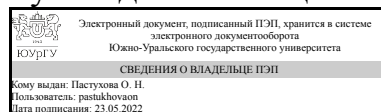


# ЮЖНО-УРАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ

УТВЕРЖДАЮ:  
Руководитель специальности



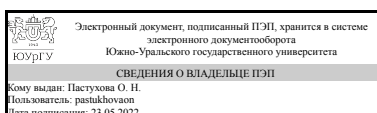
О. Н. Пастухова

## РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

дисциплины 1.О.24 Государственный финансовый контроль и мониторинг  
для специальности 38.05.01 Экономическая безопасность  
уровень Специалитет  
форма обучения очная  
кафедра-разработчик Экономика, финансы и финансовое право

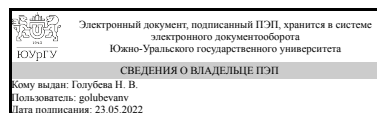
Рабочая программа составлена в соответствии с ФГОС ВО по направлению подготовки 38.05.01 Экономическая безопасность, утверждённым приказом Минобрнауки от 14.04.2021 № 293

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
ОПК-5 Способен осуществлять профессиональную деятельность в соответствии с нормами профессиональной этики, нормами права, нормативными правовыми актами в сфере экономики, исключая противоправное поведение	Знает: нормы профессиональной этики, нормы права, нормативные правовые акты в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в разрезе бюджетного, налогового, таможенного, банковского, страхового, валютного и аудиторского контроля Умеет: анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности, самостоятельно работать с законодательной базой; правильно по форме и по содержанию составлять документы в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, исключая противоправное поведение Имеет практический опыт: оценки эффективности формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов; использования законодательной базы и инструктивных материалов в сфере государственного финансового контроля и мониторинга при решении профессиональных

	задач
ПК-5 Владение навыками работы по выявлению операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ, в организации	<p>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</p> <p>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</p> <p>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</p>

### 3. Место дисциплины в структуре ОП ВО

Перечень предшествующих дисциплин, видов работ учебного плана	Перечень последующих дисциплин, видов работ
1.О.06 Правоведение, 1.Ф.08 Административное право, 1.Ф.11 Финансовое право, 1.Ф.07 Гражданское право, 1.О.21 Валютное регулирование и валютный контроль, Учебная практика, практика по профилю профессиональной деятельности (4 семестр), Учебная практика, ознакомительная практика (2 семестр)	1.Ф.21 Организация и методика налоговых проверок, 1.О.29 Судебная экономическая экспертиза, 1.Ф.20 Форензик

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

Дисциплина	Требования
1.О.21 Валютное регулирование и валютный контроль	Знает: основные положения экономической науки в области валютного регулирования и валютного контроля; иметь представление о функционировании валютной системы страны в целом, отдельных ее сфер и звеньев, тенденциях

	<p>их развития, законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, в том числе в части выявления операций (сделок), подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ Умеет: применять статистико-математический инструментарий, строить экономико-математические модели для оценки функционирования валютной системы страны в целом, отдельных ее сфер и звеньев, применять законодательство в области валютного регулирования и валютного контроля, нормативные правовые акты и правила внутреннего контроля. Подготавливать отчетные материалы по установленной форме в области валютного регулирования и валютного контроля Имеет практический опыт: самостоятельного изучения и анализа новых теоретических разработок в области валютного регулирования, нормативно-правовых документов, периодических изданий и статистических материалов по соответствующим вопросам, выявления операций (сделок) в области валютного регулирования, подлежащих контролю, в том числе и в целях ПОД/ФТ.</p>
<p>1.Ф.07 Гражданское право</p>	<p>Знает: основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ, гражданское законодательство Российской Федерации, регулирующие отношения в сфере 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 Умеет: применять основные понятия, категории, методы, применяемые в гражданском праве, направленные на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ, 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 Имеет практический опыт: применения основных понятий, категорий, методов, гражданского права, направленных на выявление схем отмывания преступных доходов в целях ПОД/ФТ, 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</p>

	<p>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</p>
<p>1.О.06 Правоведение</p>	<p>Знает: нормативные и правовые акты, в том числе в сфере экономики, для осуществления профессиональной деятельности., основные отрасли права Российской Федерации; положения Конституции Российской Федерации, а также нормы антикоррупционного законодательства, сущность коррупционного поведения и его взаимосвязь с социальными, экономическими, политическими и иными условиями Умеет: применять нормативно-правовые акты в сфере экономики., выбирать способ поведения при проявлении коррупции с учетом требований законодательства в сфере противодействия коррупции Имеет практический опыт: выявления признаков коррупционного поведения и его пресечения</p>
<p>1.Ф.08 Административное право</p>	<p>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</p>
<p>1.Ф.11 Финансовое право</p>	<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</p>

