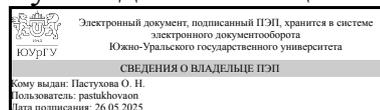


УТВЕРЖДАЮ:
Руководитель специальности



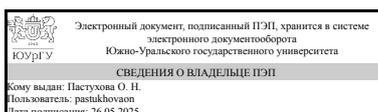
О. Н. Пастухова

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.Ф.19 Государственный финансовый контроль и мониторинг
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность
уровень Специалитет
форма обучения заочная
кафедра-разработчик Экономика, финансы и финансовое право

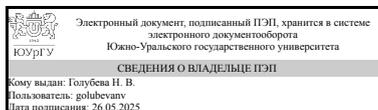
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

Зав.кафедрой разработчика,
к.экон.н., доц.



О. Н. Пастухова

Разработчик программы,
к.экон.н., доц., доцент



Н. В. Голубева

1. Цели и задачи дисциплины

Цель: подготовка студентов к профессиональной работе в органах внутреннего государственного и муниципального финансового контроля, по 4 разделениям внутреннего финансового контроля (аудита) главных администраторов бюджетных средств путем формирования у них компетенций, необходимых для планирования, подготовки, осуществления и использования результатов контроля. Задачи: получение представления о месте и роли государственного и муниципального финансового контроля в системе государственного управления и местного самоуправления, бюджетном процессе, деятельности по управлению государственным и муниципальным имуществом; изучение правовых актов, регулирующих планирование, подготовку, осуществление и использование результатов государственного и муниципального финансового контроля, полномочия (права и обязанности) органов контроля и их должностных лиц; овладение умениями и навыками оценки рисков в контролируемой деятельности, получения доказательств, квалификации установленных фактов, составления актов (отчетов, заключений), представлений (предписаний, уведомлений) по результатам контроля

Краткое содержание дисциплины

Содержание государственного и муниципального финансового контроля Методика проведения государственного и муниципального финансового контроля

2. Компетенции обучающегося, формируемые в результате освоения дисциплины

Планируемые результаты освоения ОП ВО (компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине
ПК-5 Владение навыками работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации	Знает: законодательство Российской Федерации в области государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченных органов государственного финансового контроля и мониторинга, виды деятельности и отчетность работников органов государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе ответственных за ПОД/ФТ Умеет: применять законодательство в сфере государственного финансового контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля; подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области государственного финансового контроля и мониторинга Имеет практический опыт: анализа результатов финансового контроля и мониторинга, исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков, а также подготовки предложений, направленных на их устранение; определения порядка представления сведений об

	операциях (сделках) в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в целях ПОД/ФТ
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
1.О.33 Финансовое право, 1.О.31 Гражданское право, 1.О.32 Административное право, 1.О.25 Аудит, 1.Ф.18 Валютное регулирование и валютный контроль, 1.О.26 Контроль и ревизия	1.Ф.13 Организация и методика проведения налоговых проверок

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

Дисциплина	Требования
1.О.32 Административное право	Знает: основные предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), основные административно-правовые понятия и требования законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ Умеет: применять предусмотренные законом процедуры, механизмы и основания отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), объяснять применение законов и иных нормативно-правовых актов в сфере ПОД/ФТ Имеет практический опыт: применения предусмотренных законом процедур, механизмов и оснований отнесения операций, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, относящихся к подозрительным (транзитным, сомнительным, необычным), соблюдения требований законов и иных нормативных правовых актов, нетерпимо относиться к противоправному поведению в сфере ПОД/ФТ
1.Ф.18 Валютное регулирование и валютный контроль	Знает: законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, в том числе в части выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ Умеет: применять законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля. Подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области

