



# Организация и методики проведения плановых проверок

## *Практическое занятие № 1.*

*Организационно-методические подходы к созданию системы плановых проверок.*

**Власенко М.Н.**

**Доцент кафедры «Безопасности и информационных технологий», к.э.н., профессор РАЕ.**

# **Организация и методика проведения плановых проверок.**

**Цель, задачи, методы.....**

# Общая информация по дисциплине:

Объем дисциплины:	108 часов
Лекции:	32 часа (16 занятий)
Практическая работа:	32 часа (16 занятий)
Самостоятельная работа:	44 часа

**Экзамен с оценкой.**

**Общая оценка за экзамен + результаты работы в семестре (По 4-м промежуточным результатам БАРС) = оценка за дисциплину – в диплом!**

Выступление с докладами на практических занятиях.

На оценку «5» - 5 и более раз в семестр.

На оценку «4» - 4 раза в семестр.

На оценку «3» - 2-3 раза в семестр.

Индивидуальные письменные отчеты по семинарским занятиям (4 практические задания).

**Домашнее творческое задание в конце семестра.**

## **«Организация и методики проведения плановых проверок»- как наука, призвана помочь специалистам, занимающимся обеспечением безопасности ХС, ответить на вопросы:**

- *Как можно оценить степень безопасного функционирования организации?*
- *Как выявлять злоупотребления и мошенничество?*
- *Какие признаки опасности существуют?*
- *Чем должны заниматься должностные лица и подразделения в ходе контрольно-проверочных мероприятий?*
- *Какова цена предложенных мероприятий?*
- *На сколько эффективно реализована предложенная система безопасности?*
- *Каким образом сократить затраты на безопасность не снижая ее уровень? На чем можно сэкономить?*
- *Какой способ финансирования того или иного проекта более предпочтителен и почему?*
- *Как убедить руководителя предприятия в том, что потраченные средства на безопасность целесообразны и какой будет от этого эффект?*
- *Какова величина возможного ущерба в случае отказа от реализации предложенной системы безопасности?*  
*и ряд других....*

**Как экономически оценить  
эффективность системы контроля и  
управления информационной и  
экономической безопасностью?**

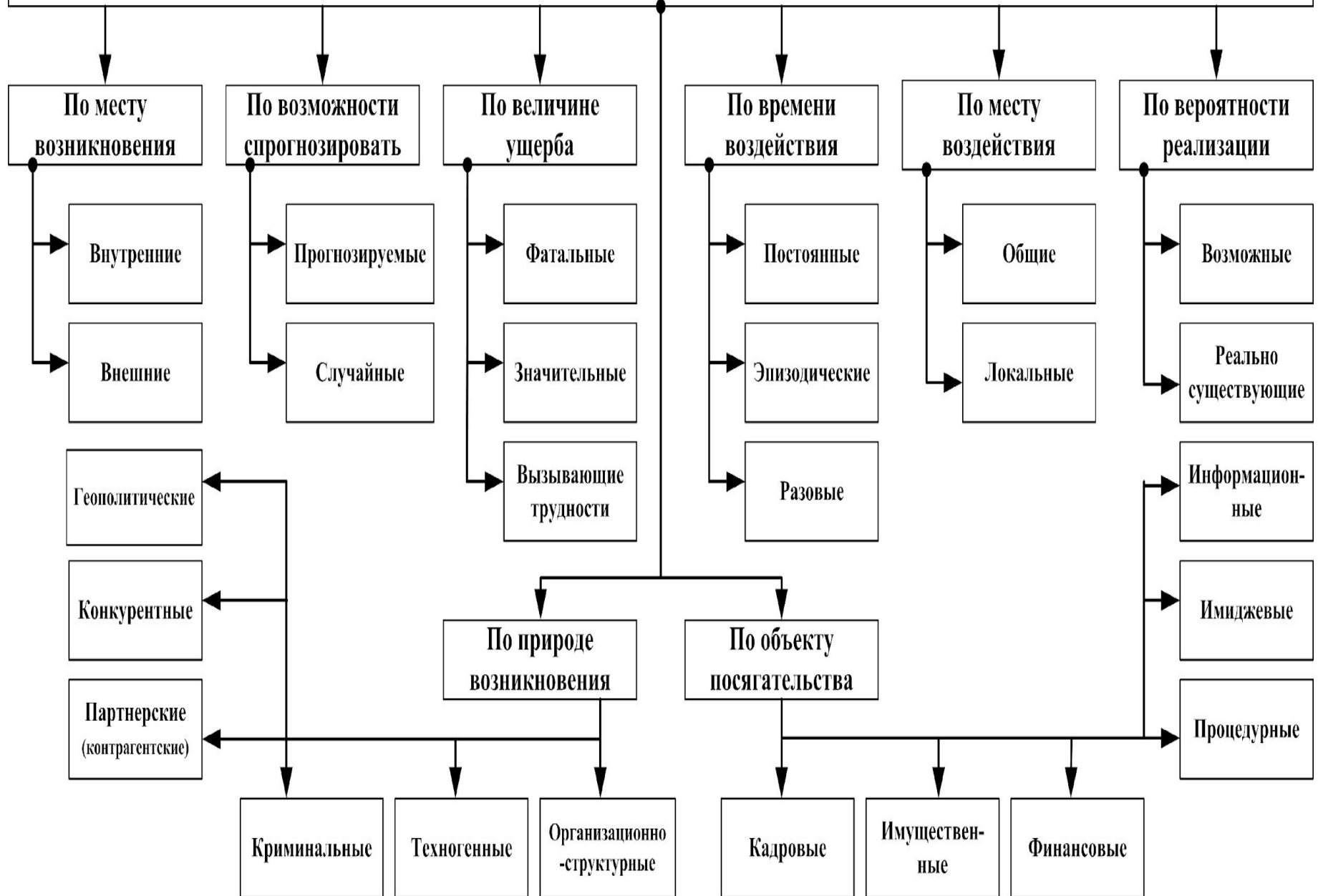
**Как эффективно управлять объектом  
защиты для снижения последствий  
реализации угроз?**

**Угрозы и риски: сходства и различия?**

**Как выявить недостатки в системе управления и  
злоупотребления персоналом?**

- **Подсистема контрольно-ревизионной деятельности-**  
составная часть системы  
экономической (информационной)  
безопасности предприятия.