	<p>сфере ПОД/ФТ, основные понятия, категории, методы, применяемые в финансовом праве, направленные на выявление схем отмыwania преступных доходов в целях ПОД/ФТ 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 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 отмыwania 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 отмыwania преступных доходов в целях ПОД/ФТ</p>
<p>Учебная практика, ознакомительная практика (2 семестр)</p>	<p>Знает: конкретные виды своей профессиональной деятельности, определяемые высшим учебным заведением совместно с заинтересованными работодателями, основы нормативно-правового регулирования деятельности предприятия (организации, учреждения), сектора (отрасли), объекта исследования, современные программные продукты, необходимые для решения экономико-статистических задач Умеет: рационально организовать самостоятельную работу вне стен вуза, эффективно и грамотно сочетать овладение профессией с задачами формирования научного мировоззрения, становления личности, гражданской позиции молодого специалиста, осуществлять поиск и систематизацию нормативно-правовых источников, осуществлять экономико-математическое и информационно-аналитическое моделирование процессов,</p>

	<p>протекающих в информационных системах Имеет практический опыт: связи экономической жизни человека, семьи, общества и экономической работы каждого отдельного экономиста и всего их сообщества, юридически правильно квалифицировать факты, события и обстоятельства противоправного поведения, использования основных информационных технологий для обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации</p>
<p>Учебная практика, практика по профилю профессиональной деятельности (4 семестр)</p>	<p>Знает: основы создания и принципы функционирования систем экономической безопасности хозяйствующих субъектов, направленных на предупреждение преступлений и иных правонарушений, основные источники информации по проблемам экономического развития; способы сбора, обработки, систематизации и анализа информации, в соответствии с методологией экономической науки, основные инструментальные средства, используемые в экономических информационных системах Умеет: проводить анализ нормативно-правовой базы, выявлять проблемы правоприменения, группировать и классифицировать показатели, информацию по критериям, которые определены для решения задач; применять и интерпретировать анализируемые данные, выбирать инструментальные средства для обработки финансовой, бухгалтерской и иной экономической информации и обосновывать свой выбор Имеет практический опыт: выявления и использования взаимосвязи и взаимозависимости экономических и правовых явлений в профессиональной деятельности, применения технологий по сбору и обработки данных; владения приемами, методами подготовки обзоров, отчетов по изучаемым вопросам и для решения профессиональных задач, сбора, анализа и оценки информации, имеющей значение для реализации правовых норм в соответствующих сферах профессиональной деятельности</p>

#### 4. Объём и виды учебной работы

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

Вид учебной работы	Всего часов	Распределение по семестрам в часах
		Номер семестра
		7

Общая трудоёмкость дисциплины	108	108
<i>Аудиторные занятия:</i>	48	48
Лекции (Л)	32	32
Практические занятия, семинары и (или) другие виды аудиторных занятий (ПЗ)	16	16
Лабораторные работы (ЛР)	0	0
<i>Самостоятельная работа (СРС)</i>	51,5	51,5
с применением дистанционных образовательных технологий	0	
Изучение теоретического материала, подготовка к практическим занятиям по темам дисциплины	20	20
Подготовка к экзамену	20	20
Выполнение заданий домашней работы	11,5	11,5
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	12	8	4	0
2	Методика проведения государственного и муниципального финансового контроля	36	24	12	0

### 5.1. Лекции

№ лекции	№ раздела	Наименование или краткое содержание лекционного занятия	Кол-во часов
1-2	1	Контроль как важнейшая функция управления	4
3-4	1	Финансовый контроль в системе управления	4
5-7	2	Организация государственного финансового контроля на федеральном уровне, в системе регионального управления.	6
8-10	2	Методы проведения финансового контроля в системе государственного и муниципального управления.	6
11-13	2	Финансовый контроль в сфере местного самоуправления, его цели задачи, формы осуществления.	6
14-15	2	Методическое обеспечение и процедуры финансового контроля в системе государственного и муниципального управления.	4
16	2	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	2



