Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Сибирский институт управления – филиал РАНХиГС
Факультет экономики и финансов
Кафедра налогообложения, учета и экономической безопасности

УТВЕРЖДЕНА
кафедрой налогообложения, учета и экономической безопасности
Протокол от «29» августа 2018 г. № 1

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

КОНТРОЛЬНО-НАДЗОРНЫЕ ОРГАНЫ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(Б1.В.ДВ.4.1)

краткое наименование дисциплины – КНО в РФ

по специальности 38.05.01 Экономическая безопасность

специализация: "Финансовый учет и контроль в правоохранительных органах"

квалификация выпускника: Экономист

форма обучения: очная

Год набора – 2019

Новосибирск, 2018

Автор – составитель:
канд. экон. наук, доцент, доцент кафедры налогообложения, учёта и экономической безопасности А.М. Выжитович

Заведующий кафедрой налогообложения, учета и экономической безопасности:
канд. экон. наук, доцент Р.И.Шумяцкий

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы 4

2. Объем и место дисциплины в структуре ОП ВО 5

3. Содержание и структура дисциплины 5

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине 8

5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины 26

6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине 31

6.1. Основная литература. 31

6.2. Дополнительная литература. 31

6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы. 32

6.4. Нормативные правовые документы. 33

6.5. Интернет-ресурсы. 34

6.6. Иные источники. 34

7. Материально – техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы 35

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

1.1. Дисциплина (Б1.В.ДВ.4.1 «Контрольно-надзорные органы в Российской Федерации») обеспечивает овладение следующими компетенциями с учетом этапа:

Таблица 1

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-4	Способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми стандартами	ПК-4.1	Способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми стандартами, применяемыми в деятельности российских и зарубежных контрольно-надзорных органов в современных условиях

1.2. В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы:

Таблица 2

ОТФ/ТФ (при наличии профстандарта)	Код этапа освоения компетенции	Результаты обучения
Профстандарт отсутствует. Учтены требования законодательства.	ПК-4.1	на уровне знаний: –законов и иных нормативных правовых актов, организационных и управленческих основ работы финансовых контрольно-надзорных органов, влекущих необходимость расчета требуемых экономических показателей; –основных показателей, используемых в деятельности контрольно-надзорных органов в зависимости от решаемых профессиональных задач, и порядка их расчета; – способов получения исходной информации для расчетов экономических показателей и подходов к обоснованию ее достоверности;
		на уровне умений: –использовать основные подходы к сбору, обработке и анализу данных; –рассчитывать и комментировать показатели экономических разделов планов организации;

		на уровне навыков: – применения современных статистических методов обработки данных; – владения современными методиками расчета и анализа экономических показателей;

2. Объем и место дисциплины в структуре ОП ВО

Объем дисциплины

В соответствии с учебным планом дисциплина «Контрольно-надзорные органы в Российской Федерации» (Б1.В.ДВ.4.1) изучается на 1 курсе во 2 семестре. Общая трудоемкость дисциплины в зачетных единицах – 2 з.е.

Количество академических часов, выделенных на контактную работу с преподавателем: лекции – 20, лабораторные работы (практикумы) – 0, семинары – 20. Количество академических часов, выделенных на самостоятельную работу обучающихся – 32.

Возможно изучение дисциплины по всем формам обучения с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий. При этом сохраняется объем контактной и самостоятельной работы по дисциплине в соответствии с учебным планом.

Место дисциплины

Освоение дисциплины опирается на минимально необходимый объем теоретических знаний в области основ деловых коммуникаций и специальности.

Дисциплина реализуется после изучения дисциплин: Б1.Б.1.5«Психология», Б1.Б.1.6 «Русский язык в деловой коммуникации», Б1.В.ОД.6 «Введение в специальность», которые преподаются на 1 курсе в 1 семестре.

3. Содержание и структура дисциплины

Таблица 3

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Объем дисциплины, час.						Форма текущего контроля успеваемости[1], промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			л/эо, дот[2]	лр/эо, дот[3]	пз/эо, дот[3]	КСР		
Очная форма обучения								

1 Формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), тестирование (Т), контрольная работа (КР), проверка решения заданий (ПРЗ), опрос (О), доклад (Д), деловая игра (ДИ).

[2] При применении электронного обучения, дистанционных образовательных технологий в соответствии с учебным планом

Раздел 1	Система контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	24	6		6		12	Т, КР
Тема 1.1	Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации	8	2		2		4	О
Тема 1.2	Правовое регулирование деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	4	2		2		4	О
Тема 1.3	Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)	8	2		2		4	ПРЗ
Раздел 2	Нормативные, методические и практические аспекты деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	48	14		14		20	Т, КР
Тема 2.1	Министерство финансов Российской Федерации	5	2		1		2	О, Д
Тема 2.2	Банк России как контрольно-надзорный орган	10	2		4		4	Д, ДИ
Тема 2.3	Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.	6	2		2		2	О, Д
Тема 2.4	Счетная палата Российской Федерации	22	6		6		10	Д, ПРЗ
Тема 2.5	Прочие контрольно-надзорные органы	5	2		1		2	О, Д
Промежуточная аттестация								зачет
Всего:		72	**20**		20		32	**72 ак. час.**

							2 з.е.
							54 ас. час.

Содержание дисциплины

Раздел 1. Система контрольно-надзорных органов в Российской Федерации

Тема 1.1 Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации

Сущность, виды, функции государственного контроля и надзора. Виды государственного контроля и надзора. Функции государственного контроля и надзора. Классификация контрольно-надзорных органов. Основы государственного и муниципального финансового контроля. Ассоциации контрольно-надзорных органов в различных сферах деятельности.

Тема 1.2 Правовое регулирование деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации

Система и структура федеральных органов исполнительной власти как контрольно-надзорных органов. Роль Президента России и Правительства Российской Федерации в организации системы контрольно-надзорных органов. Функции органов исполнительной власти, осуществляющих государственный контроль и надзор. Контрольно-надзорная деятельность субъектов Российской Федерации. Контрольно-надзорная деятельность органов местного самоуправления. Контрольно-надзорные полномочия органов исполнительной власти Российской Федерации. Участие в исполнении контрольно-надзорных полномочий подведомственных и экспертных организаций. Электронный формат контрольно-надзорных полномочий.

Тема 1.3 Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)

Понятие «проверка». Контрольно-надзорная деятельность субъектов РФ в рамках делегированных полномочий. Контрольная деятельность органов местного самоуправления. Периодичность проверок. Планирование проверок. Порядок уведомления о проверке. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Примеры выявляемых нарушений. Арбитражная практика. Ответственность государственных органов, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

Раздел 2. Нормативные, методические и практические аспекты деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации

Тема 2.1 Министерство финансов Российской Федерации

Контрольно-надзорные функции Минфина России. Координация и контроль деятельности находящихся в ведении Минфина России государственных органов. Подразделения, осуществляющие внутренний и внешний контроль и надзор. Приоритетные направления проверок. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Примеры выявляемых нарушений. Нарушения при применении аутсорсинга (закупок). Арбитражная практика.

Тема 2.2 Банк России как контрольно-надзорный орган

Контрольно-надзорные функции Банка России. Подразделения, осуществляющие контроль и надзор за деятельностью кредитных и финансовых организаций. Приоритетные направления проверок. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Примеры выявляемых нарушений. Арбитражная практика.

Тема 2.3 Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.

Сущность легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем. Финансирование терроризма. Примеры схем сомнительных операций и финансирования терроризма. Общий порядок выявления случаев легализации доходов. Порядок проведения проверок. Взаимодействие с государственными контрольно-надзорными органами в сфере финансового мониторинга. Международное сотрудничество госорганов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма. Ответственность за нарушения. Арбитражная практика.

Тема 2.4. Счетная палата Российской Федерации

Контрольно-надзорные функции Счетной палаты России. Подразделения, осуществляющие внутренний и внешний контроль и надзор. Контрольно-счетные палаты субъектов Российской Федерации. Приоритетные направления проверок. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Примеры выявляемых нарушений. Нарушения при применении аутсорсинга. Арбитражная практика.

Тема 2.5. Прочие контрольно-надзорные органы

Контрольно-надзорные функции Прокуратуры России. Прокуратуры субъектов Российской Федерации. Приоритетные направления проверок. Порядок проведения проверок и оформления их результатов. Прочие контрольно-надзорные органы. Примеры выявляемых нарушений. Ответственность за нарушения. Арбитражная практика.

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине

4.1. Формы и методы текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации.

4.1.1. В ходе реализации дисциплины Б1.В.ДВ.4.1 «Контрольно-надзорные органы в Российской Федерации» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Таблица 4

Тема (раздел)		Методы текущего контроля успеваемости
Раздел 1	Система контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	Письменное тестирование, контрольная работа
Тема 1.1.	Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации	Устный ответ на вопросы
Тема 1.2	Правовое регулирование деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	Устный ответ на вопросы
Тема 1.3	Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)	Письменный ответ на вопросы
Раздел 2	Нормативные, методические и практические аспекты деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	Письменное тестирование, контрольная работа
Тема 2.1	Министерство финансов Российской Федерации	Устный ответ на вопросы, Предоставление доклада в устном виде

		(выступление с презентацией)
Тема 2.2	Банк России как контрольно-надзорный орган	Деловая игра, Предоставление доклада в устном виде (выступление с презентацией)
Тема 2.3	Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.	Письменный ответ на вопросы, Предоставление доклада в устном виде (выступление с презентацией)
Тема 2.4	Счетная палата Российской Федерации	Письменный ответ на вопросы, Предоставление доклада в устном виде (выступление с презентацией)
Тема 2.5	Прочие контрольно-надзорные органы	Устный ответ на вопросы, Предоставление доклада в устном виде (выступление с презентацией)

4.1.2. Зачет проводится в устной форме.

