ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:

Руководитель специальности

Электронный документ, подписанный ПЭП, хранитея в системе электронного документоборота Южно-Уральского государственного университета СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП Кому выдан: Карпушкина А. В. Польователь: Карцобклаач Пата подписания: 70 А 2023

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 заочная 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.

Разработчик программы, д.экон.н., доц., профессор

Эаектронный документ, подписанный ПЭЦ, хранитея в системе электронного документооборота Южно-Уральского государственного университета СВЕДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП Кому выдан: Карпушкина А. В. Повъзователь: karpushkinaav Цат

Электронный документ, полнеанный ПЭП, хрынтся в системе электронного документооборога (Ожно-Уранского государственного унверентета СЕВДЕНИЯ О ВЛАДЕЛЬЦЕ ПЭП Кому выдан; Домбий И. П. Пользонатель со-объщ Дата подписания: 27 04 2023

А. В. Карпушкина

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 формах, 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 Внает: - 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 ПК-5 Способен давать оценку показателям ответственности за данные правонарушения; деятельности хозяйствующих субъектов, в том профессионально использовать нормативные числе с использованием современных цифровых правовые акты, ориентироваться в технологий и интеллектуальных правоприменительных актах финансовых информационно-аналитических систем, органов, применяемых при проведении осуществлять планово-отчетную работу по мероприятий финансового контроля; грамотно регулированию, контролю и аудиту рисков и определять правовой статус контролирующих и угроз экономической безопасности. контролируемых субъектов и порядок его предупреждению и пресечению преступлений и реализации; квалифицировать причины и иных правонарушений в сфере экономической последствия установленных фактов и финансовых нарушений, основания применения деятельности на макро- и микроуровнях. 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,	Перечень последующих дисциплин,
видов работ учебного плана	видов работ
1.Ф.10 Комплаенс-контроль,	
1.О.11 Государственная антикоррупционная	1.Ф.21 Информационно-аналитические
политика,	технологии в экономической безопасности,
1.Ф.04 Теневая экономика,	1.Ф.17 Стратегические аспекты экономической
1.Ф.06 Оценка рисков в экономической	безопасности
безопасности	

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

Дисциплина	Требования
	Знает: - 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., - сущность и содержание
	коррупционных проявлений как социально-
	правового явления; - основные направления
	профилактики коррупционного поведения и
	пресечения теневой экономической
	деятельности. Умеет: - ориентироваться в
	основных подходах и направлениях оценки
	теневой экономики; - формулировать цели и
1 & 04 T	задачи в области политики противодействия
1.Ф.04 Теневая экономика	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., - выявлять и устранять причины и
	условия, способствующие теневизации
	экономики; - разрабатывать и проводить
	мероприятия по противодействию теневизации
	экономики, легализации криминальных доходов.
	Имеет практический опыт: - 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., - 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.
	Знает: - содержание нормативных актов РФ,
	направленных на борьбу с коррупцией; - формы
	участия РФ в международной
	антикоррупционной деятельности; - правила и
	методики проведения антикоррупционной
	экспертизы., - категориальный аппарат
	дисциплины «Государственная
	антикоррупционная политика», законодательно-
	правовую базу антикоррупционной деятельности
	в РФ;- процедуру поиска и выявления элементов
	коррупциогенности в нормативных актах и их
	проектов с целью обеспечения экономической
	безопасности хозяйствующих субъектов
	различных уровней. Умеет: - выявлять
	коррупциогенные факторы в деятельности
	экономических субъектов; - определять
	потенциальные риски, вызываемые
	коррупциогенными факторами., - трактовать
	текст нормативных правовых актов и их
	-
	проектов с целью обнаружения в них
1.О.11 Государственная антикоррупционная	коррупциогенных факторов, анализировать
политика	содержание нормативных правовых актов и
	внутреннего документооборота хозяйствующих
	субъектов на предмет соблюдения в них
	требований национального и международного
	антикоррупционного законодательства;-
	проводить антикоррупционную экспертизу
	внутреннего документооборота предприятия с
	целью обнаружения в нем коррупциогенных
	факторов, исключающих противоправное
	поведение. Имеет практический опыт: - владения
	методами оценки величины потенциального
	ущерба от реализации коррупциогенных
	факторов для экономических субъектов., - поиска
	признаков, указывающих на наличие в
	нормативном правовом акте или его проекте
	коррупциогенных факторов, составления отчетов
	(актов проверки) о качестве нормативных
	правовых актов и внутреннего документооборота
	хозяйствующих субъектов с точки зрения
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
	соблюдения в них требований национального и
	международного антикоррупционного
	законодательств.
1.Ф.10 Комплаенс-контроль	Знает: - сущность, функции и методы комплаенс-