# Классификация угроз экономической безопасности по направлениям



# Риск-факторы организации внутреннего происхождения

Персонал

Технические средства охраны

Информационная система

Локальная вычислительная сеть

Экономическая система

Инженерно-технические системы

Финансы

Нормативно-правовое регулирование

Система физической защиты

Система защиты авторских прав

Система внутренней логистики

Система управления бизнес-процессами

Материально-техническая база

Система учета и контроля

Экология среды, производства,  
продукта

Адаптивность к изменениям



# Внешняя среда организации сложное многофакторное структурное образование включающее:

- трудовые ресурсы;
- демография;
- госрегуляторы, находящиеся на подведомственной территории и их структуры;
- криминальные элементы на территории расположения объекта;
- культура, мораль, традиции жителей по месту расположения объекта;
- профсоюзы, другие общественные организации, например, природоохранные, защищающие права местного населения;
- экономическая ситуация в регионе;
- общеполитические факторы;
- социальные факторы;
- международное окружение;
- принятая в регионе система налогообложения.

# Риск-факторы организации внешнего происхождения

Госрегуляторы

Потребители

Контрагенты

Нормативно-правовая система  
государства

Политическая система

Экономическая политика государства

География территории

Окружающий социум

Конкуренция

Криминал

Террористы

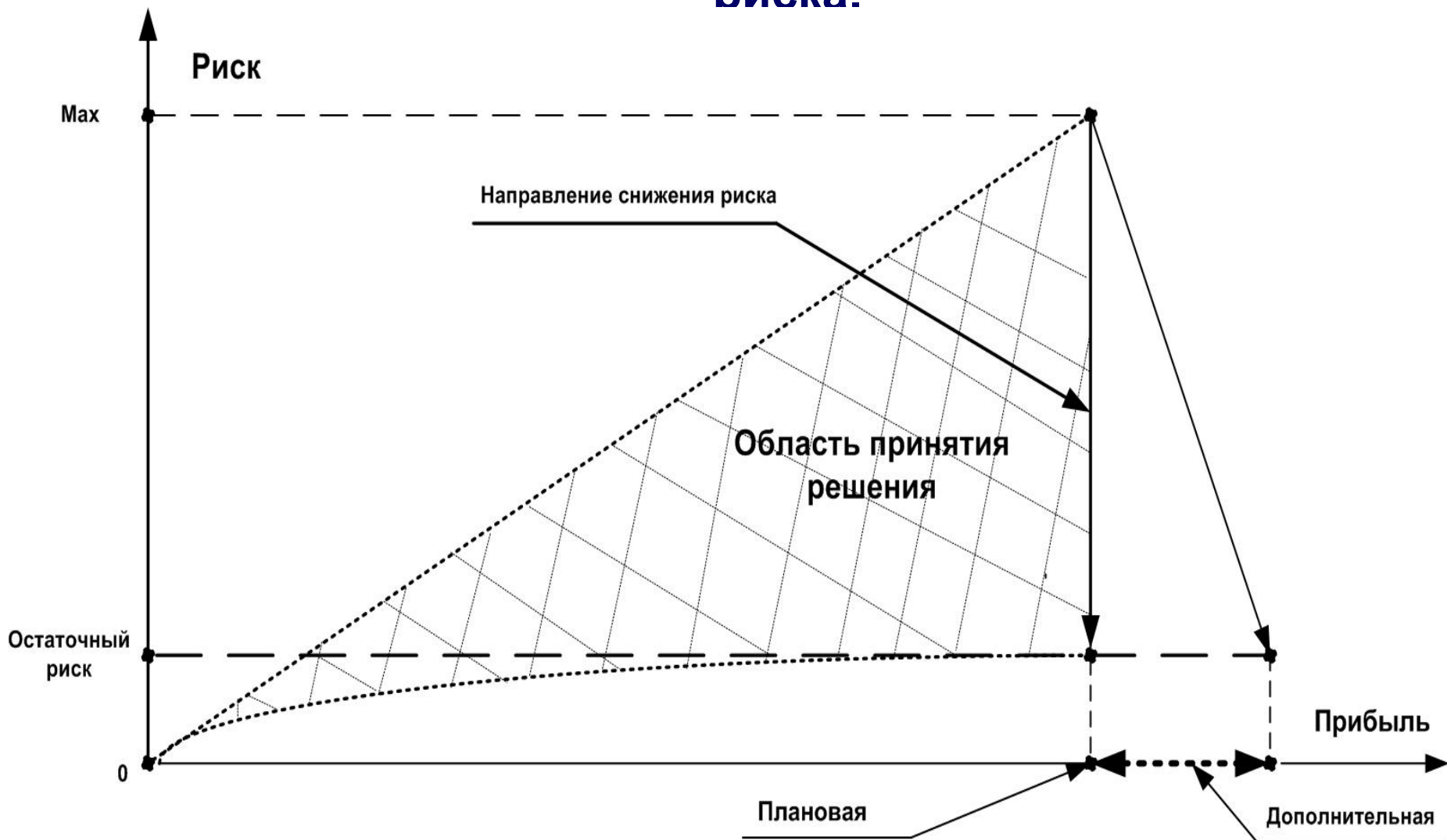
Техногенная, природная среда

Спрос

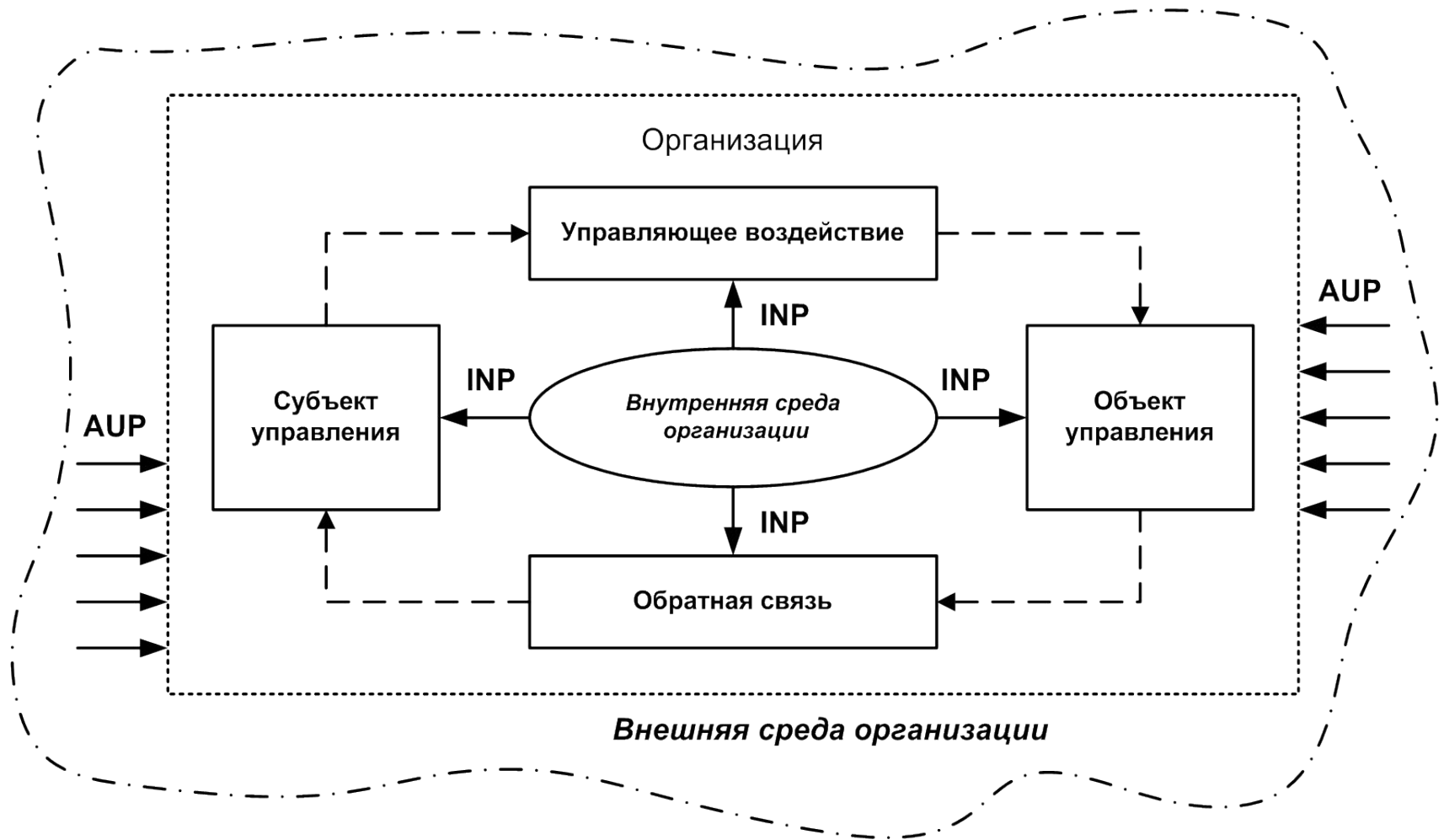
Уровень коррупции в регионе, стране

# На сколько эффективно можно управлять рисками?

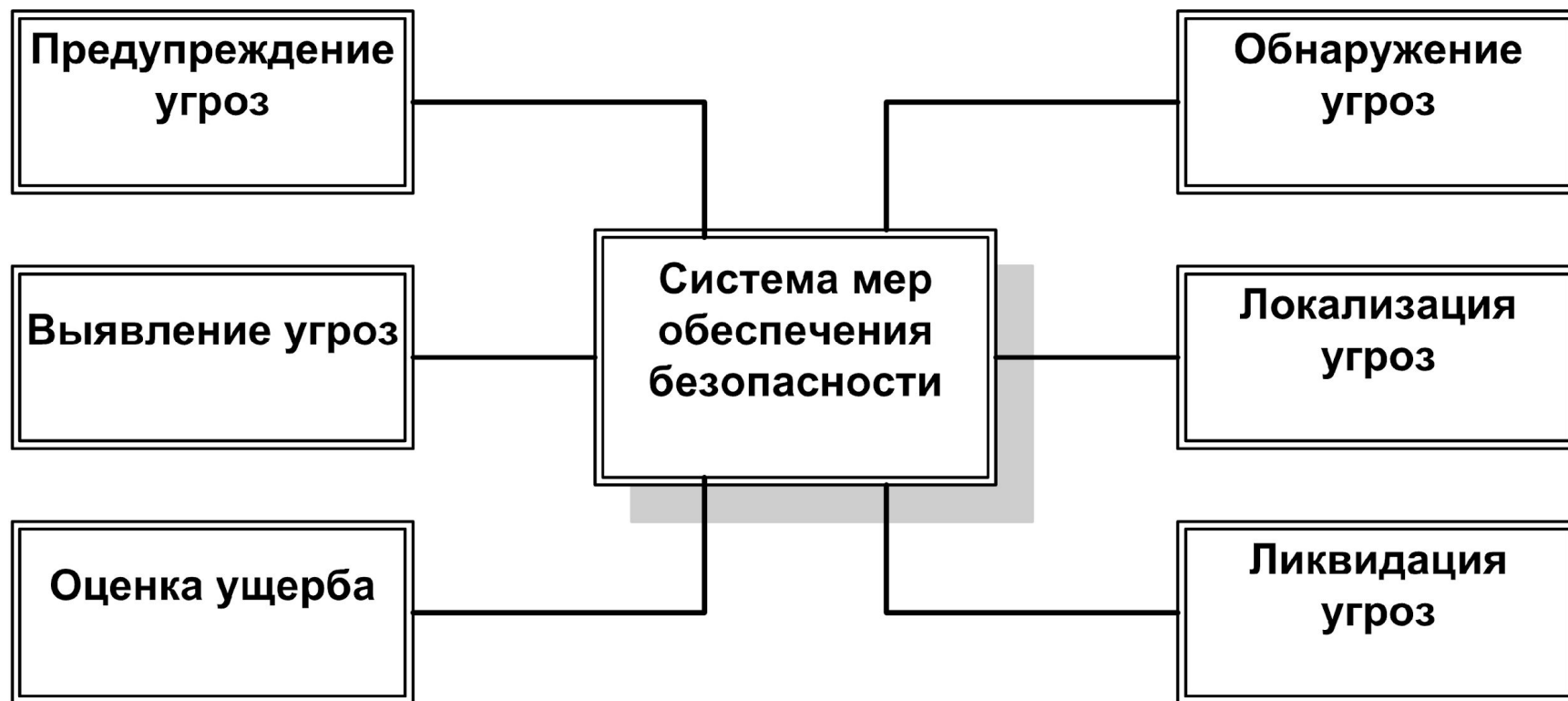
Зависимость прибыли предприятия от уровня риска.



# Общая структура системы управления организацией.



**Система обеспечения безопасности - комплекс мер по выявлению, предупреждению и пресечению внешних и внутренних угроз безопасности предприятия.**



# Содержание и сущность основных терминов и определений.

- Методика и методология безопасности?

- Объекты и субъекты безопасности?

- Границы исследования, где они?

# **Методологические подходы к обеспечению безопасности объектов.**

**Система «Волк и  
Красная шапочка»**

**Снижение продолжительности негативного  
воздействия на защищаемый объект.**



# Снижение уязвимости объекта

- снижение восприимчивости объекта к различному роду негативных воздействий, т.е. снижение степени изменения его свойств под действием деструктивных факторов.
- В последнем случае принято говорить о *снижении уязвимости* объекта защиты, о которой упоминалось ранее.

**Снижение вероятности возникновения того или иного негативного воздействия на защищаемый объект.**

**Аналитика – наше ВСЕ!**

**Снижение разновидности возможных негативных воздействий (разновидности) на экономическую**

## **Снижение силы негативного воздействия со стороны источника опасности на защищаемый объект.**

- Своими силами.**
- Привлеченными силами.**

**Восстановление свойств защищаемого объекта  
после оказанного на него негативного воздействия,  
или замена поврежденного (уничтоженного) объекта  
на аналогичный.**