4.2. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся.

Примерные темы контрольных работ

Тема 1.1. Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации

1. Ассоциации контрольно-надзорных органов.
2. Система и структура федеральных органов исполнительной власти как контрольно-надзорных органов.
3. Правительство Российской Федерации как координатор системы контрольно-надзорных органов.
4. Функции органов исполнительной власти, осуществляющих государственный контроль и надзор.
5. Контрольно-надзорная деятельность субъектов Российской Федерации.
6. Контрольно-надзорная деятельность органов местного самоуправления.
7. Участие в исполнении контрольно-надзорных полномочий подведомственных и экспертных организаций.
8. Электронный формат контрольно-надзорныхполномочий.
9. Оценка эффективности деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации.

Тема 1.3 Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)

10. Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора).

Тема 2.1 Министерство финансов Российской Федерации

11. Контрольно-надзорные функции Минфина России и их характеристика.

Тема 2.2 Банк России как контрольно-надзорный орган

12. Контрольно-надзорные функции Банка России и их характеристика.
13. Подразделения Банка России, осуществляющие контроль и надзор за деятельностью финансовых организаций.
14. Контроль и ревизия валютных операций.
15. Контроль и ревизия операций с драгоценными металлами.

Тема 2.3 Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.

16. Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.
17. Взаимодействие государственных контрольно-надзорных органов в сфере финансового мониторинга.
18. Международное сотрудничество госорганов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.

Тема 2.4 Счетная палата Российской Федерации

19. Нарушения, выявляемые контрольно-надзорными органами при осуществлении аутсорсинга (закупок) работ и услуг.
20. Контрольно-надзорные функции Счетной палаты России и их характеристика.
21. Контрольно-счетные палаты субъектов Российской Федерации.
22. Контроль и ревизия использования бюджетных средств на выполнение государственных и муниципальных программ.

Тема 2.5 Прочие контрольно-надзорные органы

23. Контрольно-надзорные функции Прокуратуры России и их характеристика.
24. Прокуратуры субъектов Российской Федерации.
25. Органы государственного статистического учета.
26. Федеральный антимонопольный орган, его территориальные органы.
27. Налоговые органы.
28. Таможенные органы.
29. Органы экспортного контроля.
30. Органы, осуществляющие государственный контроль за использованием и охраной земель.
31. Федеральная инспекция труда и подведомственные ей государственные инспекции труда.
32. Пенсионный фонд РФ.
33. Фонд социального страхования.
34. Фонд обязательного медицинского страхования.
35. Государственный фонд занятости.
36. Федеральное казначейство Российской Федерации.
37. Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка.
38. Государственный архитектурно-строительный надзор.
39. Государственный энергетический надзор (Ростехнадзор).
40. Органы внутренних дел (полиция) и их роль в экономической сфере.
41. Федеральная служба безопасности Российской Федерации: деятельность в финансово-экономической сфере.
42. Органы государственной инспекции по торговле, качеству товаров и защите прав потребителей.
43. Органы российской транспортной инспекции.
44. Органы стандартизации, метрологии и сертификации.
45. Мониторинг деятельности контрольно-надзорных органов.

Шкала оценивания

- от 85 до 100 баллов выставляется студенту, если контрольная работа оформлена в соответствии с требованиями Филиала и при этом в ней уточнены и раскрыты в полном объеме актуальность темы и исследуемые проблемы, цель и задачи, предмет и объект исследования, методы исследования. Показывает логичность и структурированность изложения материалов, соответствие темы и содержания, полноту выводов. Материалы контрольной работы обладают оригинальностью представления иллюстраций. Уверенное

владение научным понятийным аппаратом, точное использование научной терминологии. Практические умения и навыки профессиональной деятельности сформированы на высоком уровне. Способность к самостоятельным нестандартным оригинальным научным суждениям. Умеет письменно аргументировать свою точку зрения на базе достоверных источников информации и действующей практики работы контрольных органов по обозначенной проблеме. Показаны навыки квалификации нарушений и выбора мер ответственности к нарушителю. Не менее 70% списка использованных источников не старше 5 лет, список представлен развернутый с учетом нормативных документов, научных трудов, учебных пособий, материалов научных конференций и форумов, статей из экономических журналов, web-ресурсов. Имеются приложения к контрольной работе в виде типовых актов проверок, примеров форм документов с нарушениями и иных материалов по практической работе контролирующих органов.

- от 65 до 84 баллов выставляется студенту, если контрольная работа в основном оформлена в соответствии с требованиями Филиала и при этом в ней уточнены и раскрыты в полном объеме актуальность темы и исследуемые проблемы, цель и задачи, предмет и объект исследования, методы исследования. Показывает логичность и структурированность изложения материалов, соответствие темы и содержания, наличие выводов. Материалы контрольной работы включают иллюстрации. Показано владение научным понятийным аппаратом. Практические умения и навыки профессиональной деятельности сформированы на среднем уровне. Умеет письменно излагать свою точку зрения на базе источников информации и практики работы контрольных органов по обозначенной проблеме. Показаны навыки квалификации нарушений и выбора мер ответственности к нарушителю. От 50 до 69% списка использованных источников не старше 5 лет, список представлен с учетом нормативных документов, научных трудов, учебных пособий, статей из экономических журналов, web-ресурсов.. Овладел необходимыми компетенциями, но допустил 2-3 ошибки.
- от 51 до 64 баллов выставляется студенту, если контрольная работа оформлена с 2-3 недостатками относительно требований Филиала и (или) в ней уточнены и раскрыты не в полном объеме актуальность темы и исследуемые проблемы, цель и задачи, предмет и объект исследования, методы исследования. Показывает отдельные признаки логичности и структурированности изложения материалов, соответствие темы и содержания, наличие выводов. Материалы контрольной работы включают иллюстрации. Показано владение научным понятийным аппаратом. Практические умения и навыки профессиональной деятельности сформированы на минимальном уровне. От 25 до 49% списка использованных источников не старше 5 лет, список представлен с учетом не всех актуальных нормативных документов.
- от 1 до 50 баллов выставляется студенту, если контрольная работа оформлена более чем с 3 недостатками относительно требований Филиала и (или) в ней не раскрыты актуальность темы и (или) исследуемые проблемы, цель и задачи, предмет и объект исследования, методы исследования. Изложение материалов не имеет признаков логичности и структурированности, содержание не соответствует теме, отсутствие выводов либо они не являются актуальными. Материалы контрольной работы не содержат иллюстраций. Показано минимальное владение научным понятийным аппаратом. Практические умения и навыки профессиональной деятельности сформированы на минимальном уровне. Менее 25% списка использованных источников не старше 5 лет, список представлен с неактуальными нормативными документами. Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний.
- 0 баллов выставляется студенту, если он не представил контрольную работу на проверку либо контрольная работа была выдана на доработку и не представлена с исправлениями на бумажном носителе.

Типовые письменные задания

Тема 1.3. Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)

Задача 1

О проведении плановой проверки юридическое лицо было уведомлено устно органом государственного контроля (надзора) не позднее чем в течение трех рабочих дней до начала ее проведения. Юридическое лицо не пропустило на свою территорию группу проверяющих в первый день проверки. Оцените правомерность действий юридического лица, смоделируйте действия органа государственного контроля в данной ситуации.

Задача 2

Плановая выездная проверка микропредприятия проводится органом государственного контроля (надзора) двадцать пять часов подряд в течение месяца. Оцените правомерность действий органа государственного контроля, смоделируйте действия юридического лица в данной ситуации.

Задача 3

Государственный орган проводит проверку юридического лица, предусмотренную Федеральным законом 294-ФЗ. В ходе проверки было предъявлено требование к юридическому лицу о взимании платы с него в размере 10000 руб. Оцените правомерность действий органа государственного контроля, смоделируйте действия юридического лица в данной ситуации.

Задача 4

Государственный орган проводит проверку юридического лица, предусмотренную Федеральным законом 294-ФЗ, в течение 15 рабочих дней подряд. Юридическое лицо отказывается далее предоставлять документы, считая срок проверки завершенным. Оцените правомерность действий юридического лица, смоделируйте действия органа государственного контроля в данной ситуации.

Тема 2.4. Счетная палата Российской Федерации

Задача 1

Государственное предприятие использовало 20 млн. руб. выделенных бюджетных средств не по целевому назначению. Определите методы, способы выявления нарушения, квалифицируйте нарушение, определите ответственность, составьте акт проверки соответствующим контрольным органом.

Задача 2

На примере стандарта внешнего государственного финансового контроля «Контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий» разработайте методы и приемы контроля реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий при нарушении сроков обслуживания и погашения государственного (муниципального) долга на 3 месяца в размере 6000 млн.руб., выявленного предыдущей проверкой. Составьте акт проверки. Определите меры ответственности и условных виновных лиц.