контроля; - принципы обеспечения соответствия деятельности организаций законодательству, внутренним документам, стандартам, обычаям делового оборота., - нормативную базу в сфере ПОД/ФТ; - методические и организационноуправленческие подходы к организации системы ПОД/ФТ хозяйствующих субъектов., - сущность и виды комплаенс-рисков, методические подходы к оценке и управлению комплаенс-рисками. Умеет: - организовывать и планировать работу подразделения комплаенс-контроля в соответствии с нормативной базой, с внутренними регламентами и стандартами экономического субъекта; - разрабатывать методики, способствующие повышению эффективности работы подразделения комплаенс-контроля.. - разрабатывать правила комплаенс- контроля в целях ПОД/ФТ в организации; - организовывать работу по реализации правил комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ в организации., - анализировать риски бизнес-процессов с позиции комплаенсконтроля; - разрабатывать и использовать в работе систему комплаенс-контроля рисков организации; - осуществлять расчеты, прогнозировать и верифицировать методики управления комплаенс-рисками с учетом отраслевой специфики. Имеет практический опыт: - сбора и анализа информации для осуществления комплаенс-контроля; - участия в организации и планировании деятельности подразделения комплаенс-контроля; - разработки внутренних стандартов и методик комплаенсконтроля., - организации работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации; - контроля реализации работниками организации правил комплаенс-контроля в целях ПОД/ФТ., обеспечения управления и минимизации комплаенс- риска, осуществления мониторинга эффективности управления комплаенс- риском.

1.Ф.06 Оценка рисков в экономической безопасности

Знает: - сущность риска как экономической и управленческой категории в т.ч. с точки зрения международных и отечественных стандартов;-классификацию рисков и угроз экономической безопасности организации по различным критериям;- методы оценки вероятности наступления риска и ожидаемого ущерба в деятельности хозяйствующих субъектов;-методические подходы к сравнению риска по совокупной оценке влияния на уровень экономической безопасности хозяйствующего субъекта., - методы расчета финансово-экономических показателей при выявлении, оценке и прогнозировании рисков деятельности организации., - основные стратегические

подходы к управлению рисками организации;основные инструменты управления рисками хозяйствующих субъектов. Умеет: идентифицировать риски деятельности хозяйствующих субъектов;- оценивать вероятность наступления и ожидаемый ущерб от реализации рисков деятельности хозяйствующих субъектов; - проводить сравнительный анализ рисков деятельности хозяйствующих субъектов., - прогнозировать показатели рисков и обосновывать уровень достоверности построенного прогноза, - применять инструментарий снижения и оптимизации рисков организации. Имеет практический опыт: построения реестра рисков для идентификации рисков и систематизации результатов оценки и обработки рисков;- оценки вероятности наступления риска и ожидаемого ущерба экономической безопасности, построения карты рисков (матрицы рисков) по критериям вероятности реализации и потенциальной угрозы., - оценки вероятности попадания экономических показателей деятельности организации в рискованный и угрожающий диапазон, - разработки управленческих решений в отношении управления рисками на основе ранее проведенной оценки риска.

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 8
Общая трудоёмкость дисциплины	108	108
Аудиторные занятия:	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
Подготовка к практическим занятиям	46	46
Подготовка к экзамену	35,5	35.5
Подготовка реферата (с докладом и презентацией)	6	6
Консультации и промежуточная аттестация	8,5	8,5
Вид контроля (зачет, диф.зачет, экзамен)	-	экзамен

5. Содержание дисциплины

No	Наименование разделов дисциплины	Объем аудиторных занятий по видам в часах			
раздела		Всего	Л	П3	ЛР
1	Экономико-правовые основы государственного аудита и финансового контроля	1,5	1	0,5	0
2	Особенности проведения публичного финансового контроля в бюджетно-налоговой и финансово-кредитной сферах	7,5	5	2,5	0
3	Финансовый мониторинг	3	2	1	0

