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

Институт права и национальной безопасности
Кафедра административного и информационного права

УТВЕРЖДЕНА
решением кафедры
административного
и информационного права
Протокол от «20» мая 2020 г. № 9

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)
К.М.04.01 Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля
(индекс, наименование дисциплины (модуля), в соответствии с учебным планом)

направление подготовки (специальность)
40.04.01 Юриспруденция
(код и наименование направления подготовки (специальности))

Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности
направленность(и) (профиль (и)/специализация(ии))

магистр
квалификация выпускника

очная, заочная
форма(ы) обучения

Год набора -2020

Москва, 2020 г.

Автор(ы)–составитель(и):

д.ю.н., зав. кафедрой
«Административное и информационное право» Шмалий О.В.

Заведующий кафедрой
«Административное и информационное право»
д.ю.н., зав. кафедрой Шмалий О.В.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы……...4
2. Объем и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы……7
3. Содержание и структура дисциплины (модуля)…….....7
4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)…….....9
5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля) …….....18
6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)……. ……...24
6.1. Основная литература……..…….....24
6.2. Дополнительная литература…….....25
6.3 Нормативные правовые документы…….…….....26
6.4. Интернет-ресурсы…….…….……28
7.Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы ……....28

1.Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине «Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля», соотнесенных с планируемыми результатами освоения программы

1.1. Дисциплина «Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля» обеспечивает овладение следующими компетенциями с учетом этапов:

1.2. Формы текущего контроля и промежуточной аттестации:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-5	Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	ПК-5.1.1	Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению.
		ПК-5.1.2	Способность осуществлять предупреждение нарушений законодательства при осуществлении контрольно-надзорной деятельности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению.
		ПК-5.1.3	Способность осуществлять предупреждение правонарушений, , совершенных с применением инновационных финансовых инструментов, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению.
ПК-6	Способность выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения	ПК-6.1.1	Способность выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения при реализации прав и свобод граждан.
		ПК–6.1.2	Способностью использовать судебные формы защиты при противодействии коррупции.
ПК-9	Способность принимать оптимальные управленческие решения	ПК-9.1.1	Способность применять знания о способах принятия управленческих решений в сфере защиты прав граждан.
		ПК-9.1.2	Способность высказывать свою позицию по вопросу принятия управленческих решений с участием субъектов контрольно-надзорных отношений, в том числе при антимонопольном регулировании.

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

Код этапа освоения компетенции	**Результаты обучения**

ПК - 5	**на уровне знаний:** - правовых норм в конкретной сфере юридической деятельности, содержащих систему обязательных правовых предписаний и запретов, а также механизмов, их обеспечивающих - правовое содержание и отличительные признаки дефиниций: «профилактика правонарушений», «предотвращение противоправного поведения», «пресечение правонарушений и преступлений» в области осуществляемой профессиональной юридической деятельности - виды юридической ответственности и иные правовые формы государственного принуждения в сфере правоохранительной деятельности - систему мер, направленных на противодействие процессам детерминации правонарушений, предотвращения совершения правонарушений и преступлений - систему мер общего, специального, индивидуального предупреждения правонарушений и преступлений на уровне общегосударственного, регионального, местного регулирования общественных отношений; - методы предупреждения правонарушений - меры социально-правового контроля деятельности государственных (муниципальных) органов, должностных лиц, хозяйствующих субъектов в сфере управления, осуществления финансовой деятельности, обеспечивающие возможность доступа заинтересованных лиц к информации о деятельности, процедуре принятия управленческих решений в установленных законом случаях - организационно-управленческие меры, связанные с менеджментом трудовых, информационных и материальных ресурсов, направленные на повышение эффективности работы правоохранительных, финансовых, надзорных органов государственной и муниципальной власти - систему организационно-правового взаимодействия с правоохранительными органами других стран по вопросам предупреждения преступлений и иных правонарушений
	на уровне умений: - формировать и обосновать систему мер, направленных на предупреждение правонарушений - обосновать причины и условия совершения правонарушения - формировать систему мер, направленных на устранение причин и условий совершения правонарушения - разрабатывать соответствующие процессуальные акты - анализировать состояние и прогнозировать тенденции правонарушающего поведения
	на уровне навыков: - толкования норм конституционного и административного права ; - предварительной юридической квалификации совершенным действиям; - обработки и анализа правовой информации в сфере обеспечения законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства - идейно-нравственного воздействия на окружающих с целью

