

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Силин Яков Петрович
Должность: Ректор
Дата подписания: 02.06.2022 12:21:47
Уникальный программный идентификатор:
24f866be2aca16484036a8bb3c509a9531e605f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ФГБОУ ВО «Уральский государственный экономический университет»

Одобрено

23.11.2021 г.
протокол № 4

Зав. кафедрой Курдюмов А.В.

Утверждена

Советом по учебно-методическим вопросам
и качеству образования

15 декабря 2021 г.
протокол № 4

Председатель

Карх Д.А.

(подпись)



РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование дисциплины	Практика выявления и пресечения противоправных действий в финансовой сфере
Направление подготовки	38.04.09 Государственный аудит
Профиль	Аудит, контроль и надзор в государственном секторе
Форма обучения	очно-заочная
Год набора	2022

Разработана:
Доцент, к.э.н.
Курдюмов А.В.

Ассистент
Чучкалова И.Ю.

Екатеринбург
2022 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ	3
1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	3
2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП	3
3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ	3
4. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ОПОП	3
5. ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН	6
6. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ШКАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ	7
7. СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ	10
8. ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ	15
9. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ	15
10. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ЛИЦЕНЗИОННОГО ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ, ОНЛАЙН КУРСОВ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ	15
11. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ	16

ВВЕДЕНИЕ

Рабочая программа дисциплины является частью основной профессиональной образовательной программы высшего образования - программы магистратуры, разработанной в соответствии с ФГОС ВО

ФГОС ВО	Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования - магистратура по направлению подготовки 38.04.09 Государственный аудит (приказ Минобрнауки России от 08.07.2020 г. № 868)
ПС	

1. ЦЕЛЬ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения дисциплины "Практика выявления и пресечения противоправных действий в финансовой сфере" является формирование у магистрантов теоретических и методологических знаний по выявлению и пресечению противоправных действий в финансовой сфере.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП

Дисциплина относится к вариативной части учебного плана.

3. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ

Промежуточный контроль	Часов					3.е.
	Всего за семестр	Контактная работа (по уч.зан.)			Самостоятельная работа в том числе подготовка контрольных и курсовых	
		Всего	Лекции	Практические занятия, включая курсовое проектирование		
Семестр 4						
Зачет с оценкой	144	24	8	16	120	4

4. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ОПОП

В результате освоения ОПОП у выпускника должны быть сформированы компетенции, установленные в соответствии ФГОС ВО.

Профессиональные компетенции (ПК)

Шифр и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенций
аналитический	

<p>ПК-2 Оценка рисков хозяйственной деятельности, достоверности предоставляемой информации в ходе выполнения аудиторских заданий, разъяснение и доведение до заинтересованных лиц требований в части применения действующего законодательства, связанных с аудиторской деятельностью, правил независимости и принципов этики</p>	<p>ИД-1.ПК-2 Знать: законодательство РФ и практику его применения об аудиторской деятельности и бухгалтерском учете, налогах, в сфере регулирования трудовых отношений, социальном страховании и обеспечении, федеральные стандарты аудиторской деятельности и стандарты бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, международные стандарты финансовой отчетности, а также информационные технологии и компьютерные системы в аудиторской деятельности, бухгалтерском учете и отчетности; правила независимости аудиторов и аудиторских организаций; методы поиска, отбора, анализа и систематизации информации; передовой российский и зарубежный опыт в области аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и оказания сопутствующих аудиту услуг, включая международные стандарты аудита, прочих услуг, связанных с аудиторской деятельностью, а также в области противодействия коррупции и коммерческому подкупу, легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма; основы делопроизводства, в том числе внутренние организационно-распорядительные документы аудиторской организации, регламентирующие аудиторскую деятельность в организации; финансы, финансовый анализ, основы финансового менеджмента; управление рисками хозяйственной деятельности организации; организация и осуществление внутреннего контроля и внутреннего аудита; этика делового общения, осуществление коммуникаций, корпоративная этика, включая методы разрешения конфликтов; основы безопасной работы с компьютерной техникой и информационно-коммуникационными сетями в целях защиты информации.</p>
--	---