Задача 3

На основе самостоятельно смоделированной ситуации составьте типовой акт проверки целевого использования бюджетных средств, выделенных государственной компании на закупку оборудования.

Шкала оценивания

- 100 баллов выставляется студенту, если он показал свободное владение материалом по теме задания, уверенное владение понятийным аппаратом дисциплины, предложил верный алгоритм решения задания, оформил выполненное задание верно, дал полные ответы на дополнительные вопросы преподавателя;

- от 85 до 99 баллов выставляется студенту, если он показал свободное владение материалом по теме задания, уверенное владение понятийным аппаратом дисциплины, предложил верный алгоритм решения задания, оформил выполненное задание с замечаниями (от 1 до 2), дал в основном полные ответы на дополнительные вопросы преподавателя;
- от 65 до 84 баллов выставляется студенту, если он показал не полное владение материалом и понятийным аппаратом дисциплины по теме задания, предложил недостаточно верный алгоритм решения задания, оформил выполненное задание с замечаниями (более 2), дал в основном неполные ответы на дополнительные вопросы преподавателя;
- от 51 до 64 баллов выставляется студенту, если он показал наличие минимально допустимого уровня в усвоении учебного материала, предложил неверный алгоритм решения задания, оформил вследствие чего выполненное задание с замечаниями (более 3), не ответил на дополнительные вопросы преподавателя;
- от 1 до 50 баллов выставляется студенту, если он имеет недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний, предложил неверный алгоритм решения задания, не дал ответов ни на один дополнительный вопрос;
- 0 баллов выставляется студенту, если он не усвоил понятийный аппарат, не имеет фрагментарных знаний, не дал ответов ни на один дополнительный вопрос.

Типовые тестовые задания

Тема 1.1 Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации

1. Тестовый вопрос 1:

Комплексная проверка деятельности объекта контроля в сфере бюджетных отношений, которая выражается в проведении контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной (бухгалтерской) отчетности, называется:

а) проверка;
б) ревизия;
в) аудит.

вариант ответа 2

Тема 1.2 Правовое регулирование деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации

2. Тестовый вопрос 2:

В отношении микропредприятия общий срок проведения плановых выездных проверок не может превышать:

1) пятнадцать часов в месяц;
2) пятнадцать часов в квартал;
3) пятнадцать часов в полугодие;
4) пятнадцать часов в год.

вариант ответа 4

Тема 2.1. Министерство финансов Российской Федерации

3. Тестовый вопрос 3:

Минфин РФ не курирует деятельность следующих контрольных органов:

1) Федеральная налоговая служба РФ;
2) Федеральное казначейство;
3) Счетная палата РФ.

вариант ответа 3

Тема 2.2. Банк России как контрольно-надзорный орган

4. Тестовый вопрос 4:

Общий контроль и надзор за страховыми организациями осуществляет:

1) Банк России;
2) Минфин РФ;
3) Налоговые органы;
4) Росстрахнадзор РФ.

вариант ответа 1

Тема 2.3. Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.

5. Тестовый вопрос 5:

Какой государственный орган имеет полномочия приостанавливать операции физических и юридических лиц в банках на основании Федерального закона №115-ФЗ:

1)Банк России;
2)Минфин РФ;
3)Налоговые органы;
4)Федеральная служба по финансовому мониторингу.

вариант ответа 4

Шкала оценивания
- 100 баллов выставляется студенту, если даны ответы на все тестовые вопросы;
- 0 баллов выставляется студенту, если нет ответов ни на один тестовый вопрос.
- в иных случаях количество баллов определяется по формуле:
100 баллов / количество тестовых вопросов * число правильных ответов.

Примерные вопросы для устных опросов

1. В чем состоит сущность контроля, какие бывают виды контроля?
2. Каковы контрольно-надзорные функции Счетной палаты России?
3. Каковы контрольно -надзорные функции Банка России?
4. Что такое «надзор», какие бывают виды надзора?
5. Когда возникает ответственность государственных органов, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей?
6. Как реализуется защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора) Роспотребнадзором?
7. Как организован мониторинг деятельности контрольно-надзорных органов?
8. Как выполняется оценка эффективности деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации?
9. Какие существуют контрольно-надзорные функции Минфина России и в чем заключается их характеристика?
10. Какие существуют контрольно-надзорные функции Прокуратуры России и в чем заключается их характеристика?

Шкала оценивания
- 100 баллов выставляется студенту, если он показал свободное владение материалом, уверенное владение понятийным аппаратом дисциплины, дал полные ответы на дополнительные вопросы преподавателя;
- от 85 до 99 баллов выставляется студенту, если он показал свободное материалом, в основном полное владение понятийным аппаратом, за исключением технических несущественных неточностей, на отдельные дополнительные вопросы по теме даны недостаточно полные ответы;

- от 65 до 84 баллов выставляется студенту, если он показал детальное воспроизведение учебного материала и понятийного аппарата, на отдельные дополнительные вопросы по теме не даны полные ответы;
- от 51 до 64 баллов выставляется студенту, если он показал наличие минимально допустимого уровня в усвоении учебного материала, дал ответ только на один дополнительный вопрос по теме;
- от 1 до 50 баллов выставляется студенту, если он имеет недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний, не дал ответов ни на один дополнительный вопрос;
- 0 баллов выставляется студенту, если он не усвоил понятийный аппарат, не имеет фрагментарных знаний, не дал ответов ни на один дополнительный вопрос.

Примерные темы докладов

Тема 2.1. Министерство финансов Российской Федерации

1. Контрольно-надзорные функции Минфина России и их характеристика.
2. Взаимодействие Минфина России с другими контролирующими органами.

Тема 2.2. Банк России как контрольно-надзорный орган

1. Контрольно-надзорные функции Банка России и их характеристика.
2. Подразделения Банка России, осуществляющие контроль и надзор за деятельностью финансовых организаций.

Тема 2.3. Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу

1. Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.
2. Международное сотрудничество госорганов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
3. Контроль за выявлением сомнительных операций физических и юридических лиц.
4. Операции, подлежащие обязательному контролю
5. Взаимодействие ФСФМ с другими контролирующими органами.

Тема 2.4. Счетная палата Российской Федерации

1. Контрольно-надзорные функции Счетной палаты России и их характеристика.
2. Контрольно-счетные палаты субъектов Российской Федерации.
3. Контрольно-счетные палаты муниципальных образований.
4. Экспертно-аналитические мероприятия контрольно-счетных органов.
5. Проверка эффективности выделенных бюджетных средств на поддержку инвестиционной деятельности предприятий

Тема 2.5. Прочие контрольно-надзорные органы

1. Контрольно-надзорные функции Прокуратуры России и их характеристика.
2. Налоговые органы.
3. Таможенные органы.
4. Органы экспортного контроля.
5. Федеральное казначейство Российской Федерации.

Шкала оценивания

№ п/п	ФИО	Тема доклада	Актуальность	научность (методология), понятийный аппарат	Логичность и структурированность изложения	Соответствие темы и содержания	Полнота выводов	Наличие примеров нарушений	Презентация	Последующая дискуссия
Макс.объем баллов			**10**	**20**	**10**	**15**	**10**	**10**	**15**	**10**

- от 85 до 100 баллов выставляется студенту, если он их набрал в совокупности по указанной шкале и при этом им уточнены и раскрыты в полном объеме актуальность темы и исследуемые проблемы, цель и задачи, предмет и объект исследования, концепция и методы исследования. Показывает логичность и структурированность изложения материалов, соответствие темы и содержания, полноту выводов. Материалы презентации полностью соответствуют докладу и отчету, обладают оригинальностью представления презентаций. Уверенное владение научным понятийным аппаратом, точное использование научной терминологии. Умеет аргументировано отвечать на все вопросы. Практические умения и навыки профессиональной деятельности сформированы на высоком уровне. Способность к самостоятельным нестандартным оригинальным научным суждениям. Умеет аргументировать свою точку зрения на базе достоверных источников информации и действующей практики работы контрольных органов по обозначенной проблеме. Владеет навыками выступления и участия в дискуссиях.
- от 65 до 84 баллов выставляется студенту, если он их набрал в совокупности по указанной шкале и при этом сумел назвать основное содержание проблемы, дал оценку ее масштаба, в основном умеет аргументировать собственную точку зрения, ответил правильно на все вопросы в ходе дискуссии, кроме 1 вопроса. Овладел необходимыми компетенциями, но допустил несущественные неточности.
- от 51 до 64 баллов выставляется студенту, если он их набрал в совокупности по указанной шкале и при этом на среднем уровне раскрыл основное содержание проблемы, умеет аргументировать собственную точку зрения. Показал детальное воспроизведение учебного материала. Владение понятийным аппаратом в основном полное, за исключением технических несущественных неточностей. На отдельные дополнительные вопросы по теме даны недостаточно полные ответы.
- от 1 до 50 баллов выставляется студенту, если он их набрал в совокупности по указанной шкале и при этом допустил грубые недостатки в представлении актуальности темы, основном содержании проблемы, недостаточно полно аргументировал собственную точку зрения, не ответил правильно на все вопросы участвующих в дискуссии. Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний.
- 0 баллов выставляется студенту, если он не подготовил доклад.

