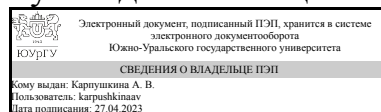


ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель специальности



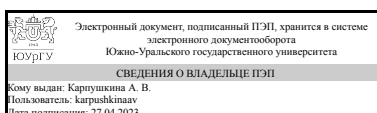
А. В. Карпушкина

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.19 Государственный финансовый контроль и мониторинг
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень Специалитет
форма обучения очная
кафедра-разработчик Экономическая безопасность

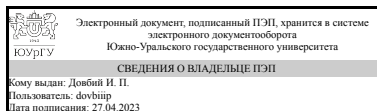
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,
Д.Экон.Н., доц.



А. В. Карпушкина

Разработчик программы,
Д.Экон.Н., доц., профессор



И. П. Довбий

1. Цели и задачи дисциплины

Цель: Цель дисциплины - формирование знаний в области теоретических и практических основ государственного финансового контроля и мониторинга экономических процессов, осуществляемого в рамках мероприятий по предупреждению, выявлению и пресечению операций, связанных с отмыванием (легализацией) доходов, полученных преступным путем; изучение специфического категориального аппарата государственного финансового контроля и мониторинга как основы для последующего изучения дисциплин специализации, что предполагает формирование у студентов компетенций в соответствии с ФГОС ВО 38.05.01 Экономическая безопасность (Экономист). **Задачи:** - формирование способности формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению; - формирование способности давать оценку показателям деятельности хозяйствующих субъектов и осуществлять планово-отчетную работу по выявлению и контролю рисков и угроз экономической безопасности, предупреждению и пресечению преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности на макро- и микроуровнях; - изучение экономико-правовых основ организации и осуществления финансового контроля в РФ (виды контроля, субъекты контроля, методика проведения контроля); **Задачи:** 1. Ознакомить студентов с законодательной и нормативной правовой базой организации и проведения финансового контроля. 2. Дать представление формам, принципах, методах и технологиях проведения, ресурсах и специфике финансового контроля. 3. Способствовать формированию у студентов навыков и потребности в самостоятельном изучении законодательных и нормативных финансово-правовых актов для использования в практической деятельности. 4. Расширить представления студентов о направлениях развития структур, осуществляющих проведение финансового контроля и финансового мониторинга.

Краткое содержание дисциплины

В программе дисциплины "Государственный финансовый контроль и мониторинг" изложены базовые теоретические, нормативные и правовые положения регулирующие финансовый контроль в разрезе бюджетного, налогового, таможенного, банковского, страхового, валютного контроля; изучаются нормативные документы и регламенты финансового мониторинга в Российской Федерации, российская и международная практика противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма.

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
УК-11 Способен формировать нетерпимое отношение к коррупционному поведению	Знает: - комплекс мер ответственности и государственного принуждения, применяемых к нарушителям по результатам финансового контроля; -основные мероприятия по организации финансового контроля с целью недопущения коррупционного поведения. Умеет: - давать оценку коррупционному

	поведению и применять на практике антикоррупционное законодательство при проведении государственного финансового контроля и мониторинга. Имеет практический опыт: - применения финансовых санкций и мер принуждения, норм административной и уголовной ответственности за нарушения и преступления в области финансовых отношений
ПК-5 Способен давать оценку показателям деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием современных цифровых технологий и интеллектуальных информационно-аналитических систем, осуществлять планово-отчетную работу по регулированию, контролю и аудиту рисков и угроз экономической безопасности, предупреждению и пресечению преступлений и иных правонарушений в сфере экономической деятельности на макро- и микроуровнях.	Знает: - содержание и основы нормативных правовых актов в сфере финансового контроля и надзора; - роль, формы, методы, принципы финансового контроля, правовой механизм реализации различных видов финансового контроля, правовой статус субъектов финансового контроля, способы защиты их прав и интересов при проведении мероприятий финансового контроля. Умеет: - определять виды правонарушений финансового законодательства и меры ответственности за данные правонарушения; - профессионально использовать нормативные правовые акты, ориентироваться в правоприменительных актах финансовых органов, применяемых при проведении мероприятий финансового контроля; грамотно определять правовой статус контролирующих и контролируемых субъектов и порядок его реализации; квалифицировать причины и последствия установленных фактов и финансовых нарушений, основания применения санкций за финансовые нарушения. Имеет практический опыт: - правильного толкования гражданско-правовых терминов, используемых в антикоррупционном законодательстве; - применения в практике государственного финансового контроля норм антикоррупционного законодательства; - анализа правовых норм и юридических фактов в рамках реализации механизма финансового контроля, реализации правовых норм при осуществлении мероприятий финансового контроля.