<p>ПК-2 Оценка рисков хозяйственной деятельности, достоверности предоставляемой информации в ходе выполнения аудиторских заданий, разъяснение и доведение до заинтересованных лиц требований в части применения действующего законодательства, связанных с аудиторской деятельностью, правил независимости и принципов этики</p>	<p>ИД-2.ПК-2 Уметь: анализировать и толковать нормы и требования нормативных правовых актов, применять их на практике по аудиторской деятельности, российский и зарубежный опыт их применения, внутренние организационно-распорядительные документы аудиторской организации, регламентирующие вопросы независимости и принципы этики; собирать, анализировать, систематизировать и обобщать полученную информацию, формулировать выводы по итогам информации для целей оценки соблюдения правил независимости и принципов этики; обобщать результаты и формулировать выводы о функционировании внутренней системы контроля качества услуг; анализировать и оценивать адекватность выполненной работы условиям конкретного аудиторского задания; вырабатывать рекомендации в отношении устранения недостатков внутренней системы контроля качества услуг и ее улучшения; подготавливать и проводить публичные выступления для работников аудиторской организации по результатам мониторинга внутренней системы контроля качества услуг; анализировать жалобы и претензии, объективно их оценивать; своевременно распознавать угрозы независимости и возможный конфликт интересов, принимать меры по их устранению; подготавливать и оформлять рабочие документы по процедурам, связанным с контролем соблюдения правил независимости; разъяснять работникам принципы соблюдения независимости и принципы этики, вырабатывать рекомендации в отношении конкретных ситуаций, поддерживать деловые и этические взаимоотношения с работниками аудиторской организации, предотвращать и разрешать конфликты; подготавливать и проводить публичные выступления для работников аудиторской организации по результатам мониторинга внутренней системы контроля качества услуг; работать с компьютером и офисной оргтехникой, со</p>
--	--

<p>ПК-2 Оценка рисков хозяйственной деятельности, достоверности предоставляемой информации в ходе выполнения аудиторских заданий, разъяснение и доведение до заинтересованных лиц требований в части применения действующего законодательства, связанных с аудиторской деятельностью, правил независимости и принципов этики</p>	<p>ИД-3.ПК-2 Иметь практический опыт: планирование проведения мониторинга внутренней системы контроля качества услуг; оценка соблюдения требований нормативных правовых актов, разъяснение положений их в различных областях деятельности, связанных с аудиторской деятельностью, и их практического применения; систематизация информации в отношении соблюдения правил независимости аудиторской организацией и ее работниками; оценка соблюдения правил независимости в конкретных случаях; выборочная инспекция завершенных аудиторских заданий; координация деятельности лиц, проводящих обзорные проверки качества выполнения аудиторских заданий; выявление и оценка недостатков внутренней системы контроля качества услуг; выработка рекомендаций по решению сложных и спорных вопросов и ситуаций; выявление и оценка обстоятельств и отношений, создающих угрозы независимости, совершение действий и принятие мер для их устранения или минимизации; разъяснение работникам аудиторской организации правил независимости и принципов этики и консультирование по этим вопросам; разработка предложений о мерах по устранению недостатков внутренней системы контроля качества и ее улучшению; разъяснение работникам аудиторской организации процедур и результатов мониторинга внутренней системы контроля качества услуг; работа с жалобами и претензиями, предъявляемыми к аудиторской организации; документирование процедур, связанных с оценкой и контролем соблюдения правил независимости и принципов этики, и их результатов.</p>
--	--

5. ТЕМАТИЧЕСКИЙ ПЛАН

Тема	Часов						
	Наименование темы	Всего часов	Контактная работа (по уч.зан.)			Самост. работа	Контроль самостоятельной работы
			Лекции	Лабораторные	Практические занятия		
Семестр 4		144					
Тема 1.	Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения	14,5	0,5		2	12	
Тема 2.	Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере	19	2		2	15	
Тема 3.	Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля	19	2		2	15	
Тема 4.	Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная	2,5	0,5		2		

Тема 5.	Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания	25	1	2	22	
Тема 6.	Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности	27	1	2	24	
Тема 7.	Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения	18,5	0,5	2	16	
Тема 8.	Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства	18,5	0,5	2	16	