	формирования у них убеждений и ценностных ориентаций, связанных с правопослушным поведением - сбора, систематизации и анализа информации о правонарушениях и лицах, совершающих правонарушения

Код этапа освоения компетенции	**Результаты обучения**
ПК - 6	**на уровне знаний:** - законодательства о противодействии коррупции - законодательства в области реализации прав и свобод граждан - теории коррупционного правонарушения - объективные и субъективные коррупциогенные факторы в государстве и обществе - виды, механизмы выявления и оценки коррупционных рисков в различных сферах деятельности, в том числе, связанной с использованием бюджетных средств - основных видов и содержания деятельности по выявлению коррупционного поведения - форм и методов государственного управления
	на уровне умений: - формировать и обосновать систему мер, направленных на противодействие коррупции - обосновывать наличие события коррупционного нарушения - осуществить предварительную квалификацию коррупционного нарушения - разрабатывать соответствующие процессуальные акты - давать оценку социальной значимости правовых явлений и процессов, - анализировать деятельность органов государственной власти, политических и общественных организаций в сфере противодействия коррупции - выделять отдельные полномочия государственных служащих, при выполнении которых существует вероятность возникновения коррупционных проявлений или действий; - выявлять скрытые потенциальные возможности системы государственного управления, способствующие коррупционным проявлениям со стороны должностных лиц; - выявлять и анализировать коррупциогенные нормы законодательства
	на уровне навыков: - толкования норм конституционного и административного права ; - предварительной юридической квалификации совершенным действиям - обработки и анализа правовой информации в сфере противодействия коррупции - идейно-нравственного воздействия на окружающих с целью формирования у них убеждений и ценностных ориентаций, связанных с правопослушным поведением - сбора, систематизации и анализа информации о правонарушениях и лицах, совершающих правонарушения
Код этапа освоения компетенции	**Результаты обучения**

ПК - 9	**на уровне знаний:** - о понятии и системе способах принятия управленческих решений
	на уровне умений: - применять установленные законодательством положения и конструкции в сфере принятия управленческих решений - вычленять противоречия действующего законодательства с целью принятия оптимального управленческого решения
	на уровне навыков: - опыт получения и навык сбора значимой для принятия управленческого решения информации; - опыт работы применения нормативного материала по правовой деятельности предпринимателей, позволяющего правильно выбрать способ принятия управленческого решения

2. Объем и место дисциплины (модуля) в структуре

Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 з.е. (72 а.ч.).

Количество академических часов, выделенных на контактную работу с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся:

- очная форма обучения: контакт: 16 а.ч., из них: лекции – 4 а.ч., практические занятия – 12 а.ч., самостоятельная работа – 56 а.ч.

- заочная форма обучения: контакт: 14 а.ч., из них: лекции – 2 а.ч., практические занятия – 12 а.ч., самостоятельная работа – 54 а.ч., контроль – 4 а.ч.

Форма промежуточной аттестации – зачет.

Место дисциплины в структуре ОП ВО

Дисциплина «Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля» реализуется в факультативном блоке вариативной части учебного плана по программе магистратуры 40.04.01. Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности, являясь дисциплиной по выбору.

Дисциплина реализуется после изучения следующих дисциплин: «Актуальные проблемы законодательства в сфере контрольно-надзорной деятельности», «Сравнительное правоведение», «История и методология юридической науки», «История политических и правовых учений».

Изучение дисциплины влияет на квалификационные качества специалиста, его профессиональные компетенции по направлению «Юриспруденция». Дисциплина формирует знания необходимые для изучения таких дисциплин как «Юридические гарантии прав субъектов при осуществлении контрольно-надзорной деятельности», «Опыт контрольно-надзорной деятельности зарубежных стран», «Контрольно-надзорное производство».

