

ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:
Директор института
Высшая школа экономики и
управления

09.05.2018 И. П. Савельева

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА
к ОП ВО от 27.06.2018 №084-2111**

дисциплины Б.1.48 Организация ведомственного финансового контроля
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень специалист **тип программы** Специалитет
специализация Банковское обеспечение федеральных государственных органов,
обеспечивающих безопасность Российской Федерации
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 16.01.2017 № 20

Зав.кафедрой разработчика,
д.экон.н., доц.
(ученая степень, ученое звание)

03.05.2018
(подпись)

А. В. Карпушкина

Разработчик программы,
д.экон.н., доц., профессор
(ученая степень, ученое звание,
должность)

02.05.2018
(подпись)

И. П. Довбий

1. Цели и задачи дисциплины

Сфера финансовой деятельности государства является гарантом построения социального государства и повышения качества жизни. Данная сфера должна быть надежно защищена, что обеспечивается всеобъемлющий и действенным финансовым мониторингом контролем за исполнением требований законодательства в бюджетно-налоговой и финансово-кредитной сфере в части образования, распределения, перераспределения и организации использования публичных и частных денежных фондов и иного имущества, подлежащих контролю в соответствии с законодательством Российской Федерации. Цель: Изучение становления, функционирования и развития эффективной системы финансового контроля организаций, осуществляющих деятельность на финансово-кредитном и страховом рынке. Задачи: 1. Ознакомить студентов с законодательной и нормативной правовой базой организации и проведения финансового контроля организаций, осуществляющих деятельность на финансово-кредитном и страховом рынке. . 2. Дать представление формам, принципах, методах и технологиях проведения, ресурсах и специфике финансового контроля организаций, осуществляющих деятельность на финансово-кредитном и страховом рынке. . 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 организаций, осуществляющих деятельность на финансово-кредитном и страховом рынке. .

Краткое содержание дисциплины

В программе дисциплины "Организация ведомственного финансового контроля" изложены базовые теоретические, нормативные и правовые положения регулирующие финансовый контроль в разрезе банковского, страхового, валютного и аудиторского контроля. Изучаются тенденции и закономерности, определяющие функционирование и развитие системы финансового контроля в финансово-кредитной и страховой сфере: содержание, сущность и формы реализации финансового контроля; классификация финансового контроля, виды и методы финансового контроля, субъекты и объекты финансового контроля. Рассматривается структура и деятельность основных субъектов финансового контроля организаций, осуществляющих деятельность на финансово-кредитном и страховом рынке: задачи и функции Банка России (понятие, задачи и функции в качестве института финансового контроля (мегарегулятора) финансовых рынков). Система внутреннего контроля и риск-менеджмента финансово-кредитных организаций рассматривается как с позиции национального регулирования, так и с позиции рекомендаций признанных международных институтов (Базельские рекомендации). Финансовый мониторинг рассматривается как вид государственного и внутрихозяйственного финансового контроля, осуществляемого Росфинмониторингом за финансово-кредитными организациями в целях недопущения преступных доходов в национальную экономику Российской Федерации и предотвращение использование субъектов финансового мониторинга для отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине (ЗУНы)
ПК-25 способностью оценивать эффективность систем внутреннего контроля и аудита	Знать:Подходы к организации процесса проведения внутреннего аудита в соответствии с требованиями нормативного законодательства.
	Уметь:Применять на практике знание принципов и требований внутреннего аудита в экспертно-аналитической деятельности.
	Владеть:Навыками оценки эффективности систем внутреннего контроля и аудита с использованием современных подходов и методов, информационных технологий и программных продуктов.
ПК-24 способностью оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов	Знать:Методики оценки эффективности формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов.
	Уметь:Формулировать перечень организационно-управленческих решений, направленных на пресечение нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов.
	Владеть:Навыками применения конкретных методов и инструментов пресечения нарушений в сфере государственных и муниципальных финансов.
ПК-22 способностью организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	Знать:Закономерности функционирования экономических субъектов; методы оценки эффективности финансово-хозяйственной деятельности экономических субъектов.
	Уметь:На основе типовых методик и действующей нормативно-правовой базы рассчитывать показатели эффективности финансово-хозяйственной деятельности экономических субъектов; представлять результаты аналитической и исследовательской работы в виде учебно-методической документации.
	Владеть:Современными методиками расчета и анализа социально-экономических показателей, характеризующих процессы финансово-хозяйственной деятельности экономических субъектов.