Пример деловой игры

Деловая (ролевая) игра «Проверка коммерческого банка ООО «КБ Ин-Банк»

1. Тема (проблема) Проверка коммерческого банка ООО «КБ Ин-Банк

2 Концепция игры

В ходе игры рассматривается ситуация тематической проверки коммерческого банка рабочей группой территориального учреждения Банка России по проверке кассовых операций в дополнительном офисе. Решаются учебные и профессионально-ориентированные задачи путем игрового моделирования реальной ситуации, связанной с контрольной деятельностью надзорных органов.

3 Роли:

Группа проверяющих Банка России. Руководитель группы проверяющих, члены группы проверяющих с отдельными заданиями. Руководитель дополнительного офиса банка. Кассиры дополнительного офиса. Руководитель банка. Главный бухгалтер банка.

4 Ожидаемые результаты

Группы умеют формулировать и решать условные задачи по выполнению организационно-управленческих функций Банка России с учетом его компетенции в связи с выявлением недостачи в кассе банка.

Группы умеют использовать для осуществления функций контрольно-надзорных органов основные финансово-контрольные мероприятия в виде формирования запросов, проверки полученных документов на запросы, выполнение документальной выездной проверки, оформление акта ревизии кассы с заключением о нарушениях и недостатках в работе банка.

Группы владеют навыками проведения контрольных процедур с учетом длительности их проведения и оформления их результатов, навыками организации командной работы, организации интервью и совещаний при взаимодействии Банка России, дополнительного офиса коммерческого банка.

Группы правильно квалифицируют факты и обстоятельства в сфере банковского законодательства и нормативных документов Банка России, дают оценку значимости нарушения в соответствии с Кодексом об административных нарушениях и другими документами, строят схему применения меры ответственности к банку.

В ходе проверки учитываются права, обязанности, полномочия проверяющих и сотрудников дополнительного офиса банка.

Акт проверки составляется также с отражением всей необходимой информации касательно вопросов содержания операций, отражения их в финансовых результатах, учета и отчетности, выполненного внутреннего контроля.

Шкала оценивания

- 85-100 баллов выставляется студенту, если он активно участвует в работе группы и достигает результатов деловой игры путем представления правильных сообщений, комментариев, представляет требуемые к оформлению документы со своей подписью без замечаний преподавателя. Знает процесс планирования и подготовки к проведению проверки. Перечисляет основные этапы и последовательность контрольно-ревизионной работы. Демонстрирует знания специальных методических приемов документального и прямого контроля. Раскрывает особенности взаимодействия Банка России и представителей проверяемого банка. Применяет актуальное законодательство, дает характеристику примерам выявленных нарушений и недостатков. Использует правильную терминологию при обсуждении ситуаций.

- от 65 до 84 баллов выставляется студенту, если он участвует в работе группы и достигает основных результатов деловой игры путем представления отдельных правильных сообщений, комментариев, представляет требуемые к оформлению документы со своей подписью с 1-3 несущественными замечаниями преподавателя. Знает процесс планирования и подготовки к проведению проверки. Перечисляет основные этапы и последовательность контрольно-ревизионной работы. Демонстрирует знания специальных методических приемов документального и прямого контроля. Раскрывает не в полном объеме особенности взаимодействия Банка России и представителей проверяемого банка. Применяет в основном

актуальное законодательство, дает характеристику примерам выявленных нарушений и недостатков. Использует в основном правильную терминологию при обсуждении ситуаций.

- от 51 до 64 баллов выставляется студенту, если он участвует в работе группы с низкой активностью и достигает единичных результатов деловой игры путем представления только отдельных правильных сообщений, комментариев, представляет требуемые к оформлению документы со своей подписью от 1 до 3 несущественных замечаний и (или) от 1 до 3 существенных замечаний преподавателя. Знает процесс планирования и подготовки к проведению проверки на среднем уровне. Демонстрирует знания специальных отдельных методических приемов документального и прямого контроля. Раскрывает не в полном объеме особенности взаимодействия Банка России и представителей проверяемого банка. Применяет законодательство с ошибками. Использует терминологию при обсуждении ситуаций на среднем уровне.

- от 1 до 50 баллов выставляется студенту, если он эпизодически участвует в работе группы с низкой активностью и достигает единичного результата деловой игры путем представления одного комментария с замечанием преподавателя, не представляет требуемые к оформлению документы со своей подписью. Демонстрирует недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата, наличие фрагментарных знаний в рамках вопроса. Умения и навыки по освоению темы в основном не продемонстрированы.

- 0 баллов выставляется студенту, если он присутствует, но не участвует в работе группы, не достигает всех результатов деловой игры, не делает сообщений, комментариев, уклоняется от участия в составлении проверяемых документов, в т.ч. по замечаниям преподавателя. Демонстрирует отсутствие знаний понятийного аппарата. Умения и навыки по освоению темы не продемонстрированы.

4.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации.

Перечень компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения образовательной программы. Показатели и критерии оценивания компетенций с учетом этапа их формирования:

Таблица 5

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-4	Способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми стандартами	ПК-4.1	Способность выполнять необходимые для составления экономических разделов планов расчеты, обосновывать их и представлять результаты работы в соответствии с принятыми стандартами, применяемыми в деятельности российских и зарубежных контрольно-надзорных органов в современных условиях

Варианты теоретических заданий для зачета

1. Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации.
2. Сущность, виды, функции государственного контроля и надзора.
3. Виды государственного контроля и надзора.
4. Функции государственного контроля и надзора.
5. Классификация контрольно-надзорных органов.
6. Основы государственного и муниципального финансового контроля.
7. Система и структура федеральных органов исполнительной власти как контрольно-надзорных органов.
8. Роль Президента России и Правительства Российской Федерации в организации системы контрольно-надзорных органов.
9. Функции органов исполнительной власти, осуществляющих государственный контроль и надзор.
10. Контрольно-надзорная деятельность субъектов Российской Федерации.
11. Контрольно-надзорная деятельность органов местного самоуправления.
12. Контрольно-надзорные полномочия органов исполнительной власти Российской Федерации.
13. Участие в исполнении контрольно-надзорных полномочий подведомственных и экспертных организаций.
14. Электронный формат контрольно-надзорных полномочий.
15. Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)
16. Министерство финансов Российской Федерации.
17. Банк России как контрольно-надзорный орган.
18. Контрольно-надзорные функции Банка России.
19. Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу.
20. Счетная палата Российской Федерации.
21. Прокуратура Российской Федерации
22. Органы государственного статистического учета.
23. Федеральный антимонопольный орган, его территориальные органы.
24. Налоговые органы.
25. Таможенные органы.
26. Органы экспортного контроля.
27. Органы внебюджетных фондов.
28. Федеральное казначейство Российской Федерации.
29. Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка.
30. Органы внутренних дел (полиция).
31. Федеральная служба безопасности Российской Федерации.
32. Федеральная миграционная служба Российской Федерации
33. Проблемы и перспективы повышения эффективности деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации.
34. Оценка эффективности деятельности контрольно-надзорных органов в РФ.
35. Мониторинг деятельности контрольно-надзорных органов.

Варианты ситуационных заданий для зачета

1. В ходе проверки возникла необходимость уточнить реквизиты юридического лица и изучить выписку из единого государственного реестра на сайте ФНС России. Необходимо выбрать любое юридическое лицо, находящееся в Новосибирске, выполнить поиск по

реквизитам, сформировать файл выписки, предоставить его преподавателю, прокомментировать содержание файла с точки зрения использования информации из выписки для проверки.

Ответ на теоретический вопрос позволяет проверить качественное овладение содержанием тем дисциплины и сложными интеллектуальными умениями: логично и последовательно излагать свои мысли, применять теоретические знания для обоснования и объяснения предложенных явлений и процессов, использовать знания в воображаемых жизненных ситуациях, прогнозировать последствия, формулировать гипотезы, делать выводы выражать и обосновывать свою точку зрения, приводить аргументы в поддержку определенной точки зрения или в опровержении ее и др. Критерии оценивания, представленные в таблице 2 позволяют привязать полноту ответа и уровень продемонстрированных знаний и умений по 2-балльной шкале оценок.

Ситуационная задача 1 необходима для демонстрации умений формулировать вопросы в запросе клиенту, запрашивать все дополнительные документы, а также умений сделать анализ и сформулировать обоснование мероприятий. Решение задачи позволяет оценить навыки студента по применению методик проверки, навыков использования информации из выписки для проверки.

Ситуационная задача не применяется на зачете, если в рамках текущего контроля студент продемонстрировал необходимые умения и навыки с оценкой не менее 50 баллов.

Шкала оценивания для зачета.

Зачет	Критерии оценки
незачтено	Этапы компетенции, предусмотренные образовательной программой, не сформированы. Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний по дисциплине. Отсутствие минимально допустимого уровня в самостоятельном решении практических задач. Практические навыки профессиональной деятельности не сформированы.
зачтено	Этапы компетенции, предусмотренные образовательной программой, сформированы на минимальном уровне. Наличие минимально допустимого уровня в усвоении учебного материала, в т.ч. в самостоятельном решении практических задач. Практические навыки профессиональной деятельности сформированы не в полной мере.
	Этапы компетенции, предусмотренные образовательной программой, сформированы достаточно. Детальное воспроизведение учебного материала. Практические навыки профессиональной деятельности в значительной мере сформированы. Присутствуют навыки самостоятельного решения практических задач с отдельными элементами творчества.
	Этапы компетенции, предусмотренные образовательной программой, сформированы на высоком уровне. Свободное владение материалом, выявление межпредметных связей. Уверенное владение понятийным аппаратом дисциплины. Практические навыки профессиональной деятельности сформированы на высоком уровне. Способность к самостоятельному нестандартному решению практических задач.