Дисциплина изучается на 1 курсе во 2 семестре очной формы обучения; на 2 курсе в 3, 4 семестрах заочной формы обучения.

3. Содержание и структура дисциплины «Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля»

Таблица 1.

№ п/п	Наименование тем (разделов),	Объем дисциплины (модуля), час.						Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л/ЭО, ДОТ*	ЛР/ ЭО, ДОТ*	ПЗ/ ЭО, ДОТ*	КСР		
Очная форма обучения								
Тема 1	Организационно-правовые основы осуществления финансового контроля	18	1		3		14	О, Т.
Тема 2	Субъекты финансового контроля	18	1		3		14	О, Т.
Тема 3	Риск-ориентированный подход при осуществлении финансового контроля	18	1		3		14	О, Т.
Тема 4	Формы и методы финансового контроля	18	1		3		14	О, Т.
Промежуточная аттестация								
	Всего:	**72**	**4**		**12**		**56**	**Зачет**
Заочная форма обучения								
Тема 1	Организационно-правовые основы осуществления финансового контроля	19	1		3	1	14	О, Т.
Тема 2	Субъекты финансового контроля	19	1		3	1	14	О, Т.
Тема 3	Риск-ориентированный подход при осуществлении финансового контроля	18			3	1	14	О, Т.
Тема 4	Формы и методы финансового контроля	16			3	1	12	О, Т.
Промежуточная аттестация								
	Всего:	**72**	**2**		**12**	**4**	**54**	**Зачет**

** – при применении электронного обучения, дистанционных образовательных технологий в соответствии с учебным планом;*

*** – формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), тестирование (Т), контрольная работа (КР), коллоквиум (К), эссе (Э), реферат (Р), диспут (Д) и др.*

Содержание дисциплины «Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля»

Тема 1. Организационно-правовые основы осуществления финансового контроля

Деятельность органов финансового контроля в РФ. Финансовый контроль в системе государственного контроля. Контроль в финансово-бюджетной сфере и его направления. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора и ее компетенция. Процессуальные особенности внутреннего государственного финансового контроля. Организация внутреннего финансового контроля и финансового аудита в органах государственной власти. Осуществление главными администраторами, главными распорядителями средств бюджета внутреннего финансового контроля и финансового аудита. Финансовый контроль в отношении государственных (муниципальных) учреждений. Финансово-бюджетный контроль в государственных корпорациях.

Тема 2. Субъекты финансового контроля
Органы государственного финансового контроля законодательных и представительных органов власти (Счетная палата РФ, контрольные счетные палаты законодательных собраний субъектов Российской Федерации и муниципальных образований). Органы государственного финансового контроля уполномоченных исполнительных органов власти (Министерство финансов РФ, Федеральное казначейство, Федеральная служба финансово-бюджетного надзора, Федеральная налоговая служба, Федеральная таможенная служба, Контрольное управление Президента Российской Федерации, финансовые и контрольно-ревизионные органы субъектов Российской Федерации и местных органов власти).Структуры внутреннего финансового контроля исполнительных органов власти и органов местной администрации (главных распорядителей (главных администраторов), распорядителей (администраторов) и получателей средств бюджетов). К ним можно отнести специальные, созданные соответствующими министерствами и ведомствами финансовые и иные инспекции, а на уровне учреждения – внутренние проверочные комиссии и др.). Иные органы финансового контроля (Центральный банк РФ). Свою деятельность субъекты финансового контроля осуществляют на основании принципов законности, независимости, объективности, ответственности, гласности и системности.

Тема 3. Риск-ориентированный подход при осуществлении финансового контроля
Федеральный закон «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля». Оптимальное использование трудовых, материальных и финансовых ресурсов, задействованных при осуществлении государственного контроля (надзора). Снижение издержек юридических лиц, индивидуальных предпринимателей Повышение результативности деятельности уполномоченных органов.