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
Б.1.23 Экономический анализ, Б.1.49 Банковское дело	Б.1.52 Стратегии и современная модель управления в сфере денежно-кредитных отношений, ДВ.1.08.02 Финансовый контроль в банках, В.1.15 Практикум по государственному и

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

Дисциплина	Требования
Б.1.23 Экономический анализ	Знать: основные понятия, категории и существующие подходы к формированию системы экономических показателей, характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов на макро- и микроуровне, используемых внешними (кредиторами, инвесторами, налоговыми органами) и внутренними пользователями (собственниками, руководством компании); а так же действующие методики расчета показателей (с учетом критерия выбора) и проведения экономического анализа. Уметь: обосновывать формирование системы показателей, охватывающих все направления деятельности и оценку эффективности использования ресурсов хозяйствующих субъектов и их бизнес-единиц (производственных, материальных, трудовых, финансовых); правильно оценивать область применения выбранной методики расчета экономических показателей с целью проведения комплексного анализа результатов деятельности различных хозяйствующих субъектов с учетом специфики их функционирования; применять на практике выбираемые методики расчета экономических показателей. Владеть: экономико-математическим аппаратом, необходимым для расчета экономических показателей на основе выбранной методики, рассматривая их в качестве микромоделей экономических явлений и процессов, происходящих на уровне хозяйствующих субъектов; методами расчета абсолютных и относительных параметров, удельных и приростных показателей, показателей структуры.
Б.1.49 Банковское дело	Знать: Действующую нормативно-правовую базу в части организации и планирования деятельности кредитных организаций. Уметь: Выбирать инструментальные средств для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, анализировать результаты расчетов и обосновывать полученные выводы о финансовом состоянии кредитной организации. Владеть: Навыками сбора, анализа и обработки данных, необходимых для решения поставленных экономических задач в процессе банковской деятельности.

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч.

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		9
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108
<i>Аудиторные занятия</i>	48	48
Лекции (Л)	16	16
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	32	32
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	60	60
Сбор информации периодической печати по темам дисциплины и краткое письменное изложение.	18	18
Реферирование законодательных и нормативных правовых актов, регулирующих финансовый контроль.	18	18
Подготовка к экзамену.	24	24
Вид итогового 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	Виды, формы, методы и принципы ведомственного финансового контроля.	6	2	4	0
2	Внешний контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере.	22	10	12	0
3	Внутренний контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере.	20	4	16	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Сущность, основные принципы и черты финансового контроля. Принципы финансового контроля. Классификация финансового контроля по основаниям и видам.	1
2	1	Особенности финансового контроля организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Субъекты и объекты финансового контроля. (Содержание контрольных правоотношений в областях публичной финансовой деятельности и денежного обращения страны; методы (способы) финансового контроля: проверка, ревизия, наблюдение, анализ, обследование; содержание, виды и процедуры проверок и ревизий; формы (акты) финансового контроля и их правовое значение: рабочая документация по контрольному мероприятию (приказ/распоряжение о проведении контрольного мероприятия, справка, акт, решение и т.д.; меры	1

		ответственности по результатам финансового контроля (государственного принуждения, предупреждения, пресечения, восстановительные; юридическая ответственность (понятие, виды, принципы, основания, проблемы правового регулирования); обжалование актов финансового контроля в судебном и административном порядке; проблема защиты прав организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере, при осуществлении государственного финансового контроля).	
3	2	Специальное законодательство, регламентирующее финансовый контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. (Институциональный финансовый контроль: понятие, правовые основы, особенности организации, субъекты и объекты контроля).	2
4	2	Публичный финансовый контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере: валютный, контроль за денежным обращением. Система государственного контроля за наличным и безналичным денежным обращением: Банк России, расчетно-кассовые центры ЦБ РФ, контроль за электронным денежным обращением, контроль правил ведения кассовых операций. Валютный контроль: международные и национальные правовые основы, предмет, цели и задачи, органы и агенты, методы и формы, валютные ограничения, резиденты и нерезиденты, валютные ценности, валютные операции, учет и отчетность по валютным операциям, юридическая ответственность по результатам мероприятий контроля).	4
5	2	Непубличный финансовый контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Аудит как независимый финансовый контроль в учреждениях финансово-банковской сферы: понятие, роль, модели, субъекты, правила, правовые основы, виды аудита и аудиторских проверок, ограничения, организация проверки; правовой статус аудитора, заказчика аудита и проверяемого лица; аудиторской заключение.	2
6	2	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 использования субъектов финансового мониторинга для отмывания преступных доходов и финансирования терроризма.	2
7	3	Особенности банковского аудита и его правовые основы. Рекомендации Базельского комитета по банковскому надзору "Внутренний аудит в банках и взаимоотношения надзорных органов и аудиторов".	2
9	3	Внутренний аудит как форма финансового контроля. Организация внутреннего аудита в организациях, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Организация внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Сущность, основные принципы и черты аудита как независимого финансового контроля. Научная дискуссия. Опрос студентов по вопросам темы.	2
2	1	Необходимость и виды контроля над деятельностью кредитных организаций. Цели, задачи и виды надзора Банка России за деятельностью кредитных	2