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
1.Ф.04 Теневая экономика, 1.О.05 Правоведение, 1.Ф.05 Методы и модели обеспечения экономической безопасности	1.Ф.22 Судебная экономическая экспертиза, 1.Ф.21 Информационно-аналитические технологии в экономической безопасности, 1.Ф.10 Комплаенс-контроль, 1.Ф.17 Стратегические аспекты экономической безопасности

Требования к «входным» знаниям, умениям, навыкам студента, необходимым при освоении данной дисциплины и приобретенным в результате освоения предшествующих дисциплин:

Дисциплина	Требования
1.Ф.04 Теневая экономика	Знает: - сущность и содержание коррупционных проявлений как социально-правового явления; - основные направления профилактики коррупционного поведения и пресечения теневой экономической деятельности., - фундаментальные основы функционирования теневой экономики, место и роль теневого сектора в структуре экономики; - правовые и организационно-экономические средства предупреждения и пресечения теневизации экономической деятельности, определять виды и формы ответственности лиц при ведении теневой деятельности; - детерминанты теневой деятельности, особенности их проявления в механизме преступного поведения., - основные социально-экономические подходы к исследованию феномена теневой экономики;- сущность теневой экономики, методы выявления и оценки ее параметров; - социально-экономические последствия теневой экономической деятельности. Умеет: - выявлять и устранять причины и условия, способствующие теневизации экономики; - разрабатывать и проводить мероприятия по противодействию теневизации экономики, легализации криминальных доходов., - ориентироваться в основных подходах и направлениях оценки теневой экономики; - формулировать цели и задачи в области политики противодействия теневой экономике, в т.ч. в сфере ПОД/ФТ; - использовать методологические и теоретические подходы для выявления и устранения причин, способствующих проявлениям теневизации экономики., - формулировать причины теневой экономики и ее социально-экономические последствия; - исследовать специфику проявления теневой деятельности в различных общественно-экономических системах и в мировом пространстве; - использовать на практике полученные теоретические знания в области теневизации экономической деятельности. Имеет практический опыт: - выявления и устранения причин и условий, способствующих коррупционным проявлениям в экономической системе; - применения правового инструментария, используемого в области государственной политики противодействия теневой экономике и коррупционного поведения., - выявления на основе нормативной

	документации закономерностей проявления теневизации экономики; профилактики, предупреждения преступлений и иных правонарушений в сфере экономики в т.ч. в сфере ПОД/ФТ, определения видов и форм ответственности за ведение теневой деятельности., - оперирования данными отечественной и зарубежной статистики, современными методами сбора, обработки и анализа экономических и социальных данных о проявлениях теневой деятельности в экономических процессах и явлениях в России и мире.
1.О.05 Правоведение	Знает: - основные понятия и категории права, системы и отрасли российского права;- понятие права собственности, особенности правового регулирования различных видов договорных отношений: основные права, обязанности и ответственность сторон; основные проблемы правового регулирования сферы своей профессиональной деятельности, правовые требования по организации труда и трудовых правоотношений на объектах профессиональной деятельности исключающими противоправное поведение., -сущность коррупционного поведения и его взаимосвязь с социальными, экономическими, политическими и иными условиями. Умеет: - правильно толковать законы и иные нормативные правовые акты; - принимать решения и совершать действия в соответствии с законом; ориентироваться в специальной юридической литературе, использовать нормативно-правовые документы, регламентирующие профессиональную деятельность., -анализировать и правильно применять правовые нормы о противодействии коррупционному поведению. Имеет практический опыт: - правовой оценки прав и обязанностей участников конкретных гражданско-правовых ситуаций, поиска правовой информации и подготовки базовых документов правового характера в профессиональной деятельности., - работы с законодательными и другими нормативными правовыми актами для формирования нетерпимого отношения к коррупционному поведению.
1.Ф.05 Методы и модели обеспечения экономической безопасности	Знает: - методологию и методику анализа и интерпретации финансовой, бухгалтерской и иной информации, содержащейся в учетно-отчетной документации для анализа рисков экономической безопасности (когнитивного моделирования, распространения рисков, нормирования, игровых моделей и т.п.), выявления и пресечения правонарушений в экономической деятельности хозяйствующих субъектов., - типологию, виды и составляющие