Тема 4. Формы и методы финансового контроля
Понятие финансового контроля, его виды. Внешний контроль. Внутренний контроль. Их взаимосвязь и отличие. Этапы проведения внешнего контроля. Подготовка и планирование проведения внешнего контроля. Порядок оформления результатов при проведении внешнего контроля. Этапы проведения внутреннего контроля. Основные задачи внутреннего контроля. Организация внутреннего финансового контроля. Ревизия, основной метод финансового контроля. Понятие и общая характеристика ревизии как метода последующего финансового контроля. Понятие ревизии, ее цель, сущность, основные задачи. Планирование ревизионной работы, основание и периодичность сроков проведения ревизии. Основные этапы проведения ревизионной работы. Документирование всех процедур проверки.

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 используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

При проведении занятий лекционного типа:
- опрос;
при проведении занятий семинарского типа:
- опрос, тестирование;
при контроле результатов самостоятельной работы студентов:
- опрос, презентация.

4.1.2. Зачет проводится с применением следующих методов (средств):
метод устного ответа на вопросы билета и дальнейшей беседы по правовым нормам.

4.2. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся

Типовые оценочные материалы по теме

Тема 1. Организационно-правовые основы осуществления финансового контроля

Деятельность органов финансового контроля в РФ. Финансовый контроль в системе государственного контроля. Контроль в финансово-бюджетной сфере и его направления. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора и ее компетенция. Процессуальные особенности внутреннего государственного финансового контроля. Организация внутреннего финансового контроля и финансового аудита в органах государственной власти. Осуществление главными администраторами, главными распорядителями средств бюджета внутреннего финансового контроля и финансового аудита. Финансовый контроль в отношении государственных (муниципальных) учреждений. Финансово-бюджетный контроль в государственных корпорациях.

Типовые тестовые задания

Главным направлением реформирования финансового контроля является …
А) разработка и реализация единого правового акта контроля
Б) повышение ответственности финансовых работников за некачественную работу и нарушения законодательства
В) унификация различных контрольных органов
Г) устранение дублирующих и параллельных функций различных контрольных органов

Тема 2. Субъекты финансового контроля

Органы государственного финансового контроля законодательных и представительных органов власти (Счетная палата РФ, контрольные счетные палаты законодательных собраний субъектов Российской Федерации и муниципальных образований). Органы государственного финансового контроля уполномоченных исполнительных органов власти (Министерство финансов РФ, Федеральное казначейство, Федеральная служба финансово-бюджетного надзора, Федеральная налоговая служба, Федеральная таможенная служба, Контрольное управление Президента Российской Федерации, финансовые и контрольно-ревизионные органы субъектов Российской Федерации и местных органов власти).Структуры внутреннего финансового контроля исполнительных органов власти и органов местной администрации (главных распорядителей (главных администраторов), распорядителей (администраторов) и получателей средств бюджетов). К ним можно отнести специальные, созданные соответствующими министерствами и ведомствами финансовые и иные инспекции, а на уровне учреждения – внутренние проверочные комиссии и др.). Иные органы финансового контроля (Центральный банк РФ). Свою деятельность субъекты финансового контроля осуществляют на основании принципов законности, независимости, объективности, ответственности, гласности и системности.

Типовые тестовые задания:

Главный орган государственного финансового контроля в РФ
А) **Счетная палата**
Б) Министерство финансов
В) Государственная Дума
Г) МВД

Тема 3. Риск-ориентированный подход при осуществлении финансового контроля

Федеральный закон «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля». Оптимальное использование трудовых, материальных и финансовых ресурсов, задействованных при осуществлении государственного контроля (надзора). Снижение издержек юридических лиц, индивидуальных предпринимателей Повышение результативности деятельности уполномоченных органов.

Типовые тестовые задания:

Кем определяется перечень видов федерального государственного контроля (надзора), в отношении которых применяется риск-ориентированный подход
А) Правительство РФ
Б) Президент РФ
В) Правоохранительные органы

Тема 4. Формы и методы финансового контроля

Понятие финансового контроля, его виды. Внешний контроль. Внутренний контроль. Их взаимосвязь и отличие. Этапы проведения внешнего контроля. Подготовка и планирование проведения внешнего контроля. Порядок оформления результатов при проведении внешнего контроля. Этапы проведения внутреннего контроля. Основные задачи внутреннего контроля. Организация внутреннего финансового контроля. Ревизия, основной метод финансового контроля. Понятие и общая характеристика ревизии как метода последующего финансового контроля. Понятие ревизии, ее цель, сущность, основные задачи. Планирование ревизионной работы, основание и периодичность сроков проведения ревизии. Основные этапы проведения ревизионной работы. Документирование всех процедур проверки.