	<p>валютного регулирования и валютного контроля Имеет практический опыт: выявления операций (сделок) в области валютного регулирования, подлежащих контролю, в том числе и в целях ПОД/ФТ.</p>
<p>1.О.26 Контроль и ревизия</p>	<p>Знает: источники информации, методы сбора, анализа и использования данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности хозяйствующих субъектов; порядок проведения инвентаризаций имущества, а также финансовых обязательств и расчетов; порядок обобщения и использования результатов ревизии; права, должностные обязанности и ответственность ревизоров и ревизуемых организаций при осуществлении ревизий и проверок, основы нормативного регулирования контроля и ревизии в РФ; нормативные правовые акты в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий; схемы отмывания преступных доходов, меры ПОД/ФТ Умеет: использовать основные приемы и методы экономического анализа; применить методики комплексного анализа для различных видов бухгалтерских и аналитических отчетов; делать конкретные выводы по результатам комплексного анализа хозяйственной деятельности о реальном экономическом положении организации, различать и использовать в своей деятельности теоретические знания для выявления типовых ситуаций в условиях профессиональной деятельности и применять на практике принципы, методы и способы контрольно-ревизионного механизма по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, анализировать материалы финансовых расследований, схемы отмывания преступных доходов в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий, в т.ч. в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: экономического и стратегического анализа экономических и социально-экономических показателей характеризующих деятельность хозяйствующих субъектов, работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, использования навыков анализа материалов финансовых расследований, схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ в сфере организации проведения контрольно-ревизионных мероприятий</p>
<p>1.О.31 Гражданское право</p>	<p>Знает: гражданское законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере</p>

	<p>ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченного органа в сфере ПОД/ФТ; виды деятельности и отчетность работника, ответственного за ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Умеет: применять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разъяснять гражданское законодательство в сфере ПОД/ФТ; разрабатывать документы, рекомендации, методические материалы по направлению деятельности подразделения; подготавливать отчетные материалы по установленной форме, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Имеет практический опыт: организация информирования работников о порядке действий при оценке соответствия операций (сделок) операциям (сделкам), подлежащим обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки); организация формирования сообщений о выявленной операции (сделке) в организации для направления в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организации представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, гражданского права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
1.О.33 Финансовое право	<p>Знает: бюджетное, налоговое, страховое законодательство Российской Федерации, правовые основы финансовой и денежной систем и расчетов Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; международные и региональные организации в сфере ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p> <p>Умеет: применять правовые основы финансовой системы и денежной системы и расчетов, бюджетное, налоговое и страховое законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля; разъяснять</p>

	<p>законодательство в сфере ПОД/ФТ, нормативные правовые акты и правила внутреннего финансового контроля, применять основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ Имеет практический опыт: определение порядка представления сведений об операциях (сделках), подлежащих обязательному финансовому контролю, и подозрительных операциях (сделках) в уполномоченный орган в целях ПОД/ФТ; организация разработки системы мер, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций, в целях ПОД/ФТ и доведения их до сведения работников; организация доведения до сведения работников организации системы мер в целях ПОД/ФТ, принимаемых в отношении клиентов и их финансовых операций (сделок); организация представления информации и документов работникам уполномоченного органа или надзорного органа при проведении ими финансовых проверок деятельности организации по вопросам ПОД/ФТ, применения основных понятий, категорий, методов, финансового права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
1.О.25 Аудит	<p>Знает: основные понятия, принципы и систему нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, основные понятия, принципы и систему нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, содержание материальных и процессуальных норм в сфере финансового мониторинга, способы осуществления сбора, анализа и использования данных хозяйственного, налогового и бюджетного учетов, учетной документации, бухгалтерской (финансовой), налоговой и статистической отчетности; содержание основных нормативных документов, регламентирующих осуществление аудиторской деятельности; представлять себе сущность и виды аудита и аудиторских услуг, значение аналитических процедур в ходе проведения аудита, иметь представление о видах аудиторских заключений и случаях их составления Умеет: самостоятельно и квалифицированно ориентироваться в нормативных правовых актах, регламентирующих деятельность по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ , в организации, самостоятельно</p>

