контрольная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100% вопросов/задач)
5-6	Контрольная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89% вопросов/задач)
3-4	Контрольная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 60-74% вопросов/задач)
1-2	Контрольная работа выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 60%)

Перечень оценочных материалов по дисциплине

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1.	Собеседование (устный опрос, дискуссия)	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой учебной дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по учебной дисциплине или определенному разделу, теме, проблеме и т.п.	Вопросы по темам/разделам учебной дисциплины
2.	Разноуровневые задания и задачи	Частично регламентированное задание, имеющее нестандартное решение и позволяющее диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения. Может выполняться в индивидуальном порядке или группой обучающихся	Темы групповых и/или индивидуальных творческих заданий и задач
3.	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме, разделу или учебной дисциплине	Комплект контрольных заданий по вариантам
4.	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося	Фонд тестовых заданий

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу						Максимальная сумма баллов
Смысловой модуль № 1			Смысловой модуль № 2			
T1	T2	T3	T4	T5	T6	
14	14	22	14	14	22	

Примечание. T1, T2, ... T6 – номера тем соответствующих смысловых модулей

Система начисления баллов

№	Виды работ	Баллы
1	Собеседование (устный опрос) – по каждой теме	4
2	Разноуровневые задания и задачи	6
3	Контрольная работа	8
4	Тестирование по смысловым модулям: - смысловой модуль 1 - смысловой модуль 2	4 4
<i>Дополнительно:</i>		
1	Подготовка научных публикаций	5
2	Участие в конкурсах научных студенческих работ по направлению подготовки, научных конференциях и т.д. с занятием призовых мест	10

Примеры типовых контрольных заданий

1. По оценочному материалу «Собеседование (дискуссия, устный опрос)»

1. Вопрос-связка (Темы 1, 4): Объясните, как принципы системы менеджмента экспертизы (например, независимость, конфиденциальность) реализуются на практике при организации конкретного экспертного процесса — например, при проверке инвестиционного проекта.
2. Дискуссионный вопрос (Тема 1, 2): Можно ли утверждать, что система менеджмента экспертизы сама по себе является инструментом управления рисками? Аргументируйте свою позицию, приведите пример.
3. Практико-ориентированный вопрос (Тема 2): Как изменится приоритетность и глубина экспертизы одних и тех же рисков (скажем, валютного, репутационного, риска мошенничества) для компании на разных этапах ее жизненного цикла (стартап, рост, зрелость)?
4. Сравнительный вопрос (Тема 3): В чем принципиальная разница в правовых последствиях для компании, если ошибка будет допущена: а) внутренним экспертом в служебной записке; б) внешним экспертом в официальном заключении по договору; в) судебным экспертом в рамках процессуального документа?
5. Ситуационный вопрос (Темы 3, 5): Эксперт использует в своем исследовании данные, полученные из открытых, но специализированных платных баз (например, Spark-Interfax). Как он должен юридически корректно оформить эту часть работы в заключении, чтобы ее можно было использовать в качестве аргумента в переговорах или в суде?
6. Вопрос на анализ процесса (Тема 4): На каком этапе организации экспертизы и по каким признакам руководитель экспертной группы должен принять решение о необходимости привлечения внешних специалистов? Какие риски это решение несет и как ими управлять?
7. Методологический вопрос (Тема 5): При экспертизе контрагента часто применяют как количественные (анализ фин. отчетности), так и качественные (опросы, проверка репутации) методы. Как эксперт должен сводить эти разнородные данные в единую, непротиворечивую картину риска?
8. Вопрос на прогнозирование (Тема 6): Руководство получило экспертное заключение с тремя вероятными сценариями развития событий. Какие управленческие действия, на ваш взгляд, являются некорректными при использовании таких «неоднозначных» результатов? Что должен сделать руководитель, чтобы принять взвешенное решение?
9. Этический вопрос (Темы 1, 3): Перед экспертом стоит конфликт интересов: его личное мнение / косвенная заинтересованность противоречат предварительным выводам исследования. Каков должен быть алгоритм его действий с точки зрения профессиональной этики и менеджмента экспертизы?
10. Вопрос на системное мышление (Темы 2, 4, 6): Опишите возможную «цепную реакцию»: как неуправляемый операционный риск (например, срыв поставки из-за ненадежного контрагента), выявленный экспертизой, может трансформироваться в финансовый, а затем и в стратегический риск для компании. Как эксперт должен отразить эту взаимосвязь в заключении?
11. Вопрос о коммуникации (Тема 6): Как эксперт должен представить сложные и технические результаты своей работы (например, расчеты вероятности дефолта) члену Правления компании, не имеющему экономического образования, чтобы обеспечить их правильное понимание и использование?
12. Вопрос на адаптацию (Темы 4, 5): Как изменится методика проведения экспертизы экономической безопасности при выходе компании на зарубежный рынок (например, в страну Азии)? Какие новые инструменты и источники информации придется задействовать?
13. Вопрос о роли (Темы 1, 6): Является ли эксперт по экономической безопасности лицом, принимающим решение (ЛПР)? Где проходит грань между его функцией (предоставить анализ) и зоной ответственности руководителя (принять решение на основе анализа)? Приведите пример «пересечения» этой границы.