Типовые тестовые задания:

Финансовый контроль – это …
А) одна из стадий управления финансами
Б) **совокупность мероприятий субъективной деятельности людей по наблюдению, сопоставлению, проверке и анализу движения денежных ресурсов**
В) совокупность действий по проверке вопросов деятельности субъектов хозяйствования
Г) форма реализации контрольной функции финансов

4.3 Оценочные средства для промежуточной аттестации

4.3.1. Формируемые компетенции

Формы текущего контроля и промежуточной аттестации:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-5	Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их	ПК-5.1.1 ПК-5.1.2	Способность осуществлять предупреждение правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению. Способность осуществлять предупреждение нарушений

	совершению	ПК-5.1.3	законодательства при осуществлении контрольно-надзорной деятельности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению. Способность осуществлять предупреждение правонарушений, , совершенных с применением инновационных финансовых инструментов, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению.
ПК-6	Способность выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения	ПК-6.1.1 ПК–6.1.2	Способность выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного поведения при реализации прав и свобод граждан. Способностью использовать судебные формы защиты при противодействии коррупции.
ПК-9	Способность принимать оптимальные управленческие решения	ПК-9.1.1 ПК-9.1.2	Способность применять знания о способах принятия управленческих решений в сфере защиты прав граждан. Способность высказывать свою позицию по вопросу принятия управленческих решений с участием субъектов контрольно-надзорных отношений, в том числе при антимонопольном регулировании.

4.3.2. Типовые оценочные средства

Вопросы для зачета по дисциплине:

1. Финансовый контроль в системе государственного контроля.
2. Контроль в финансово-бюджетной сфере и его направления.
3. Субъекты финансового контроля.
4. Риск-ориентированный подход при осуществлении финансового контроля.
5. Формы и методы финансового контроля.
6. Использование информационных систем при осуществлении финансового контроля.
7. Счетная палата Российской Федерации и ее компетенция.
8. Контрольно-счетные органы субъектов РФ в системе внешнего государственного финансового контроля.
9. Аудит эффективности.
10. Цели и задачи внутреннего государственного финансового контроля.
11. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора и ее компетенция.
12. Процессуальные особенности внутреннего государственного финансового контроля.
13. Организация внутреннего финансового контроля и финансового аудита в органах государственной власти.
14. Осуществление главными администраторами, главными распорядителями средств бюджета внутреннего финансового контроля и финансового аудита.
15. Финансовый контроль в отношении государственных (муниципальных) учреждений.

16. Финансово-бюджетный контроль в государственных корпорациях.
17. Понятие, виды и основания юридической ответственности за нарушения в финансово-бюджетной сфере.
18. Применение бюджетных мер принуждения за совершение бюджетных нарушений.

Контент билетов для проведения промежуточной аттестации
освоения компетенций
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА и
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
направление подготовки 40.04.01 Юриспруденция
Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности
К.М.04.01 Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля

БИЛЕТ № 1

Финансовый контроль в системе государственного контроля.
Применение бюджетных мер принуждения за совершение бюджетных нарушений.

Заведующий кафедрой
административного и информационного права _____ О.В. Шмалий

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение
высшего образования
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА и
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
направление подготовки 40.04.01 Юриспруденция
Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности
К.М.04.01 Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля

БИЛЕТ № 2

Риск-ориентированный подход при осуществлении финансового контроля.
Организация внутреннего финансового контроля и финансового аудита
в органах государственной власти.

Заведующий кафедрой
административного и информационного права _____ О.В. Шмалий

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования
РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА и ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
направление подготовки 40.04.01 Юриспруденция
Правовое обеспечение контрольно-надзорной деятельности
К.М.04.01 Риск-ориентированный подход в сфере государственного финансового контроля

БИЛЕТ № 3

Субъекты финансового контроля.
Осуществление главными администраторами, главными распорядителями средств бюджета внутреннего финансового контроля и финансового аудита.