6. ФОРМЫ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ШКАЛЫ ОЦЕНИВАНИЯ

Раздел/Тема	Вид оценочного средства	Описание оценочного средства	Критерии оценивания
Текущий контроль (Приложение 4)			
Тема 1-8	Доклад (Приложение 4)	37 тем	10 баллов за доклад на основании презентации
Тема 1-8	Кейс-задания (Приложение 4)	9 вариантов	10 баллов за одно правильно выполненное кейс-задание
Тема 1-7	Вопросы для индивидуального опроса (Приложение 4)	7 вопросов для обсуждения	5 баллов за раскрытие в полном объеме вопроса
Промежуточный контроль (Приложение 5)			
4 семестр (ЗаО)	Зачет с оценкой (Приложение 5)	18 билетов, которые включают в себя 1 теоретический вопрос и 1 кейс-задание	Ответ правильный, всесторонне и глубоко освещает предложенный вопрос, устанавливает взаимосвязь теории с практикой, показывает умение студента работать с литературой, делать выводы (правильный и полный ответ) –

			<p>85 -100 баллов. Ответ отвечает основным предъявляемым требованиям; студент обстоятельно владеет материалом, однако не на все вопросы дает глубокие, исчерпывающие и аргументированные ответы (точный, но неполный ответ) – 70-84 баллов. Ответ неполно раскрывает поставленные вопросы. Студент владеет материалом, однако поверхностно отвечает на вопросы, допускает существенные недочеты (неточный и неполный ответ) – 50-69 баллов. Ответы на вопросы неправильны и не отличаются аргументированностью. Студент не показывает необходимых минимальных знаний по предмету, а также, если студент отказывается отвечать (неправильный ответ, отказ от ответа) – 0-49 баллов.</p>
--	--	--	--

ОПИСАНИЕ ШКАЛ ОЦЕНИВАНИЯ

Показатель оценки освоения ОПОП формируется на основе объединения текущей и промежуточной аттестации обучающегося.

Показатель рейтинга по каждой дисциплине выражается в процентах, который показывает уровень подготовки студента.

Текущая аттестация. Используется 100-балльная система оценивания. Оценка работы студента в течении семестра осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой оценки учебных достижений в процессе обучения по данной дисциплине.

В рабочих программах дисциплин и практик закреплены виды текущей аттестации, планируемые результаты контрольных мероприятий и критерии оценки учебных достижений.

В течение семестра преподавателем проводится не менее 3-х контрольных мероприятий, по оценке деятельности студента. Если посещения занятий по дисциплине включены в рейтинг, то данный показатель составляет не более 20% от максимального количества баллов по дисциплине.

Промежуточная аттестация. Используется 5-балльная система оценивания. Оценка работы студента по окончанию дисциплины (части дисциплины) осуществляется преподавателем в соответствии с разработанной им системой оценки достижений студента в процессе обучения по данной дисциплине. Промежуточная аттестация также проводится по окончанию формирования компетенций.

Порядок перевода рейтинга, предусмотренных системой оценивания, по дисциплине, в пятибалльную систему.

Высокий уровень – 100% - 70% - отлично, хорошо.

Средний уровень – 69% - 50% - удовлетворительно.

Показатель оценки	По 5-балльной системе	Характеристика показателя
100% - 85%	отлично	обладают теоретическими знаниями в полном объеме, понимают, самостоятельно умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов на высоком уровне
84% - 70%	хорошо	обладают теоретическими знаниями в полном объеме, понимают, самостоятельно умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов. Могут быть допущены недочеты, исправленные студентом самостоятельно в процессе работы (ответа и т.д.)
69% - 50%	удовлетворительно	обладают общими теоретическими знаниями, умеют применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов на среднем уровне. Допускаются ошибки, которые студент затрудняется исправить самостоятельно.
49% и менее	неудовлетворительно	обладают не полным объемом общих теоретическими знаниями, не умеют самостоятельно применять, исследовать, идентифицировать, анализировать, систематизировать, распределять по категориям, рассчитать показатели, классифицировать, разрабатывать модели, алгоритмизировать, управлять, организовать, планировать процессы исследования, осуществлять оценку результатов. Не сформированы умения и навыки для решения профессиональных задач
100% - 50%	зачтено	характеристика показателя соответствует «отлично», «хорошо», «удовлетворительно»
49% и менее	не зачтено	характеристика показателя соответствует «неудовлетворительно»