	моделей и методов обеспечения экономической безопасности на макро- и микроуровнях; - критерии выбора методов и моделей обеспечения экономической безопасности хозяйствующих субъектов на макро- и микроуровнях. Умеет: - на основе построенных моделей выявлять и интерпретировать причины и следствия отклонений и нарушений в обеспечении экономической безопасности, определять последствия наступления рисков событий и готовить предложения, направленные на их устранение., - осуществлять моделирование параметров экономической безопасности;- выбирать методы и модели оценки экономической безопасности хозяйствующих субъектов, максимальным образом позволяющие выявить риски и угрозы на макро- и микроуровнях. Имеет практический опыт: - моделирования экономических процессов и явлений с целью выявления рисков и угроз экономической безопасности хозяйствующих субъектов, в том числе с использованием аппаратных средств., - моделирования параметров экономической безопасности, используя показатели деятельности хозяйствующих субъектов, статистические данные мезо- и макроуровней.
--	---

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч., 56,5 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам
		в часах
		Номер семестра
		6
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108
<i>Аудиторные занятия:</i>	48	48
Лекции (Л)	32	32
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	16	16
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	51,5	51,5
Подготовка к экзамену	25,5	25,5
Подготовка реферата (с докладом и презентацией)	6	6
Подготовка к практическим занятиям	20	20
Консультации и промежуточная аттестация	8,5	8,5
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	экзамен

5. Содержание дисциплины

№ раздела	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
		Всего	Л	ПЗ	ЛР
1	Экономико-правовые основы государственного аудита и финансового контроля	6	4	2	0
2	Особенности проведения публичного финансового контроля в бюджетно-налоговой и финансово-кредитной сферах	30	20	10	0
3	Финансовый мониторинг	12	8	4	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол- во часов
1	1	Организационно-правовые основы государственного аудита и финансового контроля в Российской Федерации и за рубежом.	2
2	1	Организационно-методические основы проведения государственного финансового контроля (Стандартизация государственного аудита и финансового контроля. Тип контрольной деятельности: контроль, надзор, мониторинг, аудит. Способы, методы и форма контроля).	2
3	2	Организация и планирование государственного аудита и финансового контроля в Российской Федерации.	2
4	2	Нормативно-правовые основы независимого государственного аудита.	2
5	2	Содержание и этапы проведения контрольного мероприятия.	2
6	2	Оценка результативности (эффективности) государственного аудита.	2
7	2	Государственный аудит программно-целевого развития.	2
8	2	Налоговый контроль в РФ	2
9	2	Финансовый контроль Банка России.	2
10	2	Регулирование, контроль и надзор в банковской сфере РФ	2
11	2	Финансовый контроль в страховой сфере РФ. Страховой надзор.	2
12	2	Деятельность российских контрольных органов в сфере валютного контроля.	2
13	3	Финансовый мониторинг: экономические и правовые основы международных стандартов противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма.	2
14	3	Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование. Государственное регулирование финансового мониторинга.	2
15	3	Меры по противодействию отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.	2
16	3	Особенности организации финансового мониторинга в банковской, страховой и финансовой сферах.	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол- во часов
1	1	Государственный аудит. Финансовый контроль: сущность, цели, задачи, принципы, субъекты и объекты, виды и формы. Нормативное регулирование контрольной деятельности в РФ. Органы государственного финансового контроля и их полномочия (Счетная палата России и региональные контрольно-счетные органы). Публичный и непубличный финансовый контроль). Исторические аспекты формирования финансового контроля	2