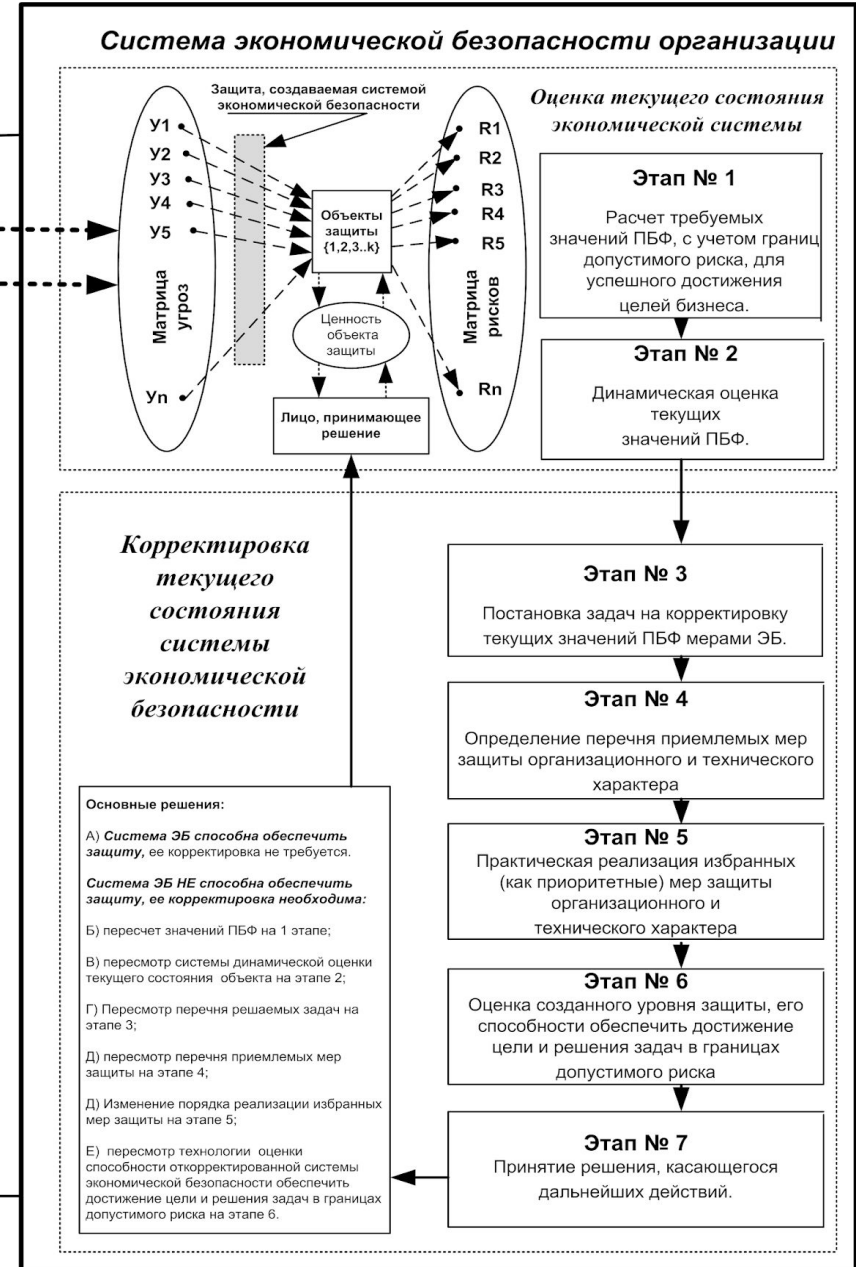
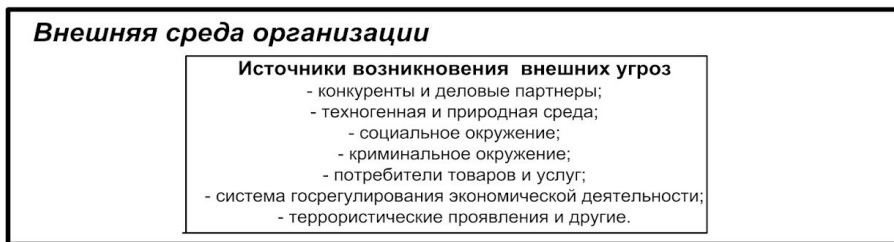
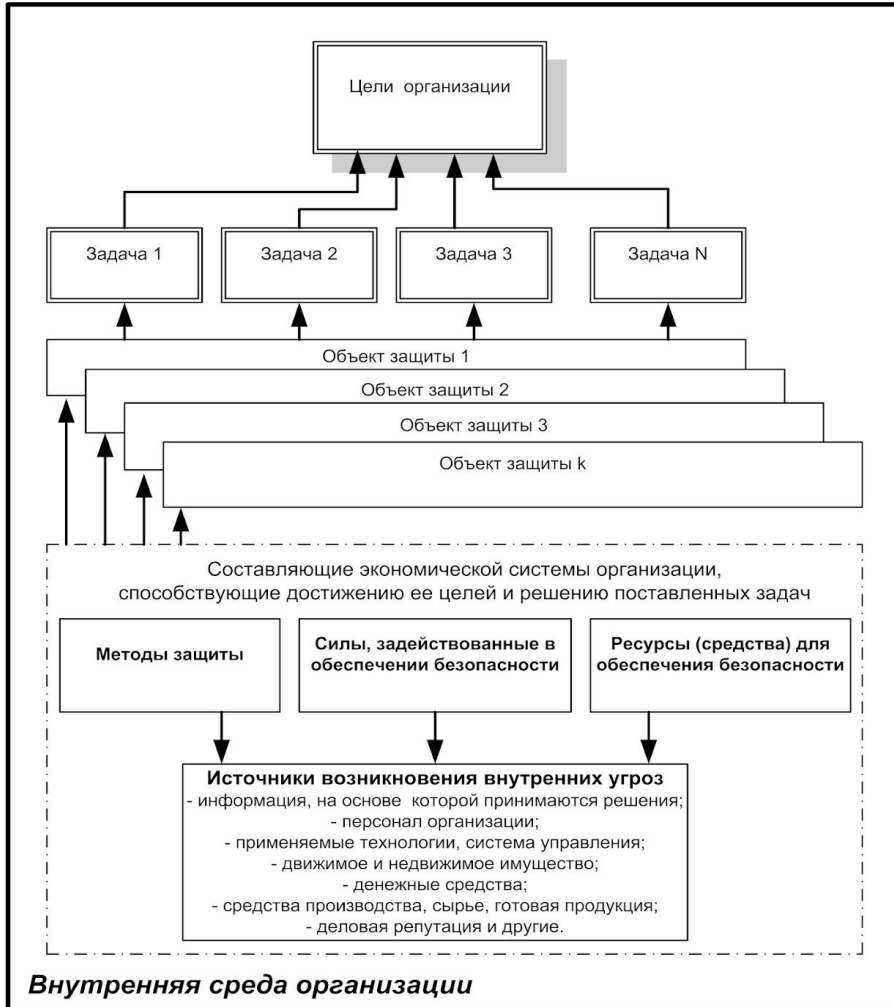