2	1	Финансовый контроль в системе управления	2
3,4	2	Методы проведения финансового контроля в системе государственного и муниципального управления.	4
5	2	Организация государственного финансового контроля на федеральном уровне, в системе регионального управления.	2
6	2	Финансовый контроль в сфере местного самоуправления, его цели задачи, формы осуществления.	2
7	2	Методическое обеспечение и процедуры финансового контроля в системе государственного и муниципального управления.	2
8	2	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
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: 2 все разделы	7	20
Подготовка к экзамену	ЭУМД, осн. лит. № 5, с.5-325	7	20
Выполнение заданий домашней работы	Консультант + ЭУМД, метод. пос. для СРС: №3	7	11,5

## 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	7	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	экзамен

					<p>выполнение домашнего задания:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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;</li> <li>- задание домашней работы выполнены верно, но имеются недочеты, не влияющие на конечный результат (при наличии верного решения при отсутствии подробного хода решения задания, при этом допускается не более трёх незначительных погрешностей в решении; не указаны единицы измерения итога и/или полученных промежуточных результатов) – 2 балла;</li> <li>- 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;</li> <li>- 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.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов – 3. Весовой коэффициент мероприятия – 1.</p>		
2	7	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> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 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;</li> <li>- задания практической работы выполнены верно, но имеются недочеты, не влияющие на конечный результат – 2</li> </ul>	экзамен

						<p>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>	
3	7	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	7	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"> <li>- ответ полный, точный – 3 балла;</li> <li>- 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;</li> <li>- 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;</li> <li>- ответ не представлен (или представлен чужой ответ) – 0 баллов.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов (за каждую тему лекции) – 3.</p>	экзамен

						Весовой коэффициент мероприятия – 1.	
5	7	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"> <li>- при наличии верного решения задачи (допускается наличие двух незначительных погрешностей в решении) а также при демонстрации студентом глубоких и системных знаний по предмету (при ответах на теоретические вопросы задания и дополнительные вопросы) - 3 балла;</li> <li>- 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;</li> <li>- 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;</li> <li>- 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.</li> </ul> <p>Максимальное количество баллов за промежуточную аттестацию – 3.</p>	экзамен
6	7	Бонус	Бонусное задание	-	0	<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>	экзамен

					<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> <p>Максимально возможная величина бонус-рейтинга +15 %.</p>	
--	--	--	--	--	---	--

## 6.2. Процедура проведения, критерии оценивания

Вид промежуточной аттестации	Процедура проведения	Критерии оценивания
экзамен	<p>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.</p>	<p>В соответствии с пп. 2.5, 2.6 Положения</p>

## 6.3. Паспорт фонда оценочных средств

Компетенции	Результаты обучения	№ КМ						
		1	2	3	4	5	6	
ОПК-5	Знает: нормы профессиональной этики, нормы права, нормативные правовые акты в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, в том числе в разрезе бюджетного, налогового, таможенного, банковского, страхового, валютного и аудиторского контроля				+	+	+	+
ОПК-5	Умеет: анализировать показатели финансовой и хозяйственной деятельности государственных органов и учреждений различных форм собственности, самостоятельно работать с законодательной базой; правильно по форме и по содержанию составлять документы в сфере государственного финансового контроля и мониторинга, исключаящие	+	+			+	+	

	противоправное поведение						
ОПК-5	Имеет практический опыт: оценки эффективности формирования и использования государственных и муниципальных финансовых ресурсов, выявлять и пресекать нарушения в сфере государственных и муниципальных финансов; использования законодательной базы и инструктивных материалов в сфере государственного финансового контроля и мониторинга при решении профессиональных задач	++				+	
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. 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.
3. 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](http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000558287)
4. Государственный и муниципальный контроль : учебное пособие / составитель Е. В. Зайцева. — пос. Караваево : 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
5. 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](http://www.lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000555738)

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

*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. 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](http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000558287)

3. Государственный и муниципальный контроль : учебное пособие / составитель Е. В. Зайцева. — пос. Караваево : 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. 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](http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&key=000553275)

## Электронная учебно-методическая документация

№	Вид литературы	Наименование ресурса в электронной форме	Библиографическое описание
1	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Ильин, А. Ю. Механизм правового регулирования внутреннего государственного финансового контроля : монография / А. Ю. Ильин, В. В. Котов, М. А. Моисеенко. — Москва : , 2015. — 96 с. — ISBN 978-5-392-13507-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/54599">https://e.lanbook.com/book/54599</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
2	Методические пособия для самостоятельной	Электронно-библиотечная система	Государственный и муниципальный контроль : учебное пособие / составитель Е. В. Зайцева. — пос. Караваево : КГСХА, 2018. — 26 с. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная



	работы студента	издательства Лань	система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/133517">https://e.lanbook.com/book/133517</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей. Практикум для самостоятельной работы студентов
3	Методические пособия для самостоятельной работы студента	Учебно-методические материалы кафедры	Материалы электронного курса по дисциплине "Государственный финансовый контроль и мониторинг". [Электронный ресурс]: учебно-методическое обеспечение /разраб. каф. ЭФиФП. — Миасс : ЮУрГУ, 2020. — Режим доступа: <a href="https://edu.susu.ru">https://edu.susu.ru</a>
4	Методические пособия для преподавателя	Электронно-библиотечная система издательства Лань	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: <a href="https://e.lanbook.com/book/151119">https://e.lanbook.com/book/151119</a> (дата обращения: 16.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
5	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Основы финансового контроля и государственного регулирования: отраслевой и региональный аспект : монография / под редакцией Ю. В. Гнездовой, Е. Е. Матвеевой. — Москва : Научный консультант, 2017. — 330 с. — ISBN 978-5-9908932-9-0. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/106225">https://e.lanbook.com/book/106225</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
6	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Государственный финансовый контроль в Российской Федерации: проблемы и решения : материалы конференции. — Москва : Научный консультант, 2016. — 336 с. — ISBN 978-5-9500354-2-5. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/106241">https://e.lanbook.com/book/106241</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
7	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Актуальные проблемы обеспечения экономической безопасности и противодействия теневой экономики : сборник научных трудов. — Москва : Научный консультант, 2018. — 276 с. — ISBN 978-5-907084-04-9. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/111814">https://e.lanbook.com/book/111814</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
8	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Контроль и аудит в финансово-бюджетной сфере : сборник научных трудов. — Москва : Научный консультант, 2017. — 240 с. — ISBN 978-5-9500999-1-5. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/106221">https://e.lanbook.com/book/106221</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
9	Дополнительная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Актуальные проблемы финансового контроля (Аудита) : материалы конференции. — Москва : Научный консультант, 2015. — 380 с. — ISBN 978-5-4253-0762-3. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/95089">https://e.lanbook.com/book/95089</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
10	Основная литература	Электронно-библиотечная система издательства Лань	Кондрат, Е. Н. Правонарушения в финансовой сфере России. Угрозы финансовой безопасности и пути противодействия : монография / Е. Н. Кондрат. — Москва : Юстицинформ, 2014. — 928 с. — ISBN 978-5-7205-1240-8. — Текст : электронный // Лань : электронно-библиотечная система. — URL: <a href="https://e.lanbook.com/book/60228">https://e.lanbook.com/book/60228</a> (дата обращения: 23.11.2020). — Режим доступа: для авториз. пользователей.
11	Дополнительная литература	Российская государственная библиотека	Енц, Г. П. Организация государственного финансового контроля в системе публичных финансов [Текст] : автореф. дис. ... канд. экон. наук : специальность 08.00.10 - Финансы, денежное обращение и

			кредит / Г. П. Енц ; науч. рук. В. В. Иванов ; С.-Петерб. гос. ун-т Выходные данные СПб. , 2012 <a href="http://roun.neicon.ru:80/xmlui/bitstream/roun/686533/1/0-797355.pdf">http://roun.neicon.ru:80/xmlui/bitstream/roun/686533/1/0-797355.pdf</a> <a href="https://dvs.rsl.ru/">https://dvs.rsl.ru/</a>
12	Методические пособия для преподавателя	Электронный каталог ЮУрГУ	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 <a href="http://www.lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000555738">http://www.lib.susu.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000555738</a>
13	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 <a href="http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000558287">http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000558287</a>
14	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 <a href="http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000553275">http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000553275</a>
15	Основная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Кирсанова, М. А. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : учеб. пособие по направлению 080100 "Экономика" / Ю. Е. Амосова ; под ред. Е. Н. Зайцевой ; Юж.-Урал. гос. ун-т, Златоуст. фил., Фак. сервиса, экономики и права ; ЮУрГУ Выходные данные Челябинск : Издательский Центр ЮУрГУ , 2014 URL <a href="http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000540327">http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000540327</a>
16	Дополнительная литература	Электронный каталог ЮУрГУ	Турковская, М. Б. Бюджетная система Российской Федерации [Текст] : учеб. 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 <a href="http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000476004">http://www.lib.susu.ac.ru/ftd?base=SUSU_METHOD&amp;key=000476004</a>

#### 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)(10.01.2022)

#### 8. Материально-техническое обеспечение дисциплины

Вид занятий	№ ауд.	Основное оборудование, стенды, макеты, компьютерная техника, предустановленное программное обеспечение, используемое для различных видов занятий
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.
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.
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.
Зачет, диф.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.