	<p>и квалифицированно ориентироваться в нормативных правовых актах, регламентирующих деятельность по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, собрать и проанализировать исходные данные, характеризующие финансовые сделки, необходимые для проведения аудита, планировать, организовывать и проводить аудиторскую проверку бухгалтерской (финансовой), анализировать аудиторские доказательства, используя международные стандарты аудита, использовать нормативные документы в ходе планирования и проведения аудиторской проверки, осуществлять аналитические процедуры в отношении информации бухгалтерского учета и отчетности, осуществлять оценку компонентов аудиторского риска и уровня существенности; быть способным справиться с оформлением рабочих документов аудитора и отчетности, связанной с проведением аудиторской проверки Имеет практический опыт: работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации, навыками сбора и анализа с аудиторских доказательств, навыками работы с нормативными документами в процессе сбора аудиторских доказательств и их фиксации, навыками корректировки отчетности с учетом замечаний аудитора, навыками поиска искажений, допущенных при ведении бухгалтерского учета и составлении отчетности, иметь навыки анализа характера выявленных ошибок и их последствий</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

4. Объём и виды учебной работы

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 ч., 20,5 ч. контактной работы

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		9
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108
<i>Аудиторные занятия:</i>	12	12
Лекции (Л)	8	8
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	4	4
Лабораторные работы (ЛР)	0	0

Самостоятельная работа (СРС)	87,5	87,5
Выполнение заданий домашней работы	40	40
Подготовка к экзамену	20	20
Изучение теоретического материала, подготовка к практическим занятиям по темам дисциплины	27,5	27,5
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	Содержание государственного и муниципального финансового контроля	6	4	2	0
2	Методика проведения государственного и муниципального финансового контроля	6	4	2	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1	1	Контроль как важнейшая функция управления	2
2	1	Финансовый контроль в системе управления	2
3	2	Организация государственного финансового контроля на федеральном уровне, в системе регионального управления. Методы проведения финансового контроля в системе государственного и муниципального управления. Финансовый контроль в сфере местного самоуправления, его цели задачи, формы осуществления.	2
4	2	Методическое обеспечение и процедуры финансового контроля в системе государственного и муниципального управления. Развитие контроля: отечественный и зарубежный опыт. Пути совершенствования форм и методов осуществления государственного финансового контроля: дискуссионные вопросы, зарубежный опыт	2

5.2. Практические занятия, семинары

№ занятия	№ раздела	Наименование или краткое содержание практического занятия, семинара	Кол-во часов
1	1	Контроль как важнейшая функция управления. Финансовый контроль в системе управления	2
2	2	Организация государственного финансового контроля на федеральном уровне, в системе регионального управления. Методы проведения финансового контроля в системе государственного и муниципального управления. Финансовый контроль в сфере местного самоуправления, его цели задачи, формы осуществления. Методическое обеспечение и процедуры финансового контроля в системе государственного и муниципального управления. Развитие контроля: отечественный и зарубежный опыт. Пути совершенствования форм и методов осуществления государственного финансового контроля: дискуссионные вопросы, зарубежный опыт	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
Выполнение заданий домашней работы	Консультант + ЭУМД, метод. пос. для СРС: №3	9	40
Подготовка к экзамену	ЭУМД, осн. лит. № 4, с.5-325	9	20
Изучение теоретического материала, подготовка к практическим занятиям по темам дисциплины	Консультант + ПУМД, осн. лит. №1, все разделы, допол. №1,2 все разделы ЭУМД, осн. лит. № 1, метод. пос. для СРС: 3 все разделы	9	27,5

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	9	Текущий контроль	Проверка выполнения домашней работы	1	3	При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся, утвержденная приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179 (в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г № 25-13/09). Критерии начисления баллов за выполнение домашнего задания: - задание домашней работы выполнены верно (при наличии верного ответа и подробного хода решения задания, с указанием единиц измерения итоговых ответов и полученных промежуточных результатов (допускается наличие двух незначительных погрешностей в решении). – 3 балла; - задание домашней работы выполнены верно, но имеются недочеты, не влияющие на конечный результат (при наличии верного решения при отсутствии подробного хода решения	экзамен