4.4. Методические материалы промежуточной аттестации.

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания конкретных знаний, умений, навыков на зачете на основе показателей и критериев оценивания указаны в таблице 3. Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме устного (или письменного) зачета. Зачет служит для оценки работы студента в течение семестра и призван выявить

уровень, прочность и систематичность полученных им теоретических и практических знаний, приобретения навыков самостоятельной работы, развития творческого мышления, умение синтезировать полученные знания и применять их в решении практических задач. По итогам зачета в ведомость выставляется оценка по шкале порядка: «зачтено», «не зачтено».

Выполнение теоретического и практического заданий на зачете позволяет оценить сформированные компетенции по дисциплине. При необходимости для уточнения формирования у студентов необходимых компетенций преподаватель требует от них ответить на дополнительные вопросы в устной форме или тестовых заданий. Показатели и критерии оценивания указаны в таблице 3.

Участие студента в научно-исследовательской деятельности (участие в конференциях, научные публикации, участие в конкурсах и олимпиадах, соответствующих тематике дисциплины под руководством преподавателя, в научных проектах Филиала) поощряется премиальными баллами.

Студент обязан явиться на зачет в указанное в расписании время. Во время проведения зачета студентам запрещается иметь при себе и использовать средства связи, учебные материалы по дисциплине. Использование материалов, а также попытка общения с другими студентами или иными лицами, в том числе с применением электронных средств связи, несанкционированные перемещения и т.п., являются основанием для удаления студента из аудитории и последующего проставления оценки «незачтено».

Для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и в соответствии с медицинскими показаниями, промежуточная аттестация может быть проведена в устной (письменной, в том числе электронное тестирование) форме по согласованию с преподавателем и по личному письменному заявлению в первую неделю изучения дисциплины.

Промежуточная аттестация по дисциплине осуществляется в соответствии с фондом оценочных средств в формах, адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации обучающихся. При проведении промежуточной аттестации инвалидам и лицам с ограниченными возможностями здоровья при необходимости предоставляется дополнительное время для подготовки ответа.

При проведении промежуточной аттестации по дисциплине для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья предусматривается использование необходимых технических средств, в связи с их индивидуальными особенностями, а также обучающимися могут использоваться собственные технические средства.

При дистанционном формате изучения дисциплины промежуточная аттестация может проводиться в формате тестирования, выполнения письменного контрольного задания или опроса по вопросам билета или защиты выполненной работы в режиме онлайн видеоконференций. Все вопросы и задания, выносимые на промежуточную аттестацию, находятся в рамках тематического содержания дисциплины, представленного в РПД. Прокторинг является обязательным при проведении промежуточной аттестации с использованием ЭО и ДОТ.

Наименование темы (раздела)	Код компетенции	Показатели оценивания	Критерии оценивания	Оценка (баллы)

Тема 1.1. Общая характеристика системы контроля и надзора в Российской Федерации	ПК-4	Система государственного и муниципального контроля и надзора в Российской Федерации	Знает сущность, виды, функции государственного контроля и надзора, виды государственного контроля и надзора. Раскрывает Функции государственного контроля и надзора. Умеет применять классификацию контрольно-надзорных органов. Называет Основы государственного и муниципального финансового контроля. Способен разъяснить роль ассоциации контрольно-надзорных органов в различных сферах деятельности. Владеет навыками использования информационных ресурсов для поиска необходимой информации. Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. На дополнительные вопросы по теме даны в основном полные ответы. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)
			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один	незачет (0-50)
Тема 1.2. Правовое регулирование деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	ПК-4	Механизм правового регулирования деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. Раскрыта подробно система и структура федеральных органов исполнительной власти как контрольно-надзорных органов. Знает роль Президента России и Правительства Российской Федерации в организации системы контрольно-надзорных органов. Демонстрирует знания функций органов исполнительной власти, осуществляющих государственный контроль и надзор. Умеет применять контрольно-надзорные полномочия органов исполнительной власти Российской Федерации. Владеет навыками участия в исполнении контрольно-надзорных полномочий подведомственных и экспертных организаций. Владеет знаниями о применении электронного формата контрольно-надзорных полномочий. Даны в основном полные ответы на дополнительные вопросы по теме. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)

			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один дополнительный вопрос. Компетенции не сформированы.	незачет (0-50)
Тема 1.3. Защита прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)	ПК-4	Механизм защиты прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при проведении государственного и муниципального контроля (надзора)	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. Раскрыто понятие «проверка». Знает в чем заключается контрольно-надзорная деятельность субъектов РФ и органов местного самоуправления. Названы периодичность проверок. Умеет находить информацию о планах проверок. Владеет навыками составления уведомления о проверке. Знает порядок проведения проверок и оформления их результатов. Умеет находить примеры выявляемых нарушений и их использовать по методу аналогии. Владеет навыками контекстного поиска информации о судебной практике. Умеет определять ответственность государственных органов, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за допущенные нарушения. Полные ответы на дополнительные вопросы по теме. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)
			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один дополнительный вопрос. Компетенции не сформированы.	незачет (0-50)
Тема 2.1. Министерство финансов Российской Федерации	ПК-4 ;	Принципы и алгоритм работы Минфина России	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы.Знает и раскрывает контрольно-надзорные функции Минфина России. Верно использует терминологию при публичном выступлении. Раскрывает вопрос с использованием практических примеров. Показывает знания порядка проведения проверок и оформления их результатов. Владеет навыками	зачет (51-100)

			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один дополнительный вопрос. Компетенции не сформированы.	Незачет (0-50)
Тема 2.2. Банк России как контрольно-надзорный орган	ПК-4	Принципы и алгоритм работы Банка России	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. Знает и раскрывает контрольно-надзорные функции Банка России, приоритетные направления проверок. Верно использует терминологию при публичном выступлении. Раскрывает вопрос с использованием практических примеров. Показывает знания порядка проведения проверок и оформления их результатов. Владеет навыками формирования выборки необходимой информации на основе запрашиваемых документов. Умеет классифицировать выявляемые нарушения. Умеет определить ответственность за допущенные нарушения. Даны полные ответы на дополнительные вопросы по теме. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)
			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один дополнительный вопрос. Компетенции не сформированы.	Незачет (0-50)
Тема 2.3. Контрольно-надзорная деятельность Федеральной службы по финансовому мониторингу	ПК-4 ;	Принципы и порядок работы Федеральной службы по финансовому мониторингу	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. Знает и раскрывает контрольно-надзорные функции ФСФМ России, приоритетные направления проверок. Верно использует терминологию при публичном выступлении. Раскрывает вопрос с использованием практических примеров. Показывает знания порядка проведения проверок и оформления их результатов. Владеет навыками формирования выборки необходимой информации на основе запрашиваемых документов. Умеет классифицировать выявляемые нарушения. Умеет определить ответственность за допущенные нарушения. Даны полные ответы на дополнительные вопросы по теме. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)

			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Умения по освоению темы не продемонстрированы. Не может назвать практических примеров. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один дополнительный вопрос. Компетенции не сформированы.	Незачет (0-50)
Тема 2.4. Счетная палата Российской Федерации	ПК-4	Принципы и порядок работы контрольно-счетных органов в РФ. Выполняет необходимые для составления экономических разделов планов расчеты. Обосновывает и представляет результаты работы контрольно-надзорных органов.	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. Знает и раскрывает контрольно-надзорные функции контрольно-счетных органов в РФ, приоритетные направления проверок. Верно использует терминологию при публичном выступлении. Раскрывает вопрос с использованием практических примеров. Назвал показатели, необходимые для составления экономических разделов планов, и выполнил их расчет. Обосновал необходимость наличия достоверных данных и их влияние на составление документов по экономическому планированию. Сформулировал выводы по результатам анализа и интерпретации рассчитанных экономических показателей. Показывает знания порядка проведения проверок и оформления их результатов. Владеет навыками формирования выборки необходимой информации на основе запрашиваемых документов. Умеет классифицировать выявляемые нарушения. Умеет определить ответственность за допущенные нарушения. Даны полные ответы на дополнительные вопросы по теме. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)
			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Умения по освоению темы не продемонстрированы. Не может назвать практических примеров. Дан ответ только на один дополнительный вопрос по теме либо нет ответов ни на один дополнительный вопрос. Компетенции не сформированы.	Незачет (0-50)

Тема 2.5. Прочие контрольно-надзорные органы	ПК-15, ПК-16, ПК-18, ПК-19, ПК-20, ПК-21	Принципы и порядок работы органов прокуратуры и прочих контрольно-надзорных органов в РФ	Свободное и уверенное владение материалом, понятийным аппаратом темы. Знает и раскрывает контрольно-надзорные функции органов прокуратуры и прочих контрольно-надзорных органов в РФ, приоритетные направления проверок. Верно использует терминологию при публичном выступлении. Раскрывает вопрос с использованием практических примеров. Показывает знания порядка проведения проверок и оформления их результатов. Владеет навыками формирования выборки необходимой информации на основе запрашиваемых документов. Умеет классифицировать выявляемые нарушения. Умеет определить ответственность за допущенные нарушения. Даны полные ответы на дополнительные вопросы по теме. Компетенции сформированы в основном в полном объеме.	зачет (51-100)
			Недостаточный уровень усвоения понятийного аппарата и наличие фрагментарных знаний. Умения по освоению темы не продемонстрированы. Не может назвать практических примеров. Дан ответ только на один дополнительный	Незачет (0-50)

5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Изучение тематического плана дисциплины выполняется, начиная с 1 раздела, затем необходимо перейти ко 2 разделу.