<p>Тема 1. Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения</p> <p>Финансовые нарушения: понятие и виды. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения. Понятие и виды нарушений в финансово-бюджетной сфере. Бюджетные нарушения и бюджетные меры принуждения. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере, виды административной ответственности. Преступления в финансово-бюджетной сфере. Разграничения видов ответственности в финансово-бюджетной сфере и проблема двойной ответственности за совершение правонарушений в финансово-бюджетной сфере.</p>
<p>Тема 2. Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере</p> <p>Органы, осуществляющие государственный (муниципальный) финансовый контроль. Органы, осуществляющие производство по делам об административных правонарушениях в финансово-бюджетной сфере.</p>
<p>Тема 3. Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля</p> <p>Полномочия финансовых органов и Федерального казначейства по применению бюджетных мер принуждения.</p> <p>Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля.</p>
<p>Тема 4. Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная ответственность</p> <p>Законодательство РФ и практика его применения об аудиторской деятельности и бухгалтерском учете. Законодательство об административных правонарушениях. Задачи законодательства об административных правонарушениях. Принцип равенства перед законом. Презумпция невиновности. Обеспечение законности при применении мер административного принуждения в связи с административным правонарушением. Действие законодательства об административных правонарушениях во времени и в пространстве.</p>
<p>Тема 5. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания</p> <p>Общие правила назначения административного наказания. Обстоятельства, смягчающие административную ответственность и обстоятельства, отягчающие административную ответственность. Назначение административных наказаний за совершение нескольких административных правонарушений. Давность привлечения к административной ответственности за совершение административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере.</p>
<p>Тема 6. Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности</p> <p>Задачи производства по делам об административных правонарушениях. Открытое рассмотрение дел об административных правонарушениях. Ходатайства. Обстоятельства, исключающие производство по делу об административном правонарушении.</p>
<p>Тема 7. Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения</p> <p>Возбуждение дела об административном правонарушении как стадия производства по делу об административном правонарушении: поводы, основания для возбуждения дела об административном правонарушении. Должностные лица, уполномоченные составлять протоколы об административных правонарушениях в финансово-бюджетной сфере. Проблемы разграничения компетенции органов государственного (муниципального) финансового контроля (надзора) в финансово-бюджетной сфере. Протокол об административном правонарушении: содержание протокола, порядок и сроки его составления.</p>

Тема 8. Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства
Особенности выявление правонарушений в сфере развития экономики, социальной сфере, сфере межбюджетных отношений и социального страхования, оборонном комплексе, в сфере национальной безопасности, правоохранительной деятельности и судебной системы.

7.2 Содержание практических занятий и лабораторных работ

Тема 1. Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения

Классификатор нарушений, выявляемых в ходе государственного (муниципального) аудита (контроля): виды классификаторов, структура, проблемы составления и применения.

Тема 2. Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере

Органы, осуществляющие производство по уголовным делам в финансово-бюджетной сфере.

Тема 3. Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля

Бюджетные меры принуждения, применяемые за их совершение и порядок их применения: беспорное взыскание суммы средств, предоставленных из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации; беспорное взыскание суммы платы за пользование средствами, предоставленными из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации; беспорное взыскание пеней за несвоевременный возврат средств бюджета; приостановление (сокращение) предоставления межбюджетных трансфертов (за исключением субвенций); передача уполномоченному по соответствующему бюджету части полномочий главного распорядителя, распорядителя и получателя бюджетных средств.

Тема 4. Задачи и принципы законодательства об административных правонарушениях. Административное правонарушение и административная ответственность

Анализ и толкование нормы и требования нормативных правовых актов. Понятие административного правонарушения, формы вины при совершении административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере. Административная ответственность должностных лиц и административная ответственность юридических лиц за совершение административных правонарушений в финансово-бюджетной сфере. Крайняя необходимость. Возможность освобождения от административной ответственности при малозначительности административного правонарушения.