		организаций. Научная дискуссия. Опрос студентов по вопросам темы.	
3	2	Специальное законодательство, регламентирующее финансовый контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Научная дискуссия. Опрос студентов по вопросам темы.	4
4	2	Публичный финансовый контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Научная дискуссия. Опрос студентов по вопросам темы.	4
5	2	Непубличный финансовый контроль организаций, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Аудит как независимый финансовый контроль в учреждениях финансово-банковской сферы. Деловая игра.	4
6	3	Правовое регулирование и особенности аудита банков в РФ. Содержание аудиторских проверок кредитных организаций.	4
7	3	Практика аудиторских проверок кредитных организаций. Деловая игра.	6
8	3	Рекомендации Базельского комитета по банковскому надзору "Внутренний аудит в банках и взаимоотношения надзорных органов и аудиторов".	2
9	3	Внутренний аудит как форма финансового контроля. Организация внутреннего аудита в организациях, осуществляющих деятельность в финансово-кредитной и страховой сфере. Организация внутреннего контроля в кредитных организациях и банковских группах	4

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС		
Вид работы и содержание задания	Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц)	Кол-во часов
Сбор информации периодической печати по темам дисциплины и краткое письменное изложение.	Поиск информации из различных источников по заданной теме. Информационные ресурсы по банкам и банковской деятельности http://cbr.ru/ Официальный сайт Банка России http://www.asv.org.ru/ Государственная корпорация "Агентство по страхованию вкладов" http://arb.ru/ Ассоциация российских банков (АРБ) - негосударственная некоммерческая организация, выражающая интересы российского банковского сообщества. http://www.banki.ru/ Банки.ру — информационный портал о банках и банковских услугах. http://bankir.ru/ Информационное агентство Bankir.Ru – профессиональное масс-медиа, специализирующееся на информации финансового рынка. http://1000bankov.ru/ 1000bankov.ru - это ресурс, созданный для тех, кто уже является клиентом российских банков или только собирается им стать. http://www.rosswift.ru/ Российская Национальная Ассоциация S.W.I.F.T. (РОССВИФТ) http://www.operbank.ru/ OPERBANK.RU - сайт о банках и банковских операциях. http://www.abajour.ru/	18

"Аналитический банковский журнал" - деловой журнал банковской отрасли. <http://nbj.ru/>

"Национальный банковский журнал" (NBJ). Учредитель - Ассоциация российских банков. <http://www.mirkin.ru/> Портал «Финансовые науки». <http://www.kuap.ru/> КУАП. Финансовый анализ банков. КУАП - сайт о банковской деятельности. <http://www.sredstva.ru/>