14. Дискуссионный вопрос о развитии (Тема 5): С появлением Big Data и AI-инструментов для анализа данных, не утрачивают ли свою ценность традиционные методы экспертизы, основанные на опыте и интуиции эксперта? Или, наоборот, их роль возрастает?

15. Итоговый комплексный вопрос (Все темы): Представьте, что вы — руководитель службы экономической безопасности. Вам нужно выстроить с нуля систему внутренней экспертизы для холдинга. Опишите ваши ключевые шаги, начиная от обоснования необходимости перед советом директоров (аргументы, основанные на рисках) и заканчивая регламентом представления и учета результатов в процессах управления компанией.

2. По оценочному материалу «Разноуровневые задачи и задания»

Задания сгруппированы по уровням сложности: : **Б** (базовый), **П** (повышенный), **В** (высокий).

1. Задание (Уровень Б): Перечислите и кратко охарактеризуйте не менее пяти ключевых принципов системы менеджмента экспертизы экономической безопасности (например, независимость, научность, системность).

2. Задание (Уровень П): Сравните структуру системы менеджмента экспертизы ЭБ в крупной промышленной корпорации и в коммерческом банке. Выделите общие элементы и отраслевые особенности.

3. Задание (Уровень В): Разработайте проект Положения о внутренней экспертной службе для компании среднего бизнеса (производство). Определите ее место в оргструктуре, цели, задачи, права и порядок взаимодействия с другими подразделениями (отдел безопасности, юристы, финансы).

4. Задание (Уровень Б): На конкретном примере (например, выход на новый рынок, запуск инновационного продукта) определите 3-4 ключевых риска, которые должны стать объектом экспертизы экономической безопасности. Обоснуйте свой выбор.

5. Задание (Уровень П): Проанализируйте кейс с утечкой конфиденциальной финансовой информации в компании. Проведите классификацию данного риска по трем различным основаниям (например, по источнику, по последствиям, по возможности управления).

6. Задание (Уровень В): Постройте и обоснуйте матрицу приоритетности рисков для экспертного изучения в IT-стартапе, привлекающего венчурные инвестиции. Используйте критерии «Вероятность реализации» и «Масштаб финансовых потерь / ущерба репутации».

7. Задание (Уровень Б): Составьте перечень основных нормативно-правовых актов РФ, регламентирующих назначение и проведение: а) судебной экономической экспертизы; б) независимой экспертизы по запросу компании.

8. Задание (Уровень П): Сравните правовой статус, права и обязанности эксперта, назначенного определением суда, и внутреннего эксперта компании. Как различается степень их ответственности?