# Методологические подходы к обеспечению безопасности объектов

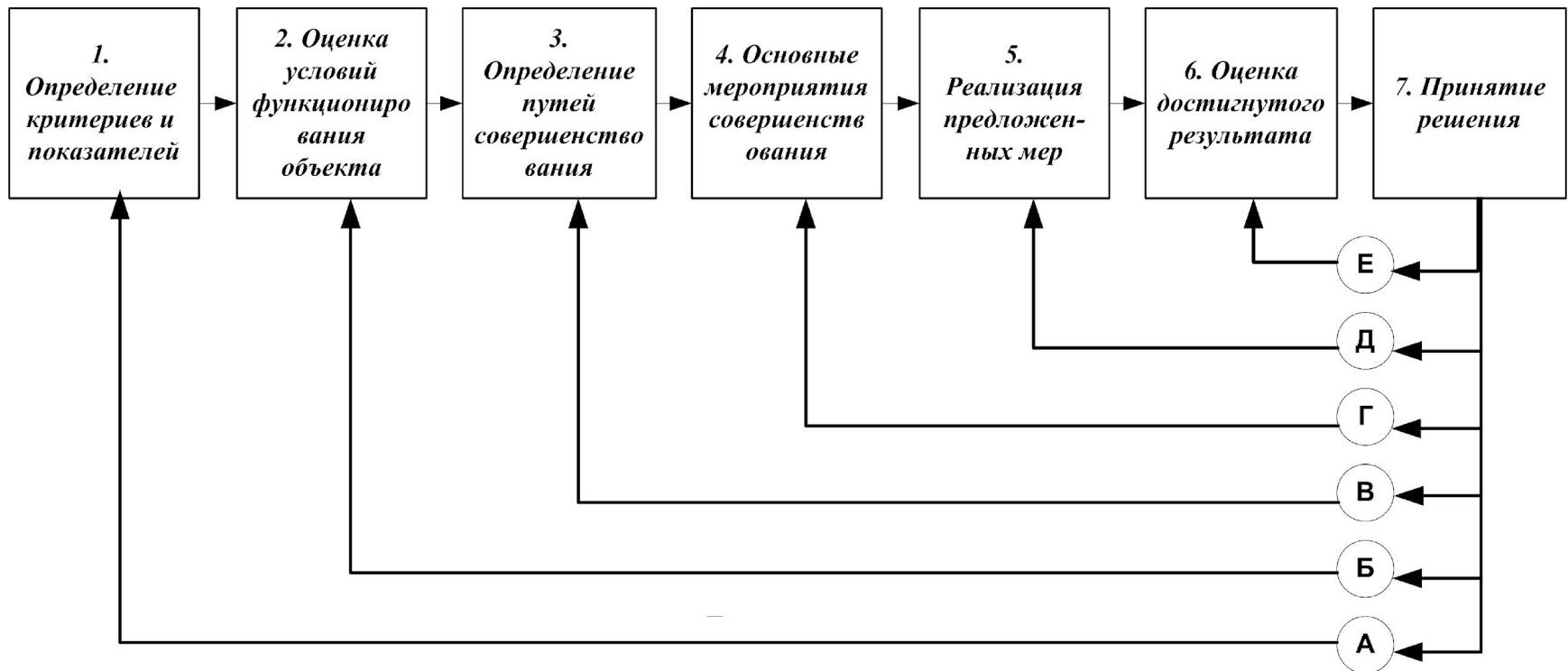
- **Во-первых**, на снижение продолжительности негативного воздействия на защищаемый объект.
- **Во-вторых**, снижение уязвимости объекта защиты, о которой упоминалось ранее.
- **В-третьих**, на снижение вероятности возникновения того или иного негативного воздействия на защищаемый объект.
- **В-четвертых**, на снижение разновидностей возможных негативных воздействий (разновидности) на экономическую систему.
- **В-пятых**, на снижение силы негативного воздействия со стороны источника опасности на защищаемый объект.
- **В-шестых**, на восстановление свойств защищаемого объекта после оказанного на него негативного воздействия, или компенсации нанесенного ущерба, например замены потерянного ресурса на аналогичный за счет «третьей стороны».

**В зависимости от методологического подхода к обеспечению защиты объекта, выбранного как приоритетный, стоимость защитных мер будет различна!**

# Угрозы и риски. Взаимосвязь и взаимодействие.



# Системный подход в обеспечении экономической и информационной безопасности субъектов хозяйственной деятельности.



**Контрольно-проверочная деятельность, роль и место в системе безопасности объекта.**



# Методологические особенности и специфика системы управления информационным риском

- **Во-первых:** результат проявится не сразу.
- **Во-вторых:** сложность использования общепринятых рыночных механизмов ценообразования в связи с большой сложностью адаптации технологий защиты к специфике объекта.
- **В-третьих:** сложно увязать показатель уровня защиты с каким-либо конкретным решением
- **В-четвертых:** наличие желания персонала организации скрыть первопричины, истинные мотивы и факты нарушений политики безопасности, что существенно затрудняет оценку положительного эффекта от внедрения системы безопасности.
- **В-пятых:** комплексное воздействие отдельных мер защиты на экономическую деятельность организации, кроме положительного эффекта по одним параметрам может параллельно осуществлять и отрицательное воздействие

# ***Особенности построение системы информационной безопасности в период экономического кризиса:***

- изменение направлений деятельности СБ по необходимости;
- реорганизация СБ, исходя из снижения объема решаемых задач, в связи с передачей части функций на аутсорсинг;
- изменение концепции обеспечения безопасности предприятия;
- привлечение СБ к проведению антикризисных мероприятий;
- усиление мероприятий с увольняемыми сотрудниками с целью недопущения нанесения ими ущерба интересам предприятия после увольнения;
- увеличение количества и глубины внутренних расследований и проверок;
- увеличение количества мероприятий по пресечению противоправных действий со стороны персонала;
- увеличение количества мероприятий, направленной на вычисление ненадежных контрагентов;
- увеличение количества мероприятий, направленных на взыскание дебиторской задолженности.