		(Финансовое управление и организация финансового контроля в России в исторической ретроспективе: от основания до XV века; в Русском государстве, Российской империи, в СССР, в современной пореформенной России).	
2	2	Российские и зарубежные основы государственного аудита. Деятельность Международной организации высших органов финансового контроля (ИНТОСАИ). Основопологающие принципы аудита государственного сектора.	2
3	2	Бюджетный контроль: общая характеристика, проверка законности, полноты, целесообразности получения и привлечения источников бюджета, законности и рациональности расходов бюджета. Полномочия государственных органов (Счетная Палата, Парламентский контроль, органы исполнительной власти и местного самоуправления, Казначейство и прочие органы) в отношении бюджетных показателей и контроля исполнения бюджетов всех уровней и внебюджетных фондов.	2
4	2	Правовые основы деятельности Счетной палаты РФ, Правовое регулирование деятельности контрольно-счетных органов субъектов РФ и органов муниципальных образований. Стандартизация деятельности контрольно-счетных органов. Стандарты Счетной палаты РФ. Классификатор нарушений, выявляемых в ходе внешнего государственного аудита (контроля).	2
5	2	Содержание и этапы проведения контрольного мероприятия : подготовительный, основной и заключительный этапы.	2
6	2	Методические подходы к определению результативности государственного аудита. Прикладные подходы к оценке эффективности государственного аудита. Аудит эффективности и финансовый аудит. Практика осуществления оценки эффективности государственного аудита.	2
7	3	Понятия «отмывание денег», «финансирование терроризма». Методы и способы отмывания денег. Криминализация операций с наличными денежными средствами. Макроэкономические последствия отмывания денег. Правовые и институциональные основы международного сотрудничества в сфере ПОД/ФТ. Международные стандарты по ПОД/ФТ.	2
8	3	Финансовый мониторинг как вид государственного и внутрихозяйственного финансового контроля, осуществляемого Росфинмониторингом, надзорными органами и субъектами финансового мониторинга в целях недопущения преступных доходов в национальную экономику Российской Федерации и предотвращение использование субъектов финансового мониторинга для отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.	2

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС			
Подвид СРС	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на ресурс	Семестр	Кол-во часов
Подготовка к экзамену	ЭУМД, основная литература 1 (стр. 5-265), основная литература 3 (стр. 6-137). ЭУМД, дополнительная литература 2(стр. 6-340), дополнительная литература 4 (стр. 7-180).	6	25,5

Подготовка реферата (с докладом и презентацией)	ЭУМД, основная литература 1 (стр. 5-265), основная литература 3 (стр. 6-137). ЭУМД, дополнительная литература 2(стр. 6-340), дополнительная литература 4 (стр. 7-180).	6	6
Подготовка к практическим занятиям	ЭУМД, основная литература 1 (стр. 5-265), основная литература 3 (стр. 6-137). ЭУМД, дополнительная литература 2(стр. 6-340), дополнительная литература 4 (стр. 7-180).	6	20

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации

Контроль качества освоения образовательной программы осуществляется в соответствии с Положением о балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся.

6.1. Контрольные мероприятия (КМ)

№ КМ	Се-местр	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Вес	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учитывается в ПА
1	6	Текущий контроль	Практическое задание 1 к теме 1	0,05	8	Студенту предлагается выполнить два задания. За каждое задание студент может получить максимум 4 балла. Выполненные задания студент загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания загруженных бланков работ: 4 баллов: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию; приведены логичные аргументы по заданной теме; продемонстрированы способности применять аналитический подход к рассмотрению теоретических положений, а также умение применять теорию на практике; приведены собственные аргументы, ответ не представляет собой простое воспроизведение обычной лекции либо справочного материала; отсутствуют существенные ошибки и упущения; ответ свидетельствует о чтении дополнительной литературы и знании других подходов к данной проблеме; на хорошем уровне	экзамен