9. Задание (Уровень В): Смоделируйте ситуацию: экспертное заключение, подготовленное по заказу компании, стало предметом судебного спора. Каковы правовые основания и процедура для приобщения его к материалам дела? Какие требования должны быть соблюдены к документу, чтобы суд принял его в качестве доказательства?

10. Задание (Уровень Б): Составьте пошаговый алгоритм (план) инициации и проведения внутренней экспертизы финансовой устойчивости потенциального контрагента (например, перед заключением крупного договора поставки).

11. Задание (Уровень П): Разработайте техническое задание (ТЗ) для привлечения внешней экспертной организации с целью проведения экспертизы системы защиты коммерческой тайны на предприятии. Определите цели, границы исследования, требования к экспертам, сроки и форму результата.

12. Задание (Уровень В): Проанализируйте «узкие места» и возможные конфликты в процессе управления комплексной экспертизой инвестиционного проекта, привлекая

специалистов из финансового департамента, службы безопасности и юридической службы. Предложите механизмы координации и принятия согласованных решений.

13. Задание (Уровень Б): Опишите, в каких случаях и для решения каких задач в экономической экспертизе применяются: методы финансового анализа, SWOT-анализ, метод контрольных вопросов.

14. Задание (Уровень П): Для экспертизы рисков мошенничества в закупочной деятельности предложите комплекс методик (не менее трех: например, анализ документов, метод «красных флагов», сравнительный анализ цен) и обоснуйте последовательность их применения.

15. Задание (Уровень В): Разработайте проект методики (памятку) для внутренних экспертов по выявлению признаков недобросовестных действий (злоупотреблений) в управленческой отчетности структурных подразделений компании. Включите перечень аналитических коэффициентов, процедуру запроса документов и шаблон для фиксации результатов.

Комплексная задача (кейс)

Ситуация: Компания «Альфа» (производство электроники) рассматривает предложение о стратегическом партнерстве с новой компанией «Бета», предлагающей инновационные компоненты по аномально низкой цене. Сведения о «Бете» скудны, но предложение крайне выгодно. Руководство «Альфы» поручает службе экономической безопасности провести всестороннюю экспертизу данного партнерства.

Задание:

1. Планирование (на основе Тем 1, 4): Сформируйте рабочую группу для экспертизы. Определите ее состав (какие внутренние специалисты/какие внешние эксперты нужны?) и разработайте детальный план-график работ с этапами и контрольными точками.

2. Анализ рисков (на основе Темы 2): Составьте исчерпывающий перечень рисков экономической безопасности, которые потенциально несет данное партнерство (финансовые, репутационные, технологические, правовые). Выделите три наиболее критичных.

3. Выбор инструментов (на основе Темы 5): Для каждого из трех критичных рисков подберите и обоснуйте конкретные методики и источники информации для экспертного исследования (например, для риска мошенничества – проверка судебных реестров, анализ учредительных документов, метод бенчмаркинга цен).

4. Правовое поле (на основе Темы 3): Какие правовые ограничения и требования к сбору информации о контрагенте («Бета») должен учитывать эксперт? На какие законы опереться при формулировке запросов?

5. Подготовка результатов (на основе Темы 6): Опишите структуру и содержание итогового экспертного заключения для руководства. Какие выводы должны быть категоричными, а какие – вероятностными? Сформулируйте 3-4 конкретные, исполнительные рекомендации для принятия управленческого решения (от «отклонить предложение» до «заключить договор с дополнительными условиями безопасности»).

3. По оценочному материалу «Контрольная работа»

Образец вопросов для контрольной работы

1. Виды экспертиз и их классификация.
2. Цели и задачи судебной экономической экспертизы
3. Объекты экспертизы и их характеристика
4. Методы экспертизы и их характеристика
5. Организация экспертизы
6. Процесс экспертизы и характеристика его этапов.
7. Права, обязанности и ответственность эксперта-экономиста.