Заведующий кафедрой
Административного и информационного права _____ О.В. Шмалий

Шкала оценивания

Этап освоения компетенции	**Показатель оценивания**	**Критерий оценивания**	**Средства (методы) оценивания**
ПК–5.1.2 Способность осуществлять предупреждение нарушений законодательства при осуществлении контрольно-надзорной деятельности, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению	- выявляет, систематизирует и формулирует организационно-правовые основы предупреждения нарушений законодательства при осуществлении контрольно-надзорной деятельности, выявления и устранения причин и условий, способствующих их совершению	- обоснована система мер, направленных на предупреждение правонарушений; - обоснована система мер, направленных на выявление и устранение причин и условий, способствующих их совершению	опрос реферат
ПК–6.1.1 Способность выявлять, давать оценку и содействовать пресечению коррупционного	- выявляет, систематизирует и формулирует организационно-правовые основы оценки и пресечения	- обосновано наличие события коррупционного нарушения на основе признаков, установленных	опрос тестирование презентация

поведения при реализации прав и свобод граждан	коррупционного поведения при реализации и прав и свобод граждан	действующим законодательством в области реализации прав и свобод граждан - проведена предварительная квалификация коррупционного нарушения; - сформирована последовательность действий, направленных на его пресечение в рамках установленных процедур	
ПК-9.1.1: способность применять знания о способах принятия управленческих решений в сфере защиты прав граждан	- раскрыта система и виды способов принятия управленческих решений в сфере защиты прав граждан при осуществлении контрольно-надзорных действий	- четко представляет систему и виды способов принятия управленческих решений при осуществлении контрольно-надзорных действий	Устный опрос Ситуационные задачи

4.4. Методические материалы

Оценивание обучающихся в процессе поэтапного освоения ими компетенций, формируемых данной дисциплиной осуществляется в форме зачета, который предполагает оценивание *знаний* с помощью устного собеседования по узловым вопросам и *умений* решать ситуационные задачи.

Оценивание обучающегося на зачете по дисциплине

Оценка	Критерии оценки	Результаты обучения
«Зачтено»	Ориентируется в применении знания контрольно-надзорной деятельности. Ориентируется в основных задачах специальности. Формулирует основные способы достижения профессиональных задач. Соотносит различные правовые явления, юридические факты, правовые нормы и	**ПК-5** *следующих знаний:* - правовых норм в конкретной сфере юридической деятельности, содержащих систему обязательных правовых предписаний и запретов, а также механизмов, их обеспечивающих - правовое содержание и отличительные признаки дефиниций: «профилактика правонарушений», «предотвращение противоправного поведения», «пресечение правонарушений и преступлений» в области осуществляемой профессиональной юридической деятельности

	правовые отношения Логически верно интерпретирует правовые явления Интегрирует знания из разных областей юриспруденции для решения профессиональных задач в сфере юридической деятельности. Даёт собственную качественную оценку выявленным в процессе анализа юридической практики явлениям. Делает адекватные выводы. Позиция логически выстроена. Интегрирует знания из разных областей юриспруденции для решения профессиональных задач в сфере юридической деятельности.	- виды юридической ответственности и иные правовые формы государственного принуждения в сфере правоохранительной деятельности - систему мер, направленных на противодействие процессам детерминации правонарушений, предотвращения совершения правонарушений и преступлений - систему мер общего, специального, индивидуального предупреждения правонарушений и преступлений на уровне общегосударственного, регионального, местного регулирования общественных отношений; - методы предупреждения правонарушений - меры социально-правового контроля деятельности государственных (муниципальных) органов, должностных лиц, хозяйствующих субъектов в сфере управления, осуществления финансовой деятельности, обеспечивающие возможность доступа заинтересованных лиц к информации о деятельности, процедуре принятия управленческих решений в установленных законом случаях - организационно-управленческие меры, связанные с менеджментом трудовых, информационных и материальных ресурсов, направленные на повышение эффективности работы правоохранительных, финансовых, надзорных органов государственной и муниципальной власти - систему организационно-правового взаимодействия с правоохранительными органами других стран по вопросам предупреждения преступлений и иных правонарушений *следующих умений:* - формировать и обосновать систему мер, направленных на предупреждение правонарушений - обосновать причины и условия совершения правонарушения - формировать систему мер, направленных на устранение причин и условий совершения правонарушения - разрабатывать соответствующие процессуальные акты - анализировать состояние и прогнозировать тенденции правонарушающего поведения *следующих навыков:* - толкования норм конституционного и административного права ;