5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол- во часов
1	1	Тема 1. Организационно-правовые основы государственного аудита и финансового контроля в Российской Федерации и за рубежом.	0,5
1		Тема 2. 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).	0,5
1	/.	Тема 4. Нормативно-правовые основы независимого государственного аудита.	0,5
1	2	Тема 3. Организация и планирование государственного аудита и финансового контроля в Российской Федерации.	0,5
2	2	Тема 8. Налоговый контроль в РФ	0,5
2	2	Тема 5. Содержание и этапы проведения контрольного мероприятия.	0,5
2	2	Тема 7. Государственный аудит программно-целевого развития.	0,5
2	2	Тема 6. Оценка результативности (эффективности) государственного аудита.	0,5
3	2	Тема 10. Регулирование, контроль и надзор в банковской сфере РФ	0,5
3	2	Тема 11. Финансовый контроль в страховой сфере РФ. Страховой надзор.	0,5
3	2	Тема 9. Финансовый контроль Банка России.	0,5
3	2	Тема 12. Деятельность российских контрольных органов в сфере валютного контроля.	0,5
4	3	Тема 15. Меры по противодействию отмыванию преступных доходов и финансированию терроризма.	0,5
4		Тема 13. Финансовый мониторинг: экономические и правовые основы международных стандартов противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма.	0,5
4	3	Тема 14. Национальная система ПОД/ФТ и ее правовое регулирование. Государственное регулирование финансового мониторинга.	0,5
4	3	Тема 16. Особенности организации финансового мониторинга в банковской, страховой и финансовой сферах.	0,5

5.2. Практические занятия, семинары

<u>№</u> 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	0,5

		контрольно-счетные органы). Публичный и непубличный финансовый контроль). Исторические аспекты формирования финансового контроля (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).	
1	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.	0,5
1	2	Российские и зарубежные основы государственного аудита. Деятельность Международной организации высших органов финансового контроля (ИНТОСАИ). Основополагающие принципы аудита государственного сектора.	0,5
1	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).	0,5
2	2	Содержание и этапы проведения контрольного мероприятия: подготовительный, основной и заключительный этапы.	0,5
2	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.	0,5
2	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.	0,5
2	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.	0,5

5.3. Лабораторные работы

Не предусмотрены

5.4. Самостоятельная работа студента

Выполнение СРС				
Подвид СРС Список литературы (с указанием разделов, глав, страниц) / ссылка на Семес ресурс				
	ЭУМД, основная литература 1 (стр. 5-265), основная литература 3 (стр. 6-137). ЭУМД, дополнительная литература 2(стр.	8	<u>часов</u> 46	

	6-340), дополнительная литература 4 (стр. 7-180).		
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).	8	35,5
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).	8	6

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)

№ KM	Се-	Вид контроля	Название контрольного мероприятия	Bec	Макс. балл	Порядок начисления баллов	Учи- тыва- ется в ПА
1	8	Текущий контроль	Практическое задание 1 к теме 1	0,05	δ	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 балльнорейтинговая 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	экзамен

						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.	
						<u> -</u>	
						0 баллов: ответ отсутствует в	
						принципе. Максимальное количество баллов за	
						задание - 8.	
						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	
			П			ректора от 24.05.2019 г. № 179).	
	0	Текущий	Практическое	0.1	20	Критерии оценивания загруженных	
2	8	контроль	задание 2 (к теме	0,1	20	бланков работ:	экзамен
		1	2)			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	
1 1						The second secon	
						собственные аргументы, ответ не представляет собой простое	

				I	I		1
						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	
						1 2 2	
						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	
						Студенту предлагается выполнить два	
						задания. За каждое задание студент	
						может получить максимум 4 балла.	
						Студен выполняет задания в формах,	
						приложенных к заданию.	
						Выполненные задания студент	
						загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0.	
						При оценивании результатов	
						мероприятия используется балльно-	
		Тотич	Прохетического			_ * *	
3	8	Текущий	Практическое	0,1	8	рейтинговая система оценивания	экзамен
		контроль	задание к теме 3			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	
			L	L	I	programmer pripobalibi eliocooliocili	

						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	
						1	
						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.	
						Текущее тестирование проводится	
						посредством открытия преподавателем	
						данного задания в ручном режиме в	
						Электронном ЮУрГУ 2.0. Студенты	
						формируют ответы в тетради, по	
		Тогатич	Протектор			окончании тестирования	
4	8	Текущий	Практическое задание к теме 5	0,05	6	фотографируют ответ и загружают его	экзамен
		контроль	задание к теме 3			в Электронный ЮУрГУ 2.0. Студент решает 6 тестовых вопроса.	
						Преподаватель контролирует процесс	
						решения теста и время, отведенное на	
						проведение тестирования - 10 минут.	
						При оценивании результатов	
						мероприятия используется балльно-	
						and other interesting of the outside in	