					<p>задания, при этом допускается не более трёх незначительных погрешностей в решении; не указаны единицы измерения итога и/или полученных промежуточных результатов) – 2 балла;</p> <p>- в результатах выполнения домашней работы есть существенные ошибки, но ход выполнения верен (при наличии существенных ошибок в решении, в результате которых дан неверный ответ, но при этом общий ход решения является правильным) – 1 балл;</p> <p>- работа не предоставлена (или предоставлена чужая работа) или содержит грубые ошибки (при наличии существенных ошибок в решении, в результате которых сформулированы неверные ответ и ход решения, или в случае отсутствия решения) – 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов – 3.</p> <p>Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>		
2	9	Текущий контроль	Проверка практических работ	1	3	<p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся, утвержденная приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179 (в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г № 25-13/09).</p> <p>Критерии начисления баллов (за каждую практическую работу):</p> <p>- при наличии верного решения практической работы, если уровень самостоятельности выполнения высок и студент демонстрирует владение материалом, отвечая на вопросы о последовательности выполнения работы и её результатах, при этом выводы работы аргументированы – 3 балла;</p> <p>- задания практической работы выполнены верно, но имеются недочеты, не влияющие на конечный результат – 2 балла;</p> <p>- в результатах выполнения практической работы есть существенные ошибки, но ход выполнения верен – 1 балл;</p> <p>- при отсутствии решения, в случае выявленного плагиата (предоставления на проверку чужой работы), а также при неспособности студента прокомментировать ход работы и сделанные выводы – 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов (за каждую практическую работу) – 3.</p> <p>Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	экзамен

3	9	Текущий контроль	Тестирование	1	20	<p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся, утвержденная приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179 (в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г № 25-13/09).</p> <p>Тест состоит из 20 вопросов, позволяющих оценить сформированность компетенций. На ответы отводится 1 час. Правильный ответ на вопрос соответствует 1 баллу. Неправильный ответ на вопрос соответствует 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов – 20.</p> <p>Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	экзамен
4	9	Текущий контроль	Проверка выполнения заданий по лекциям	1	3	<p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179).</p> <p>Критерии начисления баллов (за каждую тему лекции):</p> <ul style="list-style-type: none"> - ответ полный, точный – 3 балла; - ответ в основном полный, но имеются недочеты (например, упущено не более двух существенных аспектов, освещённых по ходу лекции; имеются отдельные орфографические ошибки, описки и т.п.) – 2 балла; - ответ краткий, отражены не все существенные аспекты (упущено более двух существенных аспектов, освещённых по ходу лекции; в большом количестве имеются орфографические ошибки, описки и т.п.) – 1 балл; - ответ не представлен (или представлен чужой ответ) – 0 баллов. <p>Максимальное количество баллов (за каждую тему лекции) – 3.</p> <p>Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>	экзамен
5	9	Промежуточная аттестация	Экзамен	-	3	<p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся, утвержденная приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179 (в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г № 25-13/09).</p> <p>Критерии начисления баллов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - при наличии верного решения задачи (допускается наличие двух незначительных погрешностей в решении) а также при демонстрации 	экзамен

					<p>студентом глубоких и системных знаний по предмету (при ответах на теоретические вопросы задания и дополнительные вопросы) - 3 балла;</p> <p>- при наличии верного решения (допускается наличие трех и более незначительных погрешностей в решении или одной существенной ошибки) а также при демонстрации студентом уверенных и системных знаний по предмету (при ответах на теоретические вопросы билета и дополнительные вопросы) – 2 балла;</p> <p>- при наличии двух-трех существенных ошибок в решении, а также при демонстрации студентом поверхностных знаний по предмету (при ответах на теоретические вопросы билета и дополнительные вопросы) – 1 балл;</p> <p>- при наличии четырех и более существенных ошибок в решении или в случае отсутствия решения, а также при демонстрации студентом глубоких пробелов в знаниях по предмету (при ответах на теоретические вопросы билета и дополнительные вопросы) – 0 баллов.</p> <p>Максимальное количество баллов за промежуточную аттестацию – 3.</p>	
6	9	Бонус	Бонусное задание	-	<p>0</p> <p>При оценивании результатов мероприятия используется балльно-рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся, утвержденная приказом ректора от 24.05.2019 г. № 179 (в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г. № 25-13/09).</p> <p>Студент представляет копии документов, подтверждающие участие в научных, научно-практических конференциях, публикации статей (тезисов) по темам изучаемой дисциплины.</p> <p>Критерии начисления баллов.</p> <p>Личное призовое место на олимпиаде, диплом конференции или конкурса (по дисциплине):</p> <p>+15 % за диплом конференции международного уровня,</p> <p>+10 % за диплом конференции российского уровня,</p> <p>+5 % за диплом конференции университетского уровня.</p> <p>Участие в олимпиадах, конкурсах, научно-практических конференциях, публикации по тематике дисциплины: +1 % за каждое мероприятие.</p>	экзамен