Для наилучшего усвоения материала студент обязательно должен посещать все лекционные и семинарские занятия, что будет способствовать постепенному накоплению знаний, максимальному развитию умений и навыков. Кроме того студент обязан выполнять все виды самостоятельной работы. При подготовке к семинарам студент готовит темы и вопросы, в том числе выносимые на самостоятельное изучение, при необходимости составляет конспект, тезисы доклада, выполняет письменные домашние задания.

Самостоятельная работа студентов включает аудиторную и внеаудиторную самостоятельную работу.

Аудиторная самостоятельная работа студентов включает выполнение различных заданий в аудитории под руководством преподавателя, в том числе контроль самостоятельной работы. Применяется подход рассмотрения алгоритмов решения задач сначала под руководством преподавателя, затем студентам необходимо решить задачи самостоятельно. При формировании заданий и решении задач применяются учебные материалы, разработанные по дисциплине, и (или) нормативные документы.

После обзора типовых задач с решением выдаются задачи для самостоятельного решения. Для закрепления пройденного материала и контроля самостоятельной работы студентам даются домашние задания по решению отдельных задач и заданий. Рассмотренные задачи и задания необходимо прорешать самостоятельно перед контрольными мероприятиями, т.к. они могут применяться в ходе выполнения контрольных

заданий по разделу, на зачете в качестве дополнительного задания к основным теоретическим вопросам либо в виде тестовых вопросов.

В рабочей программе дан список основной и дополнительной литературы для предварительного изучения перед решением задач и выполнения других заданий, в которой необходимо найти нужный материал по соответствующей теме. Для оперативного получения информационного материала необходимо использовать список источников в электронном виде (web-ресурсов). При необходимости студент может воспользоваться в аудитории доступом к ним через мобильный телефон, планшет, компьютер посредством наличия подключения к Мобильному Интернету, Wi-Fi или сетевому доступу в Интернет.

Перед началом семинарских занятий студент осуществляет техническую подготовку по доступу к электронным материалам (электронные учебники и др.), получению учебных материалов на бумажном носителе из ресурсов библиотеки. Рекомендуется пройти регистрацию и получить доступ к электронному ресурсу «Университетская библиотека on-line».

Поиск источников информации для решения задач и разбора практических ситуаций рекомендуется делать как на основе списка литературы и интернет-ресурсов в рабочей программе, так и по тексту нормативных документов с использованием фильтров по ключевым словам в справочно-информационных программах Консультант-Плюс, Гарант и др.. В случае использования материала из источников с датой публикации ранее 2016 года, необходимо осуществить проверку содержания на соответствие нормативных документов, например, в справочно-информационных системах Консультант-Плюс, Гарант и др.. Рекомендуется, например, пользоваться бесплатными материалами некоммерческой версии справочно-информационной системы Консультант-Плюс на web-странице http://www.consultant.ru/online/. В компьютерных классах СИУ РАНХиГС студенту рекомендуется воспользоваться дополнительными возможностями справочно-информационных систем Консультант-Плюс, Гарант в виду установки более расширенных коммерческих версий, позволяющих получать в электронном виде статьи из экономических журналов, электронные книги и другие материалы.

Для изучения опыта предоставления информации для проверки и обсуждения рекомендуется просмотр учебных фильмов с поиском через Интернет по соответствующим темам.

В виду взаимосвязанности изучаемых тем перед каждым очередным аудиторным занятием необходимо провести работу по изучению материалов прошедших занятий.

Рекомендуется использовать ежедневник для записи домашних заданий и учета планируемой работы.

При подготовке к занятиям необходимо выполнять контрольные задания для самопроверки, содержащиеся в учебных пособиях из списка литературы в рабочей программе либо выданные преподавателем.

Необходимо обращать внимание на объявления о проведении в помещениях Филиала научных мероприятий, связанных с темами изучаемой дисциплины, чтобы спланировать участие в них во внеаудиторное время. Материалы и информация, полученная на таких мероприятиях может быть использована для подготовки к занятиям, выступлениям на практических занятиях, подготовки контрольных и других работ.

При подготовке докладов студентам рекомендуется пользоваться рекомендуемыми литературными источниками, а также информацией из Интернет-источников. Цель выполнения докладов - выработка у студента опыта самостоятельного получения углубленных знаний по одному из вопросов курса. Выполнение данного вида работы имеет большое значение: во-первых, она закрепляет и углубляет знания студентов по изучаемой учебной дисциплине; во-вторых, приобщает студентов к самостоятельной творческой работе с экономической литературой, приучает находить в ней основные дискуссионные и положения, относящиеся к рассматриваемой проблеме; подбирать, обрабатывать и анализировать конкретный материал и на его основе делать обоснованные выводы; в-

третьих, студент учится последовательно и экономически грамотно излагать свои мысли при анализе проблем, изложенных в научной литературе, связывать общие теоретические положения с конкретной действительностью; в-четвертых, студент приобретает опыт подготовки выступлений и докладов на семинарских занятиях, участия в круглых столах и научных практических конференциях. Студенту рекомендуется провести репетицию доклада с участием своих коллег из группы в рамках нагрузки по самостоятельной работе. При подготовке тезисов доклада и публичном выступлении необходимо раскрыть актуальность, научность (методологию),обеспечить логичность и структурированность изложения, указать на апробацию, обеспечить соответствие темы и содержания, полноту выводов, сделать видео-презентацию, активно участвовать в последующей дискуссии. Необходимо использовать мультимедиа-презентацию при изложении материала.

По итогам проведенных занятий с оценкой работы студента преподавателем необходимо провести работу над ошибками и выполнить все задания, которые не были выполнены в аудитории.

Методические указания по выполнению контрольных работ

Темы контрольных работ определены рабочей программой по дисциплине. Данный перечень по желанию студента может быть расширен и тема может быть выбрана самостоятельно, если она соответствует общему содержанию дисциплины. В этом случае тема подлежит согласованию с преподавателем.

Контрольная работа включает материал в виде основных актуальных положений по выбранной теме с учетом актуальных требований по организации и проведению финансово-контрольной деятельности. Поиск материала рекомендуется делать в аналогичном порядке, указанном в рабочей программе дисциплины. В ходе подготовки контрольной работы рекомендуется изучить опыт проведения проверок путем выборки данных на официальных сайтах финансовых контрольно-надзорных органов, на сайте арбитражного суда и на других web-ресурсах. Контрольную работу необходимо дополнять примерами выявленных нарушений и недостатков на основе изученной информации. В список использованных источников в этом случае необходимо включить ссылку на источник информации.

Студенту необходимо изучить материалы научных конференций, форумов и иных мероприятий, проведенных в СИУ РАНХиГС для изучения актуальности изучаемой проблемы, методических подходов ее решения, полученных результатов, стиля оформления изложенных материалов.

Список использованных источников рекомендуется формировать с учетом действующих нормативных документов, научных трудов, учебных пособий, материалов научных конференций и форумов, статей из экономических журналов, web-ресурсов.

Контрольная работа выполняется в форме реферата с дополнительной практической частью. Реферирование может быть посвящено частной проблеме или содержать обобщение различных точек зрения по определенной теме. От обычного конспектирования научной литературы реферат отличается тем, что в нем излагаются (сопоставляются, оцениваются) различные точки зрения на анализируемую проблему и при этом составитель реферата определяет свое отношение к рассматриваемым научным позициям, взглядам или определениям, принадлежащим различным авторам. Исследовательский характер реферата представляет его основную научную и практическую ценность.

Контрольная работа состоит из пяти основных частей: введения, основной части (реферата), практической части, заключения, списка использованных источников (не менее 10 источников).

Во введении раскрывается значение и актуальность выбранной темы, определяется место проблемы в системе финансово-экономических знаний. Ставится цель и задачи. В основной части, опираясь на анализ нормативно-правовых, литературных, научных и прочих источников, излагаются и обобщаются различные точки зрения на исследуемый вопрос, высказывается и обосновывается собственная точка зрения выполняющего работу. В

практической части дается практический пример выявленного нарушения, рисков, угроз, их причин, последствий, а также меры ответственности со ссылкой на статью соответствующего Федерального закона. В ходе подготовки контрольной работы рекомендуется изучить по выбору студента отчетность любой из публичных компаний путем выборки данных на их официальных сайтах. Контрольную работу необходимо дополнять примерами деятельности контрольно-надзорных органов, в т.ч. типовыми формами документов или извлечениями из них. В список использованных источников в этом случае необходимо включить ссылку на официальный сайт выбранной компании.