# Таким образом, для обеспечения требуемого уровня информационной безопасности защищаемого

## объекта необходимо:

- **Во-первых**, стремиться реализовать одновременно несколько мер защиты, взаимодополняющих и не противоречащих друг другу. В тоже время, ни одна, даже очень крупная фирма, не может реализовать сразу все меры защиты, а те, которыми располагает, не может задействовать одновременно и в полном объеме.
- **Во-вторых**, эффективно использовать имеющиеся силы и средства обеспечения экономической безопасности. Особенно важно это обстоятельство для предприятий и организаций отраслей со сложными технологиями.

## **2. Подходы к экономической оценке целесообразности вложений в контрольно-проверочные мероприятия, зависит от ряда основополагающих факторов:**

- **Наличия у предприятия средств, которые можно потратить на его СиБ.**
  - Средства неограниченны. (Требуется оценка стоимости проекта).
  - Средства имеют некоторые ограничение. (Что мы получим на сумму...?)
  - Средства жестко ограничены. (Решите нашу проблему...? Или пару- тройку самых важных проблем.)
- **Уровня компетентности руководителя в данном вопросе и его оценке проекта:**

Оценка проекта как ИНВЕСТИЦИОННОГО. (Ожидает возврат средств в виде прямой прибыли, чаще в виде предотвращенного ущерба, или повышения конкурентных преимуществ фирмы, позволяющих привлечь дополнительных клиентов, а значит и получить дополнительные прибыли).

Оценка проекта как ЗАТРАТНОГО. (Руководитель рассуждает с позиции: нам ничего не грозит, но пусть будет не хуже чем у конкурентов, или некуда деваться - требует Закон).

- Уровня компетентности специалистов по безопасности, выбирающих систему защиты более привычную для себя, отдавая предпочтения либо организационную, либо техническую подсистему. При этом ими в расчет принимается не более низкая стоимость системы, а более удобная и привычная для применения.
- Степень физической доступности средств защиты к защищаемому объекту.
- Временной фактор, т.е., может ли система безопасности быть создана и введена в эксплуатацию на защищаемом объекте в запланированные временные рамки.
- Наличие на объекте специалистов, способных решить поставленную задачу с заданным уровнем качества в установленное время.
- Наличие (отсутствие) нормативно-правовых ограничений (рекомендаций) на реализацию системы безопасности.
- Наличие технологий, способных решить задачу защиты объекта в данный момент времени, или требуется время и ресурсы для ее разработки и внедрения.

# Основы «Экономики безопасности» В системе контрольно-ревизионной деятельности.

- Перейдя от методологии обеспечения экономической (информационной) безопасности в современных условиях к экономическим аспектам данной проблемы, рассмотрим основные подходы, касающиеся специфики финансирования контрольно-ревизионной деятельности в сфере обеспечения экономической безопасности (защиты информации).

**Подход 1: СТОИМОСТНОЙ** – применяется, в случае отсутствия особых ограничений в финансах, сводится к определению стоимости системы безопасности и обоснованию экономической целесообразности ее внедрения. При этом подходе возможны следующие варианты:

- **Применяются типовые решения** (стоимость которых известна) в области обеспечения безопасности по аналогии с другими подобными объектами. После их внедрения оценивается достигнутый уровень безопасности по ключевым показателям. В данном случае он обычно превышает оптимальный.
- **Проводится расчет показателей безопасного функционирования** объекта, после чего определяется перечень необходимых мероприятий, направленных на их достижение. Далее проводится расчет стоимости предложенных мероприятий и необходимого обеспечения для их реализации;

***Подход 2: ЗАТРАТНЫЙ*** – применяется при строгой регламентации (ограничении) бюджета на создание системы безопасности.

В данном случае выделяются основные первоочередные угрозы и ведутся работы по их минимизации.

При этом некоторые из угроз так и остаются не локализованными.



**Подход 3: КОМБИНИРОВАННЫЙ** – применяется, чаще всего, на этапе становления бизнеса, в переходный период при расширении бизнеса или переходе предприятия в другие сферы деятельности.

В этом случае создается система безопасности включающая 2 составляющие:

- **постоянную**, позволяющую минимизировать несколько основных наиболее вероятных угроз, реализация которых наносит максимальный ущерб;
- **переменную**, позволяющую включать механизмы, минимизирующие последствия от реализации внезапно возникших деструктивных воздействий.

# 1. Результаты анализа различных подходов к созданию системы обеспечения безопасности ХС

Подходы в создании системы безопасности	Положительные аспекты	Отрицательные аспекты
<p><b>Стоимостной:</b> Обычно применяется успешно развивающимися стабильно функционирующими предприятиями (банками), имеющими далеко идущие перспективы, совершенствующими свою систему безопасности накануне реализации ими новых программ, проектов, имеющие достаточные средства для развития.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● проект превентивно ориентированный, нацелен на предотвращение потенциального ущерба;</li> <li>● проект нацелен на решение задач в комплексе;</li> <li>● возможность планирования затрат и источников финансирования;</li> <li>● возможность значительно варьировать базовыми показателями;</li> <li>● достаточная система защиты ХС;</li> <li>● возможность планирования и привлечения необходимого количества ресурсов;</li> <li>● рассматривается чаще всего как инвестиционный проект;</li> <li>● гарантии финансирования проекта и успешного его завершения;</li> <li>● более качественное техническое и организационное обеспечение;</li> <li>● возможность корректировки проекта, в процессе его реализации;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● большой расход средств на обеспечение безопасности;</li> <li>● сложность расчета значений базовых показателей безопасного функционирования;</li> <li>● отсутствие механизмов учитывающих корреляцию между отдельными показателями;</li> <li>● сложность прогнозирования развития событий, их последствий и необходимых затрат;</li> <li>● требуются более квалифицированные специалисты для реализации проекта;</li> </ul>