					Максимально возможная величина бонус-рейтинга +15 %.	
--	--	--	--	--	------------------------------------------------------	--

6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
экзамен	Итоговая оценка студента по предмету определяется на основании его рейтинга по дисциплине. Рейтинг рассчитывается только по результатам текущего контроля в соответствии с п. 2.4 Положения «О балльно-рейтинговой системе оценивания результатов учебной деятельности обучающихся» (в редакции приказа ректора от 10.03.2022 г № 25-13/09). При этом, с целью повышения своего рейтинга студент вправе пройти контрольное мероприятие в рамках промежуточной аттестации. В начале процедуры экзамена преподаватель раздаёт студентам задания, на которые им необходимо подготовить письменный ответ, включающий решение задачи. В процессе проведения экзамена преподаватель контролирует самостоятельность подготовки ответа студентом, при необходимости – осуществляет пояснения и уточнения. По истечении времени, отведённого для подготовки, студент сдаёт ответ преподавателю для проверки, в случае возникших у преподавателя вопросов – комментирует его. Преподаватель выставляет оценку в соответствии с критериями.	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
ПК-5	Знает: законодательство Российской Федерации в области государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе регулирующие отношения в сфере ПОД/ФТ; компетенции уполномоченных органов государственного финансового контроля и мониторинга, виды деятельности и отчетность работников органов государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе ответственных за ПОД/ФТ				++	++	++
ПК-5	Умеет: применять законодательство в сфере государственного финансового контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля; подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области государственного финансового контроля и мониторинга	++				++	
ПК-5	Имеет практический опыт: анализа результатов финансового контроля и мониторинга, исследования и обобщения причин и последствий выявленных отклонений, нарушений и недостатков, а также подготовки предложений, направленных на их устранение; определения порядка представления сведений об операциях (сделках) в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в целях ПОД/ФТ	++				+	

Типовые контрольные задания по каждому мероприятию находятся в приложениях.

7. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

Печатная учебно-методическая документация

а) основная литература:

1. Мысляева, И.Н. Государственные и муниципальные финансы: учебник для вузов: доп. УМО / И.Н.Мысляева.- 3-е изд., перераб. и доп.- М.:Инфра-М, 2014.- 393 с.- (Высшее образование. Бакалавриат).
2. Бобошко, В.И. Контроль и ревизия: учеб. пособие для вузов по спец. "Эконом. безопасность".- М.:ЮНИТИ, 2015.- 311 с.
3. Организация и методика проведения налоговых проверок: учеб. пособие для вузов: доп. МОиН РФ/под ред. В. В.Кузьменко.-М.:Вузовский учебник:Инфра-М,2015.-186 с.
4. Смирнова, И.В. Бюджетная система РФ: учеб. пособие / И.В.Смирнова; под ред. Л.А.Баева.- Челябинск: ИЦ ЮУрГУ, 2014.-65 с.

б) дополнительная литература:

1. Финансовое право : учебник для бакалавров / под ред. Е.Ю.Грачевой.- М.:Прспект, 2014.- 576 с
2. Финансовое право РФ: учебник / под ред. Карасевой.- 4-е изд., перераб. и доп.- М.:Юрайт, 2012.- 592 с
3. Финансовое право: учебник для бакалавров: доп. УМО для вузов по направ. "Юриспруденция" /Е.М.Ашмарина.- М.: Юрайт, 2013.- 429 с.- (Бакалавр. Базовый курс).
4. Крохина, Ю.А. Финансовое право России: учебник для вузов / Ю.А.Крохина.- 2-е изд.- М.:Норма, 2007.- 688 с
5. Финансы: учеб. для спец. "Финансы и кредит"/С.А.Белозеров, С.Г.Горбушина, В.В.Иванов и др.; под ред. В. В.Ковалева;.-2-е изд, перераб. и доп. -М. : Проспект, 2008.- 640 с.
6. Экономическая безопасность: учебник для вузов / под общ. ред Л.П.Гончаренко, Ф.В.Акулинина.- М.: Юрайт, 2015.- 478 с
7. Бюджетная система России: учебник для вузов по экон. спец. рек. МО РФ; рек. УМЦ /Г. Б. Поляк, О.И.Пилипенко, С.П.Колчин и др.; под ред. Г. Б. Поляка.-2-е изд, перераб. и доп. -М. :ЮНИТИ,2008.-703 с:ил.-(Золотой фонд российских учебников);
8. Николаева, Т.П. Бюджетная система Российской Федерации: краткий курс лекций / Т.П.Николаева.- М.: Юрайт, 2015.- 237 с.