В заключении формулируются краткие выводы по изложенному материалу и приводится собственная точка зрения на представленные в работе проблемы. Заключение имеет форму синтеза полученных в работе результатов.

Необходимо оформить контрольную работу в соответствии с требованиями Филиала.

Студент вправе направить преподавателю по электронной почте контрольную работу на проверку и получить необходимые комментарии по ее содержанию. В случае отсутствия замечаний от преподавателя студент получает одобрение на подготовку печатной версии контрольной работы для сдачи ее на кафедру налогообложения и учета.

Выполненная контрольная работа может стать основой для подготовки статьи в научный журнал или тезисов на научные конференции, форумы и др., что позволит получить премиальные баллы.

Вопросы для самостоятельной подготовки к занятиям лекционного, практического (семинарского) типов

Раздел 1. Система контрольно-надзорных органов в Российской Федерации

1. Основы государственного и муниципального финансового контроля.
2. Ассоциации контрольно-надзорных органов в различных сферах деятельности.
3. Участиев исполнении контрольно-надзорных полномочий подведомственных и экспертных организаций.
4. Электронный формат контрольно-надзорных полномочий.
5. Бюро кредитных историй: особенности взаимодействия с банками
6. Обеспечение безопасности банка при возникновении непредвиденных и чрезвычайных ситуаций.
7. Ответственность государственных органов, юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

Раздел 2. Нормативные, методические и практические аспекты деятельности контрольно-надзорных органов в Российской Федерации

1. Примеры выявляемых нарушений Минфином России.
2. Приоритетные направления проверок Банка России.
3. Международное сотрудничество госорганов в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
4. Контрольно-счетные палаты субъектов Российской Федерации.
5. Прокуратуры субъектов Российской Федерации.
6. Государственный архитектурно-строительный надзор. Государственный энергетический надзор (Ростехнадзор). Органы внутренних дел (полиция). Органы государственной инспекции по торговле, качеству товаров и защите прав потребителей. Органы российской транспортной инспекции. Органы стандартизации, метрологии и сертификации.

7. Обжалование решений государственного и муниципального контроля. Привлечение субъектов предпринимательской деятельности к административной ответственности.

Методические указания по организации самостоятельной работы отражены в п.5 Рабочей программы.

Методические указания для обучающихся по работе с тестовыми заданиями

При подготовке к тестированию необходимо выполнить действия указанные ранее в данном пункте рабочей программы.

Перед ответом на тестовые задания необходимо внимательно прочитать условия вопроса, затем с учетом формата и логики вопроса приступить к ответу путем проставления отметки шариковой ручкой синего или черного цвета. Пользоваться карандашом не допускается, результаты тестов будут соответствовать оценке «неудовлетворительно».

После ответов на все тестовые задания нужно выполнить самопроверку. При выявлении ошибки в ответе необходимо зачеркнуть неправильный ответ и указать правильный. Если вид задания был в ином формате, то зачеркнуть неправильный ответ и рядом с неправильным ответом оформить правильный ответ.

При решении заданий с необходимостью вычислений необходимо пользоваться калькулятором.

Методические указания по подготовке к проведению деловой игры

Для подготовки к деловой игре «Проверка коммерческого банка ООО «КБ Ин-Банк» обучающимся необходимо ознакомиться с руководством по проведению интерактивных методов обучения в формате деловой игры.

Необходимо усвоить концепцию игры, заключающуюся в том, что в ходе игры рассматривается реальная ситуация, связанная с контрольной деятельностью надзорных органов. Решаются учебные и профессионально-ориентированные задачи путем игрового моделирования.

Обучающимся нужно предварительно изучить основную и дополнительную литературу по дисциплине касательно вопросов финансового мониторинга.

Методические указания для обучающихся из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья

Обучающиеся из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья имеют возможность изучать дисциплину по индивидуальному плану, согласованному с преподавателем и деканатом.

Освоение дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с использованием средств обучения общего и специального назначения.

При освоении дисциплины инвалидами и лицами с ограниченными возможностями здоровья по индивидуальному плану предполагаются: изучение дисциплины с использованием электронного обучения и дистанционных образовательных технологий; индивидуальные консультации с преподавателем (разъяснение учебного материала и углубленное изучение материала), индивидуальная самостоятельная работа.

В процессе обучения студентам из числа инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья информация предоставляется в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

Для лиц с нарушениями зрения:

– в печатной форме увеличенным шрифтом,

– в форме электронного документа (с возможностью увеличения шрифта).

В случае необходимости информация может быть представлена в форме аудиофайла.

Для лиц с нарушениями слуха:

– в печатной форме,

– в форме электронного документа.

Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

– в печатной форме,

– в форме электронного документа.

Данный перечень может быть конкретизирован в зависимости от контингента обучающихся.

Изучение дисциплины с использованием электронного обучения и дистанционных образовательных технологий включает в себя:

- изучение содержания дисциплины в процессе самостоятельной работы с учебно-методическими материалами, размещёнными в электронных ресурсах научной библиотеки и в СДО «Прометей» Сибирского института управления – филиала РАНХиГС;
- электронное тестирование в режиме Самопроверка для закрепления изученного материала;
- консультирование обучающихся при помощи электронных ресурсов по содержанию учебной дисциплины и подготовке к промежуточной аттестации.

Индивидуальные консультации с преподавателем проводятся по отдельному расписанию, утвержденному заведующим кафедрой (в соответствии с индивидуальным графиком занятий обучающегося).

Индивидуальная самостоятельная работа обучающихся проводится в соответствии с рабочей программой дисциплины и индивидуальным графиком занятий.

Текущий контроль по дисциплине осуществляется в соответствии с фондом оценочных средств, в формах адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации обучающихся.

При применении дистанционной технологии обучения по очной, очно-заочной, заочной (традиционной) форм обучения учебный материал[3], который необходимо обучающимся проработать по конкретной лекции размещается в СДО «Прометей». Все обучающиеся имеют доступ в СДО «Прометей» из личного кабинета студента через сайт Сибирского института управления – филиала РАНХиГС.

Дополнительно, при наличии технической возможности, лекционные занятия могут проводятся в соответствии с расписанием в режиме онлайн видеоконференций, для организации которых используются сервисы Zoom, Microsoft Teams, Youtube. В СДО «Прометей» для обучающихся заранее размещаются соответствующие ссылки и идентификаторы конференции. Может быть использована синхронная или асинхронная аудио/видео-конференция посредством вебинара.

Для контроля освоения темы обучающимся выдаются вопросы и задания в соответствии с РПД. Задания размещаются в СДО «Прометей» и /или доводятся до обучающегося любым доступным способом (посредством электронной почты, соц. сетей и др.). Устанавливается срок выполнения и представления заданий, в том числе способ представления.

---

[3] Материалы конкретных лекционных занятий, с которыми должен ознакомиться обучающийся в рамках данной «лекции»: текст (конспект) лекции, демонстрационные и дополнительные материалы к ним (презентации, учебные фильмы или ссылки на них, материалы для чтения: статьи, документы, хрестоматийный материал), включая ЭБС, ссылки на публичные онлайн-курсы и т.п. с указанием конкретных страниц учебников, конспекта, отрезков видео или фрагментов онлайн-курса, которые должен освоить обучающийся в рамках данного «лекционного» занятия.

Материалы, предназначенные для обеспечения семинарских/практических занятий размещаются в СДО «Прометей» и /или доводятся до обучающегося любым доступным способом (посредством электронной почты, соц сетей и др.). в привязке к конкретным занятиям, запланированным в учебном расписании это:

–вопросы для обсуждения на семинарских занятиях, планы практических занятий, материалы для подготовки к ним;

–тестовые материалы, привязанные к конкретному занятию и предназначенные для автоматической оценки степени освоения обучающимся материалов темы;

–варианты письменных работ и методических указаний по их выполнению.

По каждой теме преподаватель осуществляет оперативное консультирование обучающихся, отвечая письменно на их вопросы в СДО «Прометей» и /или в формате чатов в процессе аудио/видео-конференций.

6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

6.1. Основная литература

1. Бобошко, В. И. Контроль и ревизия [Электронный ресурс] : учеб. пособие / В. И. Бобошко. – Электрон. дан. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 312 с. Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». – Режим доступа : http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=119423, требуется авторизация. – Загл. с экрана.

2. Ковалева, Э. Р. Государственный финансовый контроль [Электронный ресурс] : учеб. пособие / Э. Р. Ковалева. – Электрон. дан. - Казань : Познание, 2014. - 300 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». – Режим доступа : http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=364172, требуется авторизация. – Загл. с экрана.

3. Косаренко, Н. Н. Система государственного контроля в Российской Федерации [Электронный ресурс] : учеб. пособие / Н. Н. Косаренко. — Электрон. дан. — Саратов : Вуз. образование, 2012. — 186 с. — Доступ из ЭБС «IPRbooks». - Режим доступа : http://www.iprbookshop.ru/9550, требуется авторизация. – Загл. с экрана.

6.2 Дополнительная литература.

1. Волков, А. Г. Контроль и ревизия [Электронный ресурс] : учеб. пособие / А. Г. Волков, Е. Н. Чернышева. – Электрон. дан. - Москва : Евраз. открытый ин-т, 2011. - 224 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=90947, требуется авторизация. – Загл. с экрана.