						продемонстрировано умение применять соответствующие данные и примеры и все это должным образом представлено. 3 балла: Дан ответ на вопрос, однако он содержит лишь основные моменты соответствующих фактов и аргументов, изложенных в лекциях и справочном материале; ответы четкие, но короткие; есть некоторые упущения и неточности, однако серьезные ошибки отсутствуют. 2 балла: Утверждения, приведенные в ответе не всегда подкреплены фактами и аргументами; в ответе отсутствуют существенные факты; присутствуют ошибки; ответы неполные (не дан ответ на некоторые части вопроса); ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. 1 балл: В работе отсутствуют ответы на значительную часть вопросов; упущена важная информация, присутствует ненужная информация; ответы слишком короткие. 0 баллов: ответ отсутствует в принципе. Максимальное количество баллов за задание - 8.	
2	6	Текущий контроль	Практическое задание 2 (к теме 2)	0,1	20	Студенту предлагается выполнить пять заданий. За каждое задание студент может получить максимум 4 балла. Выполненные задания студент загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания загруженных бланков работ: 4 баллов: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию; приведены логичные аргументы по заданной теме; продемонстрированы способности применять аналитический подход к рассмотрению теоретических положений, а также умение применять теорию на практике; приведены собственные аргументы, ответ не представляет собой простое воспроизведение обычной лекции либо справочного материала; отсутствуют существенные ошибки и упущения;	экзамен

					ответ свидетельствует о чтении дополнительной литературы и знании других подходов к данной проблеме; на хорошем уровне продемонстрировано умение применять соответствующие данные и примеры и все это должным образом представлено. 3 балла: Дан ответ на вопрос, однако он содержит лишь основные моменты соответствующих фактов и аргументов, изложенных в лекциях и справочном материале; ответы четкие, но короткие; есть некоторые упущения и неточности, однако серьезные ошибки отсутствуют. 2 балла: Утверждения, приведенные в ответе не всегда подкреплены фактами и аргументами; в ответе отсутствуют существенные факты; присутствуют ошибки; ответы неполные (не дан ответ на некоторые части вопроса); ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. 1 балл: В работе отсутствуют ответы на значительную часть вопросов; упущена важная информация, присутствует ненужная информация; ответы слишком короткие. 0 баллов: ответ отсутствует в принципе. Максимальное количество баллов за задание - 20		
3	6	Текущий контроль	Практическое задание к теме 3	0,1	8	Студенту предлагается выполнить два задания. За каждое задание студент может получить максимум 4 балла. Студент выполняет задания в формах, приложенных к заданию. Выполненные задания студент загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания загруженных бланков работ: 4 баллов: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию; приведены логичные аргументы по заданной теме; продемонстрированы способности применять аналитический подход к рассмотрению теоретических положений, а также умение применять	экзамен

					теорию на практике; приведены собственные аргументы, ответ не представляет собой простое воспроизведение обычной лекции либо справочного материала; отсутствуют существенные ошибки и упущения; ответ свидетельствует о чтении дополнительной литературы и знании других подходов к данной проблеме; на хорошем уровне продемонстрировано умение применять соответствующие данные и примеры и все это должным образом представлено. 3 балла: Дан ответ на вопрос, однако он содержит лишь основные моменты соответствующих фактов и аргументов, изложенных в лекциях и справочном материале; ответы четкие, но короткие; есть некоторые упущения и неточности, однако серьезные ошибки отсутствуют. 2 балла: Утверждения, приведенные в ответе не всегда подкреплены фактами и аргументами; в ответе отсутствуют существенные факты; присутствуют ошибки; ответы неполные (не дан ответ на некоторые части вопроса); ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. 1 балл: В работе отсутствуют ответы на значительную часть вопросов; упущена важная информация, присутствует ненужная информация; ответы слишком короткие. 0 баллов: ответ отсутствует в принципе. Максимальное количество баллов за задание - 8.		
4	6	Текущий контроль	Практическое задание к теме 5	0,05	6	Текущее тестирование проводится посредством открытия преподавателем данного задания в ручном режиме в Электронном ЮУрГУ 2.0. Студенты формируют ответы в тетради, по окончании тестирования фотографируют ответ и загружают его в Электронный ЮУрГУ 2.0. Студент решает 6 тестовых вопросов. Преподаватель контролирует процесс решения теста и время, отведенное на проведение тестирования - 10 минут. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом	экзамен