## 2. Результаты анализа различных подходов к созданию системы обеспечения безопасности ХС

Подходы в создании системы безопасности	Положительные аспекты	Отрицательные аспекты
<p><b>Затратный</b>                      Обычно применяется предприятиями с ограниченным финансированием, впервые создающим систему безопасности, планирующим резкое изменение деятельности, работающими по краткосрочным проектам, или одновременно в различных сферах деятельности.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• самые низкие, по сравнению с другими методами затраты на безопасность;</li> <li>• экономия средств на безопасность;</li> <li>• простота расчета и оценки;</li> <li>• малое время на реализацию.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• проект изначально рассматривается как затратный, нацелен на создание минимально возможных условий безопасности объекта;</li> <li>• проект нацелен на решение только отдельных, наиболее важных задач, «латание дыр» в существующей системе безопасности;</li> <li>• сложность пересмотра и варьирования базовыми показателями;</li> <li>• ограниченность финансирования;</li> <li>• качество технического и организационного обеспечения ограничено бюджетом;</li> <li>• возможны перебои с финансированием</li> </ul>

### 3. Результаты анализа различных подходов к созданию системы обеспечения безопасности ХС

Подходы в создании системы безопасности	Положительные аспекты	Отрицательные аспекты
<p><b>Комбинированный</b> – применяется чаще всего на этапе становления бизнеса, в переходный период при расширении бизнеса, или смене предприятием сферы деятельности.</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>• меньшие расходы на систему безопасности по сравнению со стоимостным подходом;</li><li>• создается более высокий уровень безопасности по сравнению с уровнем безопасности, созданном по затратному методу;</li><li>• можно производить перераспределение бюджета в процессе создания, функционирования и совершенствования системы безопасности.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• наличие «слабых мест» в существующей системе безопасности;</li><li>• сложность прогнозирования времени, места реализации угроз, возможных последствий;</li><li>• вероятность потерь от реализации угроз;</li><li>• необходимость наличия резервов для компенсации возможного ущерба;</li><li>• сложность управления системой безопасности.</li></ul>

# **Экономическая целесообразность системы защиты учитывается НЕ ВСЕГДА!**

**Фактическое завышение стоимости СЭБ связаны со следующими основными факторами (1):**

- - создание системы безопасности, обеспечивающую избыточную защиту в текущий момент времени (Т), но экономически оптимальную для будущего момента времени (Тп), создающую предпосылки для успешного функционирования объекта в последующих временных интервалах его функционирования;
- - создание избыточной защиты по требованию нормативных актов (законов, Указов, распоряжений, инструкций, ГОСТов, СНИПов и т.д.);
- -создание системы безопасности для защиты государственной тайны;
- -создание избыточной защиты по требованию деловых партнеров, которые без выполнения их требований не готовы к сотрудничеству;
- -создание избыточной защиты по требованию вышестоящей (контролирующей, лицензионно-разрешительной, сертифицирующей и т.д.), организации;

## **Фактическое завышение стоимости контрольно-проверочных мероприятий связаны со следующими основными факторами (2)**

- -принятие руководителем решения о применении более дорогой системы контроля в связи с использованием недостоверной (неполной, искаженной) информации о более дешевых системах (техничко-эксплуатационные показатели, сложности обслуживания, наработка на отказ и т.д.);
- - при выполнении требований по созданию делового имиджа, но отсутствии реальных угроз (ИКД ☺);
- -при отсутствии технологических (несовместимость старых и новых решений), организационных, временных, пространственных, природно-климатических и других возможностей применить более дешевые решения для проведения контрольно-проверочных мероприятий;
- -при принятии потребителем условий поставщика услуг (систем) контроля и оценки состояния объектов, проводящего агрессивную маркетинговую политику по распространению профильных систем;
- -в случае принятия решения под воздействием коррупционной составляющей (навязывание более дорогих решений);
- - приобретение контрольных систем с избыточными параметрами в связи с отсутствием опыта, в профильной сфере, что приводит к ошибкам в расчетах, переоценке угроз и т.д.;

# Некоторые источники финансирования системы безопасности ХС в условиях ограниченности финансовых ресурсов.

- Создание условий безопасного функционирования ХС будет способствовать повышению их экономической эффективности, финансовой устойчивости, увеличению прибыли, не возможно без значительных финансовых вложений.
- Основным источником средств, направляемых на подобные проекты, являются чаще всего внутренние ресурсы предприятия, но возможно и привлечение средств и с внешних источников. На средства, выделяемые из госбюджета обычно рассчитывать не приходится.

## **Основными источниками финансирования, выделяющими средства на безопасность, обычно являются:**

- **собственные финансовые средства** (прибыль, амортизационные отчисления, страховые возмещения, выплачиваемые страховыми компаниями, проценты по акциям, и т.д.);
- **средства от продажи основных фондов** (недвижимость, земля, имущество, транспорт и т.д.);
- **средства, полученные от продажи акций**, благотворительные и иные взносы, средства, выделяемые финансово-промышленными группами (ФПГ) на безвозмездной основе, иные взносы;
- **ассигнования из федерального бюджета**, бюджетов субъектов федерации, местных бюджетов;
- **иностранные инвестиции**, представленные в форме финансового или иного участия в уставном капитале совместных предприятий, а так же в форме прямых денежных вложений международных организаций и финансовых институтов, государств, предприятий различных форм собственности, частных лиц;
- **различные формы заемных средств**, в том числе кредиты, предоставляемые государством на возмездной основе, кредиты иностранных инвесторов, облигационные займы, векселя, кредиты банков и других институциональных инвесторов.



- **Спасибо за внимание!**