2. Мартынов, А. В. Административный надзор в России: теоретические основы построения [Электронный ресурс] : монография / А .В. Мартынов ; под ред. Ю. Н. Старилов. – Электрон. дан. - Москва : Юнити-Дана, 2015. - 183 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим

доступа : http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=436729, требуется авторизация. – Загл. с экрана.

3. Рюмин, О. А. Контрольные органы Европейского Союза (Омбудсман, Счетная палата) [Электронный ресурс] / О. А. Рюмин. – Электрон. дан. - Москва : Лаборатория книги, 2012. - 108 с. - Доступ из ЭБС «Унив. б-ка ONLINE». - Режим доступа : http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=140544. – Загл. с экрана.

6.3 6.3 Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы.

Внеаудиторная работа обучающихся сопровождается учебно-методическим обеспечением, включающим индивидуальный неограниченный доступ к электронно-библиотечной системе, содержащей издания учебной, учебно-методической и иной литературы. Список основной и дополнительной литературы приведен в п.п.6.1 и 6.2.

Библиотечный фонд укомплектован печатными или электронными изданиями основной и дополнительной учебной литературы по дисциплинам образовательной программы, из расчета не менее 50 экземпляров основной литературы, перечисленной в рабочих программах и 25 экземпляров дополнительной литературы на каждые 100 обучающихся.

Фонд дополнительной литературы, помимо учебной, включает официальные, справочно-библиографические и специализированные периодические издания в расчете один-два экземпляра на каждые 100 обучающихся.

Электронно-библиотечная система обеспечивает возможность индивидуального доступа для каждого обучающегося из любой точки, в которой имеется доступ к сети Интернет.

Обучающимся предоставляется доступ к информационным справочным и поисковым системам «Гарант» и «КонсультантПлюс».

6.4 Нормативные правовые документы.

1. Бюджетный кодекс Российской Федерации [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 31.07.1998 N 145-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 29.12.2015 №406-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
2. Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 26.01.1996 N 14-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 29.06.2015 №210-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
3. Уголовный Кодекс Российской Федерации [Электронный ресурс]: Федеральный закон от от 13.06.1996 N 63-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 30.12.2015 N 441-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
4. Кодекс Российской Федерации об административных нарушениях [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 30.12.2001 N 195-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 30.12.2015 №464-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
5. Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований [Электронный

ресурс]: Федеральный закон от 07.02.2011 N 6-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 04.03.2014 N 23-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.

6. О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 05.04.2013 N 44-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 30.12.2015 N 469-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
7. О Счетной палате Российской Федерации [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 05.04.2013 N 41-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 27.10.2015 N 291-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
8. О бухгалтерском учете [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 04.11.2014 N 344-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
9. Об акционерных обществах [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 29.12.2015 N 409-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
10. Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации [Электронный ресурс]: Федеральный закон 06.10.2003 N 131-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 30.12.2015N 447-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
11. О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 26 декабря 2008 г. № 294-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 28.11.2015 №341-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
12. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (с изм. и доп., внесенными федеральным законом от 30.12.2015 N 210-ФЗ) // Офиц. интернет-портал правовой информации / Федер. служба охраны Рос. Федерации. – Режим доступа : http://pravo.gov.ru/, свободный (дата обращения 11.01.2016). – Загл. с экрана.
13. О банках и банковской деятельности [Электронный ресурс]: Федеральный закон от 02.12.1990 N 395-1 (с изм.и доп., внесенными федеральным законом от 29.12.2015 №403-ФЗ). Доступ из справ.-правовой системы «КонсультантПлюс». – Загл. с экрана.

6.5 Интернет-ресурсы.

1. Арбитражный суд Новосибирской области [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Арбитражный суд Новосибирской области. - Электрон. дан. - М., 1996-2015. - Режим доступа: http://novosib.arbitr.ru/bankrot/, свободный.
2. Банк России [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Банк России - Электрон. дан. - М., 2000 – 2015. - Режим доступа: http://www.cbr.ru, свободный.
3. Высший Арбитражный Суд [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Высший Арбитражный Суд. - Электрон. дан. - М., 2015. - Режим доступа: www.arbitr.ru, свободный.
4. Институт внутренних аудиторов [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Институт внутренних аудиторов. - Электрон. дан. - М., 2000-2015. - Режим доступа: www.iia-ru.ru, свободный.
1. Контрольно-счётная палата Новосибирской области [Электронный ресурс] : офиц. сайт. - Электрон. дан. - М., – 2014. - Режим доступа: http://www.kspnso.ru, свободный.
5. Министерство финансов Российской Федерации [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / М-во финансов Рос. Федерации - Электрон. дан. - М., 2007 – 2014. - Режим доступа: http://www.minfin.ru , свободный.
6. Министерство экономического развития Российской Федерации [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Минэкономразвития России . - Электрон. дан. - М., – 2014-2015. - Режим доступа: http:// www.economy.gov.ru, свободный.
2. Портал Счетной палаты Российской Федерации и контрольно-счетных органов Российской Федерации [Электронный ресурс] : офиц. сайт. - Электрон. дан. - М., – 2014. - Режим доступа: https://portalkso.ru, свободный.
7. Правительство Новосибирской области [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Правительство России. - Электрон. дан. - М., 2013. - Режим доступа: http://www.nso.ru/, свободный.
8. Правительство Российской Федерации [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Правительство России. - Электрон. дан. - М., 2015. - Режим доступа: http://government.ru/gov/, свободный.
9. Счетная палата Российской Федерации [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Счетная палата Российской Федерации . - Электрон. дан. - М., 2015. - Режим доступа: http://audit.gov.ru/, свободный.
10. Университетская библиотека ONLINE [Электронный ресурс]: Режим доступа: http://biblioclub.ru, требуется авторизация.
11. Федеральная служба по техническому и экспортному контролю [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / ФСТЭК России. - Электрон. дан. - М., 2013 – 2014. - Режим доступа: http://fstec.ru, свободный.
12. Федеральная служба по финансовому мониторингу [Электронный ресурс] : офиц. сайт. / Росфинмониторинг. - Электрон. дан. - М., 2001-2015. - Режим доступа: http://www.fedsfm.ru/, свободный.

6.6 Иные источники.

В ходе изучения дисциплины используются материалы проверок, отчетности и иной информации организаций, полученные преподавателем и (или) студентами с учетом организационных и технических возможностей.

7. Материально – техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, где есть экран, компьютер с подключением к локальной сети института, и выходом в Интернет, звуковой усилитель, антиподавитель, мультимедийный проектор, столы аудиторные, стулья, трибуна настольная, доска аудиторная.

Учебные аудитории для проведения занятий семинарского типа , где есть столы аудиторные, стулья, трибуна, доска аудиторная.

Лаборатория личностного и профессионального развития, где есть полиграф «Фемида», компьютер с подключением к локальной сети института и выходом в Интернет, телевизор, колонки, DVD-проигрыватель, 2 музыкальных центра, видеокамера, 2 видеомагнитофона, методические материалы (тесты, методики и т.п.), столы письменные, стулья, шкаф, трибуна настольная, стеллаж, доска аудиторная, ковровое покрытие; стекло для одностороннего просмотра для проведения фокус-групп.

Компьютерный класс Специализированный компьютерный класс – 38.05.01. Экономическая безопасность, где есть компьютеры с подключением к локальной сети института (включая правовые системы) и Интернет, мультимедийный проектор, экран, столы аудиторные, стулья, доски аудиторные.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся. Компьютерные классы , где есть компьютеры с подключением к локальной сети института (включая правовые системы) и Интернет, столы аудиторные, стулья, доски аудиторные.

Центр интернет-ресурсов, где есть компьютеры с выходом в Интернет, автоматизированную библиотечную информационную систему и электронные библиотечные системы: «Университетская библиотека ONLINE», «Электронно-библиотечная система издательства ЛАНЬ», «Университетская Информационная Система РОССИЯ», «Электронная библиотека диссертаций РГБ», «Электронная библиотека РГБ», «Научная электронная библиотека eLIBRARY», «EBSCO Publishihg». Система федеральных образовательных порталов «Экономика. Социология. Менеджмент», «Юридическая Россия», Сервер органов государственной власти РФ, Сайт Сибирского Федерального округа и др. Экран, компьютер с подключением к локальной сети филиала и выходом в Интернет, звуковой усилитель, мультимедийный проектор, столы аудиторные, стулья, трибуна, доска аудиторная. Наборы виртуального демонстрационного оборудования, наглядные учебные пособия.

Библиотека (имеющая места для обучающихся, оснащенные компьютерами с доступом к базам данных и сети Интернет , где есть компьютеры с подключением к локальной сети филиала и Интернет, Wi-Fi, столы аудиторные, стулья, Wi-Fi.

Специализированный кабинет для занятий с маломобильными группами (студенты с ограниченными возможностями здоровья), где есть экран, компьютеры с подключением к локальной сети института и выходом в Интернет, звуковой усилитель, мультимедийный проектор, столы аудиторные, стулья, трибуна настольная, доска аудиторная, офисные кресла.

Видеостудия для вебинаров - оборудованные компьютерами с выходом в Интернет, оснащенные веб-камерами и гарнитурами (наушники+микрофон), столами и стульями.