Тема 5. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания

Срок, в течение которого лицо считается подвергнутым административному наказанию. Исчисление сроков в ходе производства по делам об административных правонарушениях.

Административные правонарушения в сфере бухгалтерского учета, нецелевое использование бюджетных средств: проблемы квалификации. Административные правонарушения в сфере бюджетного кредитования. Административные правонарушения в сфере межбюджетных трансфертов, формирования и выполнения государственного (муниципального) задания. Административные правонарушения в сфере исполнения бюджетов, составления, рассмотрения и представления бюджетной отчетности. Нарушение исполнения платежных документов и представления органа Федерального казначейства.

Невыполнение законных требований прокурора, следователя, дознавателя или должностного лица, осуществляющего производство по делу об административном правонарушении. Невыполнение в установленный срок законного предписания (представления) органа государственного (муниципального) финансового контроля. Непринятие мер по устранению причин и условий, способствовавших совершению административного правонарушения. Непредставление сведений (информации). Уклонение от исполнения административного наказания.

Тема 6. Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности

Лицо, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении. Потерпевший. Законные представители юридического лица. Защитник и представитель. Свидетель, понятой, специалист, эксперт, прокурор. Обстоятельства, исключающие возможность участия в производстве по делу об административном правонарушении. Отводы лиц, участие которых в производстве по делу об административном правонарушении не допускается. Извещение лиц, участвующих в производстве по делу об административном правонарушении.

Тема 7. Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения

Возбуждение дел об административных правонарушениях прокурором. Административное расследование нарушений в финансово-бюджетной сфере: основания для проведения расследования, порядок возбуждения дела, сроки расследования. Направление протокола об административном правонарушении для рассмотрения дела об административном правонарушении. Судьи и органы, уполномоченные рассматривать дела об административных правонарушениях. Подведомственность дел об административных правонарушениях в случае упразднения, реорганизации или переименования органов (должностей должностных лиц), уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях.

Прекращение производства по делу об административном правонарушении до передачи дела на рассмотрение.

Тема 8. Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства

Профилактика правонарушений в финансово-бюджетной сфере.

7.3. Содержание самостоятельной работы

Тема 1. Финансовые нарушения. Нарушения в финансово-бюджетной сфере как вид финансового нарушения

Повторение пройденного материала

Тема 2. Субъекты правоприменения в сфере выявления, предупреждения и пресечения нарушений в финансово-бюджетной сфере

Повторение пройденного материала

Тема 3. Применение бюджетных мер принуждения. Представления и предписания органов государственного (муниципального) финансового контроля

Тема 5. Административные правонарушения в финансово-бюджетной сфере
Административные правонарушения за неисполнение требований в ходе проведения контрольных мероприятий и обязанностей по исполнению административного наказания
Повторение пройденного материала

Тема 6. Производство по делам об административных правонарушениях. Участники производства по делам об административных правонарушениях, их права и обязанности
Повторение пройденного материала

Тема 7. Возбуждение дела об административном правонарушении и направление его для рассмотрения
Повторение пройденного материала

Тема 8. Особенности выявления правонарушений в различных сферах народного хозяйства
Изучение пройденного материала

7.3.1. Примерные вопросы для самостоятельной подготовки к зачету/экзамену
Приложение 1

7.3.2. Практические задания по дисциплине для самостоятельной подготовки к зачету/экзамену
Приложение 2

7.3.3. Перечень курсовых работ
Не предусмотрено

7.4. Электронное портфолио обучающегося
Материалы не размещаются

7.5. Методические рекомендации по выполнению контрольной работы
Не предусмотрено

7.6 Методические рекомендации по выполнению курсовой работы
Не предусмотрено

8. ОСОБЕННОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

По заявлению студента

В целях доступности освоения программы для лиц с ограниченными возможностями здоровья при необходимости кафедра обеспечивает следующие условия:

- особый порядок освоения дисциплины, с учетом состояния их здоровья;
- электронные образовательные ресурсы по дисциплине в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья;
- изучение дисциплины по индивидуальному учебному плану (вне зависимости от формы обучения);
- электронное обучение и дистанционные образовательные технологии, которые предусматривают возможности приема-передачи информации в доступных для них формах.
- доступ (удаленный доступ), к современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам, состав которых определен РПД.

9. ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНОЙ И ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Сайт библиотеки УрГЭУ

<http://lib.usue.ru/>

Основная литература:

1. Ситник А.А., Горлова Е.Н. Ответственность за нарушение финансового законодательства [Электронный ресурс]: Учебное пособие для магистратуры. - Москва: ООО "Юридическое издательство Норма", 2019. - 112 – Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/990003>

2. Кучеров И. И., Поветкина Н. А., Акопян О. А., Бедоева З. Н., Журавлева О. О., Кудряшова Е. В., Кучеров А. И., Назаренко Б. А. Институты финансовой безопасности. [Электронный ресурс]: монография. - Москва: ИНФРА-М, 2020. - 246 – Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1054901>

3. Анищенко В. Н., Хабибулин А. Г., Анищенко Е. В. Расследование экономических преступлений. Теоретико-методологические основы экономико-правового анализа финансовой деятельности. [Электронный ресурс]: Учебное пособие для вузов. - Москва: Юрайт, 2020. - 250 – Режим доступа: <https://urait.ru/bcode/454090>

Дополнительная литература:

1. Попов М.В., Манохина Н.В. Экономическая безопасность [Электронный ресурс]: Учебное пособие. - Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2020. - 320 – Режим доступа: <https://znanium.com/catalog/product/1092382>

2. Гнездова Ю. В., Матвеева Е. Е. Государственный аудит в системе финансового контроля: учебник для магистрантов, обучающихся по направлению подготовки "Государственный аудит". - Москва: ЮНИТИ, 2019. - 151

3. Буртасова А. В., Шелестинский Д. Г. Механизмы противодействия легализации доходов, полученных незаконным путем: мировая практика и особенности системы финансового контроля в Российской Федерации: монография. - Москва: Юстицинформ, 2019. - 91

10. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИОННЫХ ТЕХНОЛОГИЙ, ВКЛЮЧАЯ ПЕРЕЧЕНЬ ЛИЦЕНЗИОННОГО ПРОГРАММНОГО ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ИНФОРМАЦИОННЫХ СПРАВОЧНЫХ СИСТЕМ, ОНЛАЙН КУРСОВ, ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Перечень лицензионного программного обеспечения:

Astra Linux Common Edition. Договор № 1 от 13 июня 2018, акт от 17 декабря 2018. Срок действия лицензии - без ограничения срока.

МойОфис стандартный. Соглашение № СК-281 от 7 июня 2017. Дата заключения - 07.06.2017. Срок действия лицензии - без ограничения срока.

Microsoft Windows 10 .Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020. Срок действия лицензии 30.09.2023.

Microsoft Office 2016.Договор № 52/223-ПО/2020 от 13.04.2020, Акт № Tr000523459 от 14.10.2020 Срок действия лицензии 30.09.2023.

Перечень информационных справочных систем, ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»:

Справочно-правовая система Гарант. Договор № 58419 от 22 декабря 2015. Срок действия лицензии -без ограничения срока

Справочно-правовая система Консультант +. Договор № 163/223-У/2020 от 14.12.2020. Срок действия лицензии до 31.12.2021

11. ОПИСАНИЕ МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЙ БАЗЫ, НЕОБХОДИМОЙ ДЛЯ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Реализация учебной дисциплины осуществляется с использованием материально-технической базы УрГЭУ, обеспечивающей проведение всех видов учебных занятий и научно-исследовательской и самостоятельной работы обучающихся:

Специальные помещения представляют собой учебные аудитории для проведения всех видов занятий, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду УрГЭУ.

Все помещения укомплектованы специализированной мебелью и оснащены мультимедийным оборудованием спецоборудованием (информационно-телекоммуникационным, иным компьютерным), доступом к информационно-поисковым, справочно-правовым системам, электронным библиотечным системам, базам данных действующего законодательства, иным информационным ресурсам служащими для представления учебной информации большой аудитории.

Для проведения занятий лекционного типа презентации и другие учебно-наглядные пособия, обеспечивающие тематические иллюстрации.