						ректора от 24.05.2019 г. № 179). Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 6.	
5	6	Текущий контроль	Практическое задание к теме 6	0,2	8	Студенту предлагается выполнить задание, состоящее из двух частей. За каждую часть студент может получить максимум 4 балла. Выполненное задание студент загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания загруженных бланков работ: 4 баллов: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию; приведены логичные аргументы по заданной теме; продемонстрированы способности применять аналитический подход к рассмотрению теоретических положений, а также умение применять теорию на практике; приведены собственные аргументы, ответ не представляет собой простое воспроизведение обычной лекции либо справочного материала; отсутствуют существенные ошибки и упущения; ответ свидетельствует о чтении дополнительной литературы и знании других подходов к данной проблеме; на хорошем уровне продемонстрировано умение применять соответствующие данные и примеры и все это должным образом представлено. 3 балла: Дан ответ на вопрос, однако он содержит лишь основные моменты соответствующих фактов и аргументов, изложенных в лекциях и справочном материале; ответы четкие, но короткие; есть некоторые упущения и неточности, однако серьезные ошибки отсутствуют. 2 балла: Утверждения, приведенные в ответе не всегда подкреплены фактами и аргументами; в ответе отсутствуют существенные факты; присутствуют ошибки; ответы неполные (не дан ответ на некоторые части вопроса);	экзамен

						ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. 1 балл: В работе отсутствуют ответы на значительную часть вопросов; упущена важная информация, присутствует ненужная информация; ответы слишком короткие. 0 баллов: ответ отсутствует в принципе. Максимальное количество баллов за задание - 8.	
6	6	Текущий контроль	практическое задание к теме 9	0,1	4	Студенту предлагается выполнить задание, ка которое студент может получить максимум 4 балла. Выполненные задания студент загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Критерии оценивания загруженных бланков работ: 4 баллов: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию; приведены логичные аргументы по заданной теме; продемонстрированы способности применять аналитический подход к рассмотрению теоретических положений, а также умение применять теорию на практике; приведены собственные аргументы, ответ не представляет собой простое воспроизведение обычной лекции либо справочного материала; отсутствуют существенные ошибки и упущения; ответ свидетельствует о чтении дополнительной литературы и знании других подходов к данной проблеме; на хорошем уровне продемонстрировано умение применять соответствующие данные и примеры и все это должным образом представлено. 3 балла: Дан ответ на вопрос, однако он содержит лишь основные моменты соответствующих фактов и аргументов, изложенных в лекциях и справочном материале; ответы четкие, но короткие; есть некоторые упущения и неточности, однако серьезные ошибки отсутствуют. 2 балла: Утверждения, приведенные в ответе не всегда подкреплены фактами	экзамен

					и аргументами; в ответе отсутствуют существенные факты; присутствуют ошибки; ответы неполные (не дан ответ на некоторые части вопроса); ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. 1 балл: В работе отсутствуют ответы на значительную часть вопросов; упущена важная информация, присутствует ненужная информация; ответы слишком короткие. 0 баллов: ответ отсутствует в принципе. Максимальное количество баллов за задание - 4.	
7	6	Текущий контроль	Подготовка реферата (с докладом и презентацией)	0,1	4	экзамен

						но короткие; есть некоторые упущения и неточности, однако серьезные ошибки отсутствуют. 2 балла: Утверждения, приведенные в ответе не всегда подкреплены фактами и аргументами; в ответе отсутствуют существенные факты; присутствуют ошибки; ответы неполные (не дан ответ на некоторые части вопроса); ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. 1 балл: В работе отсутствуют ответы на значительную часть вопросов; упущена важная информация, присутствует ненужная информация; ответы слишком короткие. 0 баллов: ответ отсутствует в принципе.	
8	6	Бонус	Бонус	-	15	Студент представляет копии документов, подтверждающие победу или участие в предметных олимпиадах по темам дисциплины; участие в научно-практических конференциях с публикацией статьи. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Максимально возможная величина бонус-рейтинга +15%.	экзамен
9	6	Текущий контроль	Контрольное мероприятие (итоговое тестирование по курсу)	0,3	20	Контрольно-рейтинговое мероприятие проводится в форме итогового компьютерного тестирования, с автоматическим выбором вопросов. Итоговое тестирование содержит 20 вопросов, затрагивающих все разделы курса и позволяющих оценить сформированность компетенций. На ответы отводится 30 мин. При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179). Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллов. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов. Максимальное количество баллов – 20. После прохождения итогового тестирования, его результаты суммируются с результатами, полученными в течение учебного	экзамен