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

1. Экономический анализ: теория и практика
2. Экономический журнал ВШЭ
3. Экономическая политика
4. Вопросы экономики
5. Российский экономический журнал
6. Вестник Финансового университета
7. Рынок ценных бумаг
8. Финансы

г) методические указания для студентов по освоению дисциплины:

1. Материалы электронного курса по дисциплине "Государственный финансовый контроль и мониторинг". [Электронный ресурс]: учебно-

методическое обеспечение /разраб. каф. ЭФиФП. — Миасс : ЮУрГУ, 2020. —
Режим доступа: <https://edu.susu.ru>

2. Голованов, Е. Б. Государственная итоговая аттестация по направлению подготовки "Государственный аудит", магистерская программа "Государственный и муниципальный контроль и аудит" [Текст] : метод. указания / Е. Б. Голованов, А. В. Карпушкина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017 URL

http://www.lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000555738

3. Гущина, И. В. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : метод. указания для практ. занятий по специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / И. В. Гущина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экономика и экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2015 URL

http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000553275

4. Организация самостоятельной работы студентов : методические рекомендации / составители В. А. Бескровная [и др.]. — Великие Луки : ВЛГАФК, 2015. — 164 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/151119> (дата обращения: 16.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.

5. Государственный и муниципальный контроль : учебное пособие / составитель Е. В. Зайцева. — пос. Караваяево : КГСХА, 2018. — 26 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/133517> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей. Практикум для самостоятельной работы студентов

6. Слива, С. В. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : метод. указания для специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / С. В. Слива ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017 URL
http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000558287

из них: учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы студента:

1. Материалы электронного курса по дисциплине "Государственный финансовый контроль и мониторинг". [Электронный ресурс]: учебно-методическое обеспечение /разраб. каф. ЭФиФП. — Миасс : ЮУрГУ, 2020. — Режим доступа: <https://edu.susu.ru>

2. Гущина, И. В. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : метод. указания для практ. занятий по специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / И. В. Гущина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экономика и экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2015 URL

http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000553275

3. Государственный и муниципальный контроль : учебное пособие / составитель Е. В. Зайцева. — пос. Караваяево : КГСХА, 2018. — 26 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <https://e.lanbook.com/book/133517> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим

доступа: для авториз. пользователей. Практикум для самостоятельной работы студентов

4. Слива, С. В. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : метод. указания для специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / С. В. Слива ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017 URL http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000558287

Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Учебно-методические материалы кафедры	Материалы электронного курса по дисциплине "Государственный финансовый контроль и мониторинг". [Электронный ресурс]: учебно-методическое пособие / разраб. каф. ЭФиФП. — Миасс : ЮУрГУ, 2020. — Режим доступа: https://edu.susu.ru
2	Методические пособия для преподавателя	Электронный каталог ЮУрГУ	Голованов, Е. Б. Государственная итоговая аттестация по направлению "Государственный аудит", магистерская программа "Государственный муниципальный контроль и аудит" [Текст] : метод. указания / Е. Б. Голованов, Е. В. Карпушкина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017 URL http://www.lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000555738
3	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Электронный каталог ЮУрГУ	Слива, С. В. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : метод. указания для специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / С. В. Слива ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017 URL http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000558287
4	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Электронный каталог ЮУрГУ	Гущина, И. В. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : метод. указания для практ. занятий по специальности 38.05.01 "Экон. безопасность" / И. В. Гущина ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экономика и экон. безопасность ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2015 URL http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000553275
5	Основная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Кирсанова, М. А. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : пособие по направлению 080100 "Экономика" / Ю. Е. Амосова ; под ред. М. А. Зайцевой ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Златоуст. фил., Фак. сервиса, экономики и менеджмента ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2017 URL http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000540327
6	Дополнительная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Турковская, М. Б. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : пособие / М. Б. Турковская, Е. В. Турковский ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Каф. Экономика и финансы ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2009 URL http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000476004
7	Основная литература	Электронно-библиотечная система Znanium.com	Государственный контроль в финансово-бюджетной сфере : учебное пособие / А. Исаев, С. А. Андреев, И. М. Ванькович [и др.] ; под ред. Р. Е. Артюховой ; М.: Исаева. - Москва : Прометей, 2023. - 648 с. - ISBN 978-5-00172-401-8. - URL: https://znanium.ru/catalog/product/2124880 (дата обращения: 25.05.2025). – Режим доступа: по подписке.
8	Дополнительная литература	Национальная электронная библиотека	Региональный и муниципальный контроль в Российской Федерации / [И. В. Гущина, И. В. Карпушкина, Е. В. Карпушкина, Е. В. Турковский, Е. В. Турковская, Е. В. Турковский] ; М-во экономического развития Российской Федерации, Департамент регулирования в экономике, Нац. исслед. ун-т "Высш. шк. экономики" имени Г. С. Плеханова, муниципальный упр., Центр анализа деятельности органов исполн. власт. Моск. обл. Москва : Изд. дом Высш. шк. экономики, 2012. — 162 с. : ил., табл. : 2

			978-5-7598-0966-1. https://viewer.rusneb.ru/ru/000199_000009_005429514?page=1&rotate=0
9	Дополнительная литература	ЭБС IPR SMART	Государственный контроль (надзор) в Российской Федерации : учебно-методическое пособие / А. С. Евдокимов, О. В. Карпова, Г. П. Надежкина, О. А. Ивченко. — М.: Вологда : Инфра-Инженерия, 2024. — 132 с. — ISBN 978-5-9729-1844-4. — Электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: https://www.iprbookshop.ru/143509.html (дата обращения: 22.09.2024). — Доступ: для авторизир. пользователей

Перечень используемого программного обеспечения:

1. Microsoft-Microsoft windows (SoftwareAssurancePack Academic 1 Year - Миасс)(31.12.2019)

Перечень используемых профессиональных баз данных и информационных справочных систем:

1. -Консультант Плюс (Миасс)(31.12.2024)

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
Практические занятия и семинары	105 (1)	Системный блок – 1 шт. Монитор – 1 шт. Колонки – 2 шт. Мультимедийный проектор – 1 шт. Экран – 1 шт. Парта 3-х местная - 8 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1 шт.
Контроль самостоятельной работы	105 (1)	Системный блок – 1 шт. Монитор – 1 шт. Колонки – 2 шт. Мультимедийный проектор – 1 шт. Экран – 1 шт. Парта 3-х местная - 8 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1 шт.
Лекции	105 (1)	Системный блок – 1 шт. Монитор – 1 шт. Колонки – 2 шт. Мультимедийный проектор – 1 шт. Экран – 1 шт. Парта 3-х местная - 8 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1 шт.
Зачет	105 (1)	Системный блок – 1 шт. Монитор – 1 шт. Колонки – 2 шт. Мультимедийный проектор – 1 шт. Экран – 1 шт. Парта 3-х местная - 8 шт. Парта 2-х местная - 17 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стул - 2 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 4 шт. Кафедра - 1 шт.
Самостоятельная работа студента	213 (1)	Стол студенческий – 4 шт. Системный блок – 12 шт. Монитор – 12 шт. Стол для преподавателя - 1 шт. Стол для компьютера – 16 шт. Стул - 23 шт. Доска - 1 шт. Жалюзи - 3 шт. Копировальный аппарат – 1 шт. Кондиционер – 1 шт. Факс – 1 шт. Кафедра – 1 шт. Стеллаж для личных вещей – 3 шт.