«Средства.РУ – вклады в банках России» — Интернет-ресурс, специализирующийся исключительно на банковских вкладах. <http://www.finexg.ru/> "Финансовый эксперт" - Портал о современных финансах (статьи, аналитика) <http://www.allbanks.ru/> Allbanks.ru - крупнейший каталог банков. На сайте размещена информация по всем банкам России, зарегистрированным Центральным Банком. <http://bankcreditcard.ru/> Bankcreditcard - удобный сервис по поиску кредитной карты. <http://fin-plus.ru/> Располагающийся на сайте Fin-Plus.Ru депозитный калькулятор, является сервисом, который позволяет автоматически рассчитать сумму процентного дохода по банковскому депозиту (вкладу) и сумму налога, который банк обязан при перечислении или выплате дохода. <http://www.credits.ru/> Кредиты.ру — На сайте представлена база финансовых услуг в России. <http://binarymag.ru/> Сайт Binarymag имеет большой функционал и обширную обучающую базу : анализы, wiki, психология торговли, видео и т.д. Большая часть образовательного материала представляется бесплатно. <http://fin-plus.ru/> Депозитный калькулятор, который позволяет автоматически рассчитать сумму процентного дохода по банковскому депозиту (вкладу) и сумму налога, который банк обязан удерживать при перечислении или выплате дохода. <http://www.credits.ru/> Кредиты.ру — один из самых первых финансовых порталов, начавших свою историю в 2000 году. На сайте представлена крупнейшая база финансовых услуг в России. <http://binarymag.ru/> Сайт Binarymag или бинарные опционы имеет большой функционал и обширную обучающую базу : анализы, wiki, психология торговли, видео и т.д. Большая часть образовательного материала представляется бесплатно. <http://bank.ru/> Информационно-сервисный финансовый портал Банк.ru. <http://www.adb.org/> Азиатский банк развития (англ. Asian Development Bank) <http://www.afdb.org/en/> Африканский банк развития (АБР) (англ. African development bank group) <http://www.bis.org/> Банк международных расчетов (англ. Bank for International Settlements) <http://www.bis.org/bcbs/index.htm>

	Базельский комитет по банковскому надзору http://www.eabr.org Евразийский банк развития. http://www.ebrd.com/home Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР, англ. European Bank for Reconstruction and Development, EBRD) http://www.eib.org/ Европейский инвестиционный банк http://www.ecb.europa.eu/home/html/index.en.html Европейский центральный банк http://www.iadb.org/ Межамериканский банк развития (англ. Inter-American Development Bank или IADB) http://www.isbnk.org/ Межгосударственный банк — международная финансовая организация, образованная в 1993 году десятью странами СНГ. http://www.ifc.org/ Международная финансовая корпорация (МФК; англ. International Finance Corporation, англ. IFC) http://www.imf.org Международный валютный фонд МВФ (англ. International Monetary Fund, IMF) http://www.worldbank.org/ Мировой банк - Всемирный банк (The World Bank) http://www.financialstabilityboard.org/ Совет по финансовой стабильности (англ. Financial Stability Board)	
Реферирование законодательных и нормативных правовых актов, регулирующих финансовый контроль.	Доп. печ. [1], осн. эл. [1-5], доп. эл. [6-7]. Интернет-ресурсы. Информационные ресурсы по банкам и банковской деятельности http://cbr.ru/ Официальный сайт Банка России Информационно-правовая система "Консультант плюс"	18
Подготовка к экзамену.	Доп. печ. [1], осн. эл. [1-5], доп. эл. [6-7]. Интернет-ресурсы.	24

6. Инновационные образовательные технологии, используемые в учебном процессе

Инновационные формы учебных занятий	Вид работы (Л, ПЗ, ЛР)	Краткое описание	Кол-во ауд. часов
Использование информационных ресурсов и баз данных	Практические занятия и семинары	Использование методов: поиск, анализ, синтез. Использование интернет-технологий. Поиск информации из различных источников по заданной теме. Информационные ресурсы по банкам и банковской деятельности http://cbr.ru/ Официальный сайт Банка России http://www.asv.org.ru/ Государственная корпорация "Агентство по страхованию вкладов" http://arb.ru/ Ассоциация российских банков (АРБ) - негосударственная некоммерческая организация, выражающая интересы российского банковского сообщества. http://www.banki.ru/ Банки.ру — информационный портал о банках и банковских услугах. http://bankir.ru/ Информационное агентство Bankir.Ru – профессиональное масс-медиа, специализирующееся на информации финансового рынка. http://1000bankov.ru/ 1000bankov.ru - это ресурс,	8