						семестра.	
10	6	Промежуточная аттестация	Собеседование по вопросам дисциплины	-	5	В процессе собеседования осуществляется контроль освоения компетенций студентом. Собеседование проводится с целью проверки уровня знаний, умений, приобретенного опыта, понимания студентом основных методов и законов изучаемой дисциплины, возможности дополнительно повысить свой рейтинг. Критерии оценивания: - даны полные, развернутые ответы на заданные вопросы, студент ориентируется в основных категориях курса - 5 баллов; - даны ответы на заданные вопросы, студент ориентируется в основных категориях курса с некоторыми затруднениями - 4 балла; - даны частичные ответы на заданные вопросы, студент имеет затруднения в описании основных категорий курса - 3 балла; - даны поверхностные ответы на заданные вопросы, студент не ориентируется в основных категориях курса - 2 балла; - студент не ответил на большую часть заданных вопросов, имеет существенные затруднения в категориях курса - 1 балл; - студент не ориентируется в основных категориях курса - 0 баллов. Максимальное количество баллов – 5 за задание.	экзамен

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
экзамен	На экзамене происходит оценивание знаний, умений и приобретенного опыта обучающихся по дисциплине на основе полученных оценок за контрольно-рейтинговые мероприятия текущего контроля. При недостаточной и/или не устраивающей студента величине рейтинга ему может быть предложено пройти собеседование с преподавателем по основным разделам дисциплины. В результате складывается совокупный рейтинг студента, который дифференцируется в оценку и проставляется в ведомость, зачетную книжку студента. Отлично: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 85...100 % Хорошо: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 75...84 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 60...74 % Неудовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по дисциплине 0...59 %. Оценка по	В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения

6.3. Паспорт фонда оценочных средств

Компетенции	Результаты обучения	№ КМ									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
УК-11	Знает: - комплекс мер ответственности и государственного принуждения, применяемых к нарушителям по результатам финансового контроля; - основные мероприятия по организации финансового контроля с целью недопущения коррупционного поведения.	+	+	+				+	+	+	+
УК-11	Умеет: - давать оценку коррупционному поведению и применять на практике антикоррупционное законодательство при проведении государственного финансового контроля и мониторинга.	+			+			+	+	+	+
УК-11	Имеет практический опыт: - применения финансовых санкций и мер принуждения, норм административной и уголовной ответственности за нарушения и преступления в области финансовых отношений				+	+	+	+	+	+	+
ПК-5	Знает: - содержание и основы нормативных правовых актов в сфере финансового контроля и надзора; - роль, формы, методы, принципы финансового контроля, правовой механизм реализации различных видов финансового контроля, правовой статус субъектов финансового контроля, способы защиты их прав и интересов при проведении мероприятий финансового контроля.	+	+	+		+		+	+	+	+
ПК-5	Умеет: - определять виды правонарушений финансового законодательства и меры ответственности за данные правонарушения; - профессионально использовать нормативные правовые акты, ориентироваться в правоприменительных актах финансовых органов, применяемых при проведении мероприятий финансового контроля; грамотно определять правовой статус контролируемых и контролируемых субъектов и порядок его реализации; квалифицировать причины и последствия установленных фактов и финансовых нарушений, основания применения санкций за финансовые нарушения.	+			+	+		+	+	+	+
ПК-5	Имеет практический опыт: - правильного толкования гражданско-правовых терминов, используемых в антикоррупционном законодательстве; - применения в практике государственного финансового контроля норм антикоррупционного законодательства; - анализа правовых норм и юридических фактов в рамках реализации механизма финансового контроля, реализации правовых норм при осуществлении мероприятий финансового контроля.	+			+	+		+	+	+	+

Типовые контрольные задания по каждому мероприятию находятся в приложениях.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) основная литература:

Не предусмотрена

б) дополнительная литература:

Не предусмотрена

в) отечественные и зарубежные журналы по дисциплине, имеющиеся в библиотеке:
Не предусмотрены

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Довбий И.П. Государственный финансовый контроль и мониторинг : методические указания. - Издательский центр ЮУрГУ, 2022.