						рейтинговая система оценивания результатов учебной деятельности обучающихся (утверждена приказом 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. 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-	
5	8	Текущий контроль	Практическое задание к теме 6	0,2	8	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. З 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	экзамен

						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. Студенту предлагается выполнить	
6	8	Текущий контроль	практическое задание к теме 9	0,1	4	задание, на которое студент может получить максимум 4 балла. Выполненные задания студент загружает в Электронный ЮУрГУ 2.0. При оценивании результатов мероприятия используется балльнорейтинговая 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. З 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	экзамен

				ı		T	
						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 - 4.	
						Доклад выполняется студентом на	
						практическом занятии в течении	
						изучения данной дисциплины. Тему	
						доклада студент выбирает	
						самостоятельно (по согласованию с	
						преподавателем), исходя из	
						конкретной темы семинара. При	
						оценивании результатов мероприятия	
						используется балльно-рейтинговая	
						система оценивания результатов	
						учебной деятельности обучающихся	
						(утверждена приказом ректора от	
						24.05.2019 г. № 179) Доклад	
						оценивается в 4 балла.	
						4 баллов: Дан прямой ответ на	
						поставленный вопрос или заданную	
						ситуацию; приведены логичные	
			Подготория			1 2 1	
		Тотатич	Подготовка			аргументы по заданной теме;	
7	8	Текущий	реферата (с	0,1	4	продемонстрированы способности	экзамен
		контроль	докладом и презентацией)			применять аналитический подход к	
			презентацией)			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); 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	8	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	экзамен
9	8	Текущий контроль	Контрольно- рейтинговое мероприятие промежуточной аттестации	0	20	Контрольно-рейтинговое мероприятие проводится в форме итогового компьютерного тестирования, с автоматическим выбором вопросов. Итоговое тестирование содержит 20 вопросов, затрагивающих все разделы курса и и позволяющих оценить сформированность компетенций. На ответы отводится 30 мин. При оценивании результатов мероприятия	экзамен

					тестирования, его результаты	
					суммируются с результатами, полученными в течение учебного семестра.	
10	8	Проме- жуточная 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 ответы на заданных 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
	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 85100 % Хорошо:	с пп. 2.5, 2.6 Положения

Величина рейтинга обучающегося дисциплине 7584 % Удовлетворительно: Величина рейтинга обучающегося по	
дисциплине 6074 % Неудовлетворительно: Величина	
рейтинга обучающегося по дисциплине 059 %. Оценка по	
дисциплине вносится в «Приложение к диплому специалиста».	

6.3. Паспорт фонда оценочных средств

I/ 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Danier many a firm and	№ KM						
Компетенции	Результаты обучения	1	2 3	3 4	. 5	6	78	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 контролирующих 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 гражданскоправовых 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	ппратория и праит	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	ľ '		Финансовое право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 348 c. https://urait.ru/author-course/finansovoe-pravo-495671
3	литература	материалы	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	ľ '	Образовательная платформа Юрайт	Попова Н.Ф. Административно-правовое регулирование финансово-экономической деятельности: учебное пособие для вузов / Н.Ф. Попова Москва: Издательство Юрайт, 2022 183 c. 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 ВИНИТИ РАН(бессрочно)

8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

		Оамориоз оборудоромия отсучил махажу часта солото
Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
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-ATC 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., Источник бесперебойного питания ИБП АРС 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., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Гарант – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1C: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus
Лекции	141 (3б)	Компьютер, проектор.
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-ATC 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 НР 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., Источник бесперебойного питания ИБП АРС 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., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian — 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 — 1/32 экз., "Гарант" — 1экз., Project Expert 7 Tutorial — 1/20 экз., 1C: Предприятие 8.1 — 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise — 1 экз., NOD32 Antivirus
Практические занятия и семинары	126	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., Mi-crosoft Windows Office Professional Plus 2007 Russian – 19 экз., SunRav TestOfficePro 5 – 1/32 экз., Гарант – 1экз., Project Expert 7 Tutorial – 1/20 экз., 1C: Предприятие 8.1 – 2/40 экз., Windows Server 2008 Enterprise – 1 экз., NOD32 Antivirus