		созданный для тех, кто уже является клиентом российских банков или только собирается им стать. http://www.rosswift.ru/ Российская Национальная Ассоциация S.W.I.F.T. (РОССВИФТ) http://www.operbank.ru/ OPERBANK.RU - сайт о банках и банковских операциях. http://www.abajour.ru/ "Аналитический банковский журнал" - деловой журнал банковской отрасли. http://nbj.ru/ "Национальный банковский журнал" (NBJ). Учредитель - Ассоциация российских банков. http://www.mirkin.ru/ Портал «Финансовые науки». http://www.kuap.ru/ КУАП. Финансовый анализ банков. КУАП - сайт о банковской деятельности. http://www.sredstva.ru/ «Средства.РУ – вклады в банках России» — Интернет-ресурс, специализирующийся исключительно на банковских вкладах. http://www.finexg.ru/ "Финансовый эксперт" - Портал о современных финансах (статьи, аналитика) http://www.allbanks.ru/ Allbanks.ru - крупнейший каталог банков. На сайте размещена информация по всем банкам России, зарегистрированным Центральным Банком. http://bankcreditcard.ru/ Bankcreditcard - удобный сервис по поиску кредитной карты. http://fin-plus.ru/ Располагающийся на сайте Fin-Plus.Ru депозитный калькулятор, является сервисом, который позволяет автоматически рассчитать сумму процентного дохода по банковскому депозиту (вкладу) и сумму налога, который банк обязан при перечислении или выплате дохода. http://www.credits.ru/ Кредиты.ру — На сайте представлена база финансовых услуг в России. http://binarymag.ru/ Сайт Binarymag имеет большой функционал и обширную обучающую базу: анализы, wiki, психология торговли, видео и т.д. Большая часть образовательного материала представляется бесплатно. http://fin-plus.ru/ Депозитный калькулятор, который позволяет автоматически рассчитать сумму процентного дохода по банковскому депозиту (вкладу) и сумму налога, который банк обязан удерживать при перечислении или выплате дохода. http://www.credits.ru/ Кредиты.ру — один из самых первых финансовых порталов, начавших свою историю в 2000 году. На сайте представлена крупнейшая база финансовых услуг в России. http://binarymag.ru/ Сайт Binarymag или бинарные опционы имеет большой функционал и обширную обучающую базу: анализы, wiki, психология торговли, видео и т.д. Большая часть образовательного материала представляется бесплатно. http://bank.ru/ Информационно-сервисный финансовый портал Банк.ru. http://www.adb.org/ Азиатский банк развития (англ. Asian Development Bank) http://www.afdb.org/en/ Африканский банк развития (АБР) (англ. African development bank group) http://www.bis.org/ Банк международных расчетов (англ. Bank for International Settlements) http://www.bis.org/bcbs/index.htm Базельский комитет по банковскому надзору http://www.eabr.org Евразийский банк развития. http://www.ebrd.com/home Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР, англ. European Bank for Reconstruction and Development, EBRD)
--	--	---

		http://www.eib.org/ Европейский инвестиционный банк http://www.ecb.europa.eu/home/html/index.en.html Европейский центральный банк http://www.iadb.org/ Межамериканский банк развития (англ. Inter-American Development Bank или IADB) http://www.isbnk.org/ Межгосударственный банк — международная финансовая организация, образованная в 1993 году десятью странами СНГ. http://www.ifc.org/ Международная финансовая корпорация (МФК; англ. International Finance Corporation, англ. IFC) http://www.imf.org Международный валютный фонд МВФ (англ. International Monetary Fund, IMF) http://www.worldbank.org/ Мировой банк - Всемирный банк (The World Bank) http://www.financialstabilityboard.org/ Совет по финансовой стабильности (англ. Financial Stability Board)	
Мозговой штурм	Практические занятия и семинары	Эффективный метод генерирования идей и получения навыков и умений для решения конкретной проблемы. Предполагается выработка альтернативных решений, поэтому на обозначенную проблему принимаются любые ответы обучающихся, что позволяет раскрыть их творческий групповой потенциал. Совместная работа без категоричных оценок по высказываемым точкам зрения позволяет осуществить переход от прямолинейного к структурному мышлению. Мнение и точка зрения каждого участника группы фиксируется на доске или листе бумаги, при этом от них не требуется обоснований или объяснений ответов. Предложенные варианты решения проблемы защищаются и обосновываются.	4
Метод Case study	Практические занятия и семинары	Кейс-метод – деятельностное совместное исследование реальных или искусственно сконструированных ситуаций (угроз) для выявления проблем и причин, их породивших и выработки оптимальных и оперативных решений. Цель: выработка навыков работы с большими массивами информации; способности аналитического мышления; практических навыков принятия управленческих решений в области профессиональных компетенций. Включает этапы: анализ и структурирование представленной информации; поиск информации и дополнение теоретических знаний; выделение критических точек; формирование и отбор наиболее вероятных альтернативных вариантов; защита выбранного варианта.	4

Собственные инновационные способы и методы, используемые в образовательном процессе