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Довбий И.П. Государственный финансовый контроль и мониторинг : методические указания. - Издательский центр ЮУрГУ, 2022.

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Образовательная платформа Юрайт	Сергеев Л.И. Государственный аудит: учебник для вузов / Л.И. Сергеев. - Иосква, Издательство Юрайт. 2022. 271 с. https://urait.ru/author-course/gosudarstvennyy-audit-496337
2	Дополнительная литература	Образовательная платформа Юрайт	Финансовое право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 348 с. https://urait.ru/author-course/finansovoe-pravo-495671
3	Основная литература	Учебно-методические материалы кафедры	Государственный финансовый контроль и мониторинг: учебное пособие / И.П. Довбий. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2018. – 140 с. https://hsem.susu.ru/es/studentyi/uchebnyie-posobiya-2017/
4	Дополнительная литература	Образовательная платформа Юрайт	Попова Н.Ф. Административно-правовое регулирование финансово-экономической деятельности: учебное пособие для вузов / Н.Ф. Попова. - Москва: Издательство Юрайт, 2022. - 183 с. https://urait.ru/book/administrativno-pravovoe-regulirovanie-finansovo-ekonomicheskoy-deyatelnosti-489740

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)
2. Microsoft-Office(бессрочно)
3. ФГАОУ ВО "ЮУрГУ (НИУ)"-Портал "Электронный ЮУрГУ" (<https://edu.susu.ru>)(бессрочно)
4. Igor Pavlov-7-Zip (бессрочно)
5. ABBYY-FineReader 8(бессрочно)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -База данных polpred (обзор СМИ)(бессрочно)
2. -База данных ВИНТИ РАН(бессрочно)

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника,
-------------	---	--

	ауд.	предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Самостоятельная работа студента	126 (36)	Компьютерная техника. Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100, A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт., Видеокамера JVC EverinoGZ-MG77E – 1 шт., Мини-АТС Panasonic KX-TEM824RU – 1 шт., Видео-камера цифровая HDD JVC GZ-MG77E.Сж/д30Гб, с функцией созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графический WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт. Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Microsoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., "Гарант" – 1 экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus
Экзамен	126 (36)	Компьютерная техника. Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100, A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт., Видеокамера JVC EverinoGZ-MG77E – 1 шт., Мини-АТС Panasonic KX-TEM824RU – 1 шт., Видео-камера цифровая HDD JVC GZ-MG77E.Сж/д30Гб, с функцией созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графический WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт. Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Microsoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Гарант – 1 экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus
Практические занятия и семинары	126 (36)	Компьютерная техника. Компьютерное оборудование: Монитор 17" LCD Samsung – 15 шт., Многофункциональное устройство (принтер сканер, копир) МФУ Samsung SCX4100, A4 – 1 шт., Системный блок фронт Pentium2800/512Mb/ 80G/ SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 14 шт., Видеокамера JVC EverinoGZ-MG77E – 1 шт., Мини-АТС Panasonic KX-TEM824RU – 1 шт., Видео-камера цифровая HDD JVC GZ-MG77E.Сж/д30Гб, с функцией созд. DVD ч/з порт USB без ПК – 1 шт., Планшет графический WacomIntous3 – 1 шт., Принтер HP лазерный LaserJet P1505 (CB412A) (225*379*413мм) – 1 шт., Документ-камера – 1 шт., Проектор BenQ MP575 – 1 шт., Коммутатор D-Link DES-1016D – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт., Микрофон Elenberg – 1 шт., Сканер CanonLide25 планшетный – 1 шт., Источник бесперебойного питания ИБП APC SC420I вертикальное исполнение – 3 шт.

		Программное обеспечение: Microsoft Windows 8 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows 7 SP1 – 2 экз., Microsoft Windows Vista Starter – 1 экз., Microsoft Windows XP SP3 – 33 экз., Microsoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRay TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Гарант – 1 экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1С: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus
Лекции	141 (36)	Компьютер, проектор.