8. Обобщение и реализация результатов экспертизы.
9. Заключение эксперта, его структура и содержание.
10. Реализация и оценка заключения эксперта.
11. Экспертное исследование операций с денежными средствами.
12. Организационная модель экспертного исследования операций с денежными средствами.
13. Методика экспертного исследования кассовых операций
14. Методика экспертного исследования операций с денежными средствами на счетах в банках.
15. Экспертное исследование операций с товарно-материальными ценностями.
16. Методика экспертного исследования операций с товарно-материальными ценностями.
17. Задачи, объекты и источники информации экспертизы операций с основными средствами
18. Методика экспертного исследования операций с основными средствами.
19. Экспертное исследование расчетов и обязательств предприятия.
20. Объекты и источники информации экспертного исследования расчетов и обязательств.
21. Порядок экспертного исследования расчетов с подотчетными лицами и выявление возможных нарушений.

Примеры тестовых заданий

1. Что такое экспертиза системы экономической безопасности?

- а) Процесс анализа и оценки состояния экономической безопасности организации.
- б) Комплекс мероприятий, направленных на выявление и предотвращение угроз экономической безопасности.
- в) Система мер, принимаемых для обеспечения финансовой стабильности предприятия.

Ответ: а)

2. Какие основные этапы проведения экспертизы системы экономической безопасности можно выделить?

- а) Подготовительный этап, сбор информации, анализ полученных данных, подготовка заключения.
- б) Планирование, реализация, контроль, анализ результатов.
- в) Организация, мотивация, контроль, координация.

Ответ: а)

3. Какие методы анализа используются при проведении экспертизы системы экономической безопасности?

- а) SWOT-анализ, PEST-анализ, анализ финансовых показателей.
- б) Статистический анализ, сравнительный анализ, анализ рисков.
- в) Экспертные оценки, математическое моделирование, сценарное планирование.

Ответ: в)

4. Что такое финансовая устойчивость организации?

- а) Способность организации выполнять свои обязательства перед кредиторами и инвесторами.
- б) Состояние организации, при котором она способна противостоять негативным внешним воздействиям.
- в) Уровень доходности организации, позволяющий покрывать расходы и получать прибыль.

Ответ: а)

5. Какие меры можно предпринять для повышения уровня экономической безопасности организации?

- а) Внедрение системы контроля доступа, установка систем видеонаблюдения, проведение тренингов по безопасности.

- б) Оптимизация расходов, диверсификация источников дохода, создание резервных фондов.
- в) Создание системы управления рисками, внедрение системы внутреннего контроля, проведение аудита безопасности.

Ответ: в)

6. Что такое аудит безопасности?

- а) Процесс проверки соответствия системы безопасности требованиям законодательства.
- б) Оценка рисков и уязвимостей системы безопасности.
- в) Проверка эффективности мер по обеспечению безопасности организации.

Ответ: в)

7. Какие факторы могут повлиять на уровень экономической безопасности организации?

- а) Экономическая ситуация в стране, политическая нестабильность, стихийные бедствия.
- б) Конкуренция на рынке, изменения в законодательстве, технологические инновации.
- в) Все вышеперечисленные факторы.

Ответ: в)

8. Что такое система управления рисками?

- а) Совокупность мер, направленных на предотвращение рисков и минимизацию их последствий.
- б) Процесс идентификации, анализа и управления рисками.
- в) Комплекс мероприятий, позволяющих организации адаптироваться к изменяющимся условиям.

Ответ: б)

9. Какие меры можно предпринять для минимизации рисков в системе экономической безопасности организации?

- а) Страхование имущества, установка систем пожарной безопасности, проведение инструктажей по безопасности.
- б) Создание резервных фондов, диверсификация инвестиций, внедрение системы управления рисками.
- в) Создание системы внутреннего контроля, проведение тренингов по безопасности, внедрение системы видеонаблюдения.

Ответ: б)

10. Что такое внутренний контроль в системе экономической безопасности?

- а) Процесс обеспечения соблюдения установленных правил и процедур.
- б) Система мер, направленных на предотвращение нарушений и злоупотреблений.
- в) Комплекс мероприятий, позволяющих контролировать деятельность организации.

Ответ: в)