Инновационные формы обучения	Краткое описание и примеры использования в темах и разделах
Мультимедийные лекции-визуализации	Лекция-визуализация – использование визуальной формы подачи лекционного материала средствами аудио-видео техники. Чтение лекции сопровождается развернутому или краткому комментированию просматриваемых визуальных материалов. Перед показом учебных материалов перед обучающимися ставятся ключевые вопросы (не более пяти), подлежащие активному обсуждению. На заранее определенных фрагментах лекция останавливается и проводится дискуссия по заданным вопросам. По окончании лекции совместно со студентами подводятся итоги

	и озвучиваются извлеченные выводы.
Дискуссия по проблемным ситуациям	Дискуссия - рассмотрение, исследование, обсуждение какого-либо вопросы (группы связанных вопросов) компетентными в спорном вопросе лиц с намерением достичь взаимоприемлемого решения. Преподаватель осуществляет предварительный выбор, конкретизацию темы, целеполагание и сценарий дискуссии, включающий вопросы, задачи участникам, подбор литературы по заданной теме, определение ролевых микрогрупп, технические средства и оформление.
Разбор конкретных ситуаций	На основе публичной информации и финансовой отчетности организаций финансово-кредитной сферы осуществлять анализ деятельности, выявление угроз и рисков.

Использование результатов научных исследований, проводимых университетом, в рамках данной дисциплины: нет

7. Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации по итогам освоения дисциплины

7.1. Паспорт фонда оценочных средств

Наименование разделов дисциплины	Контролируемая компетенция ЗУНы	Вид контроля (включая текущий)	№№ заданий
Все разделы	ПК-22 способностью организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	Реферирование законодательных и нормативных правовых актов, регулирующих деятельность организаций в финансово-кредитной сфере.	Перечень подлежащих реферированию материалов определяется преподавателем в соответствии с изучаемыми темами и с учетом обновления законодательной и нормативной правовой базы регулирования деятельности организаций финансово-кредитной сферы.
Все разделы	ПК-24 способностью оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов	Индивидуальный и групповой опрос по разделам дисциплины, обсуждение докладов	Задания для проведения практических занятий и самостоятельной работы, типовые варианты тестов представлены в соответствующих методических указаниях, размещенных на сайте кафедры "Экономическая безопасность"
Все разделы	ПК-25 способностью оценивать эффективность систем внутреннего контроля и аудита	Индивидуальный и групповой опрос по разделам дисциплины, обсуждение докладов	Задания для проведения практических занятий и самостоятельной работы, типовые варианты тестов представлены в соответствующих методических указаниях, размещенных на сайте кафедры "Экономическая безопасность"

Все разделы	ПК-22 способностью организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов	экзамен	Вопросы к экзамену
Все разделы	ПК-24 способностью оценивать эффективность формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов	экзамен	Вопросы к экзамену
Все разделы	ПК-25 способностью оценивать эффективность систем внутреннего контроля и аудита	экзамен	Вопросы к экзамену

7.2. Виды контроля, процедуры проведения, критерии оценивания

Вид контроля	Процедуры проведения и оценивания	Критерии оценивания
экзамен	Экзамен проводится в устной форме. Студенту предлагается теоретический билет, включающий 2 теоретических вопроса из разделов курса и 1 практическое задание. На подготовку ответов студенту дается 45 минут, после чего происходит индивидуальная беседа с преподавателем. В случае некорректно или неправильно данных ответов студенту могут быть заданы уточняющие вопросы из этой темы. Экзамен считается завершенным, если студент смог ответить на заданные вопросы.	Отлично: если при устном опросе студент показывает глубокое знание вопросов темы, свободно оперирует экономическими терминами и понятиями дисциплины, легко и быстро отвечает на поставленные вопросы. Хорошо: если при устном опросе студент показывает знание вопросов темы, оперирует экономическими терминами и понятиями дисциплины, без особых затруднений отвечает на поставленные вопросы. Удовлетворительно: если при устном опросе студент проявляет неуверенность, показывает слабое знание вопросов темы, не всегда дает исчерпывающие аргументированные ответы на заданные вопросы. Неудовлетворительно: если при устном опросе студент затрудняется отвечать на поставленные вопросы, не знает теории вопроса, при ответе допускает существенные ошибки.
Реферирование законодательных и нормативных правовых актов, регулирующих деятельность	Проверка качества реферирования законодательных и нормативных правовых актов, регулирующих банковскую деятельность и банковские риски. Оценка	Отлично: Основные положения и содержание материала переданы в полном объеме, содержательно, ясно и лаконично. Текст написан грамотно, особо значимая информация выделена

организаций в финансово-кредитной сфере.	осуществляется по критериям содержательность конспекта, отражение основных положений, ясность и лаконичность изложения, наличие схем и графического выделения особо значимой информации, грамотность изложения, качество оформления, своевременность сдачи.	в схемы и графики. Работа оформлена опрятно, информация структурирована. Конспект сдан своевременно. Хорошо: Перечислены основные идеи, содержание текста передано не точно. Имеют место отдельные ошибки и неточности при изложении текста. Информация излишне лаконична и не структурирована. Конспект сдан своевременно. Удовлетворительно: Пропущены ключевые положения исходного материала. Текст написан с существенными грамматическими и стилистическими ошибками, небрежно и неопрятно. Имеет место существенная задержка сдачи текста. Неудовлетворительно: Ключевые положения исходного материала пропущены или переданы неверно. Информация не структурирована. Конспект сдан несвоевременно.
Индивидуальный и групповой опрос по разделам дисциплины, обсуждение докладов	Текущий контроль проводится в процессе проведения практических занятий и семинаров. Студенты демонстрируют понимание предмета и объекта исследования в рамках дисциплины, демонстрируют качество освоения соответствующих компетенций. Занятия проводятся в виде собеседования, дискуссии и деловой игры. В процессе проведения практических занятий и семинаров осуществляется контроль выполнения домашних заданий и самостоятельной работы студента. В течение семестра студенту выставляются оценки за успешное прохождение текущих мероприятий по пятибалльной шкале.	Отлично: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию. Ответ очень точный, присутствует элемент новизны. Приведены логичные аргументы, подтверждающие глубокие знания вопроса. Приведены собственные аргументы. Ответ свидетельствует о чтении дополнительной литературы и знании других подходов к проблеме. На отличном уровне продемонстрировано умение применять соответствующие знания, данные и примеры. Хорошо: Дан прямой ответ на поставленный вопрос или заданную ситуацию, однако он содержит лишь основные моменты соответствующих фактов и аргументов, изложенных в лекциях и справочном материале. Ответы четкие, но короткие. Приведены логичные, но ограниченные аргументы по заданной теме. Отсутствуют существенные ошибки, имеются некоторые упущения и неточности. На хорошем уровне продемонстрировано умение применять соответствующие знания, данные и примеры. Удовлетворительно: Ответ дан на некоторые части вопроса, отсутствуют существенные факты, присутствуют ошибки. Приведенные в ответе

		утверждения не всегда подкреплены фактами и аргументами. Ответ слишком краткий, возможно в форме заметок. Неудовлетворительно: Отсутствуют ответы на значительную часть вопросов. Опущена важная информация, имеет место ненужная и несущественная информация. Ответы слишком короткие.
--	--	---

7.3. Типовые контрольные задания

Вид контроля	Типовые контрольные задания
экзамен	Вопросы к экзамену размещены представлены в соответствующих учебных и методических материалах, размещенных на сайте кафедры "Экономическая безопасность"
Реферирование законодательных и нормативных правовых актов, регулирующих деятельность организаций в финансово-кредитной сфере.	Перечень подлежащих реферированию материалов определяется преподавателем в соответствии с изучаемыми темами и с учетом обновления законодательной и нормативной правовой базы регулирования банковской деятельности.
Индивидуальный и групповой опрос по разделам дисциплины, обсуждение докладов	Задания для проведения практических занятий и самостоятельной работы, типовые варианты тестов представлены в соответствующих методических указаниях, размещенных на сайте кафедры "Экономическая безопасность"

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) основная литература:

Не предусмотрена

б) дополнительная литература:

1. Саунин, А. Н. Аудит эффективности использования государственных средств [Текст] учеб. пособие для экон. вузов А. Н. Саунин ; Моск. гос. ун-т им. М. В. Ломоносова, Высш. шк. гос. аудита (фак.). - М.: Издательство Московского университета, 2015. - 335 с. ил.

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

1. Финансы и кредит.
2. Государственный финансовый контроль.

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ
2. ФОС по дисциплине «Организация ведомственного финансового контроля»

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

3. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

4. ФОС по дисциплине «Организация ведомственного финансового контроля»

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование разработки	Наименование ресурса в электронной форме	Доступность (сеть Интернет / локальная сеть; авторизованный / свободный доступ)
1	Основная литература	Балакина, Р.Т. Государственное регулирование и контроль финансовых рынков. [Электронный ресурс] / Р.Т. Балакина, С.А. Гаранина, И.Г. Горловская, А.Б. Дудка. — Электрон. дан. — Омск : ОмГУ, 2013. — 272 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/61873 — Загл. с экрана.	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	ЛокальнаяСеть / Авторизованный
2	Основная литература	Ревенков, П.В. Финансовый мониторинг: управление рисками отмывания денег в банках. [Электронный ресурс] / П.В. Ревенков, А.Б. Дудка, А.Н. Воронин, М.В. Каратаев. — Электрон. дан. — М. : ЦИПСИР, 2012. — 280 с. — Режим доступа: http://e.lanbook.com/book/86076	Электронно-библиотечная система Издательства Лань	ЛокальнаяСеть / Авторизованный
3	Основная литература	Банковский менеджмент и маркетинг (Учебное пособие). - Учебное пособие / И.П. Довбий. – Челябинск: Издательский центр ЮУрГУ, 2013. – Ч.1.	Учебно-методические материалы кафедры	ЛокальнаяСеть / Свободный
4	Основная литература	Довбий И.П. Организация ведомственного финансового контроля в финансово-кредитных учреждениях: учебное пособие. - Учебное пособие. - Челябинск: Издательский Центр ЮУрГУ, 2017.	Учебно-методические материалы кафедры	ЛокальнаяСеть / Свободный
5	Основная литература	Довбий И.П. Практикум по организации внутреннего финансового контроля в финансово-кредитных учреждениях. - Челябинск: Издательский Центр ЮУрГУ, 2017.	Учебно-методические материалы кафедры	ЛокальнаяСеть / Свободный
6	Дополнительная литература	Управление банковскими рисками (Учебное пособие). - Челябинск: Изд-во ЮУрГУ, 2006. – 136 с.	Учебно-методические материалы кафедры	ЛокальнаяСеть / Свободный
7	Дополнительная литература	Деятельность небанковских кредитных учреждений в России (Учебное пособие).- Челябинск: Изд-во ЮУрГУ, 2003. – 39 с.	Учебно-методические материалы кафедры	ЛокальнаяСеть / Свободный

9. Информационные технологии, используемые при осуществлении образовательного процесса

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Windows(бессрочно)
2. ABBYY-FineReader 8(бессрочно)
3. -Project Expert(бессрочно)

Перечень используемых информационных справочных систем:

1. -База данных polpred (обзор СМИ)(бессрочно)
2. -Информационные ресурсы ФИПС(бессрочно)
3. -Консультант Плюс(31.07.2017)
4. -Гарант(31.12.2018)

10. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Лекции	141 (36)	Компьютерное рабочее место: системный блок, Фронт Pentium 2800/512Mb/80G/SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 1 шт.; Монитор 17” Samsung 710 – 1 шт.; Колонки SvenSPS-608 серые – 1 шт.; Проектор BenQ MP575 – 1 шт.; Экран DRAPER DIPLOMAT – 1 шт.
Практические занятия и семинары	126 (36)	Компьютерное рабочее место студента: системный блок, Фронт Pentium 2800/ 512Mb/80G/SVGA LAN Sound int/FDD/300W – 31 шт.; Монитор 17” Samsung 710 – 31 шт.; Проектор BenQ MP575 – 1 шт.; Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт.; Коммутатор KOMMYTATOP D-Link DES-1016D Ethernet Switch 16x10/100TX – 2 шт.; Экран DRAPER DIPLOMAT – 1 шт.
Самостоятельная работа студента	113 (36)	Компьютерное рабочее место: системный блок, Intel(R) Core(TM) i3-2120 CPU @ 3.30GHz/3494Mb/ AMD64/EM64T – 27 шт.; Монитор 17” Samsung 710 – 27 шт.; Проектор BenQ MP575 – 1 шт.; Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт.; Коммутатор KOMMYTATOP D-Link DES-1016D Ethernet Switch 16x10/100TX – 3 шт.; Экран DRAPER DIPLOMAT – 1 шт.
Экзамен	113 (36)	Компьютерное рабочее место: системный блок, Intel(R) Core(TM) i3-2120 CPU @ 3.30GHz/3494Mb/ AMD64/EM64T – 27 шт.; Монитор 17” Samsung 710 – 27 шт.; Проектор BenQ MP575 – 1 шт.; Акустическая система CAMERON ASHT-200 – 1 шт.; Коммутатор KOMMYTATOP D-Link DES-1016D Ethernet Switch 16x10/100TX – 3 шт.; Экран DRAPER DIPLOMAT – 1 шт.