		- предварительной юридической квалификации совершенным действиям; - обработки и анализа правовой информации в сфере обеспечения законности и правопорядка, безопасности личности, общества и государства - идейно-нравственного воздействия на окружающих с целью формирования у них убеждений и ценностных ориентаций, связанных с правопослушным поведением - сбора, систематизации и анализа информации о правонарушениях и лицах, совершающих правонарушения
«Зачтено»	Соотносит различные правовые явления, юридические факты, правовые нормы и правовые отношения Логически верно интерпретирует правовые явления, но ошибается в точности правовых норм	**ПК-6** *следующих знаний:* - законодательства о противодействии коррупции - законодательства в области реализации прав и свобод граждан - теории коррупционного правонарушения - объективные и субъективные коррупциогенные факторы в государстве и обществе - виды, механизмы выявления и оценки коррупционных рисков в различных сферах деятельности, в том числе, связанной с использованием бюджетных средств - основных видов и содержания деятельности по выявлению коррупционного поведения - форм и методов государственного управления *следующих умений:* - формировать и обосновать систему мер, направленных на противодействие коррупции - обосновывать наличие события коррупционного нарушения - осуществить предварительную квалификацию коррупционного нарушения - разрабатывать соответствующие процессуальные акты - давать оценку социальной значимости правовых явлений и процессов, - анализировать деятельность органов государственной власти, политических и общественных организаций в сфере противодействия коррупции - выделять отдельные полномочия государственных служащих, при выполнении которых существует вероятность возникновения коррупционных проявлений или действий; - выявлять скрытые потенциальные возможности системы государственного управления, способствующие коррупционным проявлениям со стороны должностных лиц; - выявлять и анализировать коррупциогенные нормы законодательства *следующих навыков:* - толкования норм конституционного и административного права ; - предварительной юридической квалификации

		совершенным действиям - обработки и анализа правовой информации в сфере противодействия коррупции - идейно-нравственного воздействия на окружающих с целью формирования у них убеждений и ценностных ориентаций, связанных с правопослушным поведением - сбора, систематизации и анализа информации о правонарушениях и лицах, совершающих правонарушения
«Зачтено»	Даёт ошибочную оценку выявленным в процессе анализа юридической практики явлениям, но владеет отдельными правовыми нормами. Делает адекватные выводы, но путает правовые понятия. Позиция логически выстроена. Аргументация опирается на знания правил и приёмов правоприменения, но формулируются неточно.	**ПК-9** *следующих знаний:* - о понятии и системе способах принятия управленческих решений; следующих умений: - применять установленные законодательством положения и конструкции в сфере принятия управленческих решений; - вычленять противоречия действующего законодательства с целью принятия оптимального управленческого решения; **следующих навыков:** - опыт получения и навык сбора значимой для принятия управленческого решения информации; – опыт работы применения нормативного материала по правовой деятельности предпринимателей, позволяющего правильно выбрать способ принятия управленческого решения
«Не зачтено»	Не соотносит различные правовые явления, юридические факты, правовые нормы и правовые отношения; Отсутствует логика в интерпретации правовых явлений; не делает адекватные выводы относительно тенденций развития юридической и судебной практики; неправильно и неполно отражает результаты профессиональной деятельности в юридической и иной документации; не оперирует юридическими понятиями и категориями; с ошибками анализирует юридические факты и возникающие в связи с ними правовые отношения.	Не анализирует юридические факты и возникающие в связи с ними правовые от ношения; Отсутствует анализ, толкование и правильное применение правовых норм;

5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

Овладением необходимыми профессиональными знаниями, умениями и навыками должно завершиться изучение дисциплины. Данный результат может быть достигнут только после значительных усилий. При этом важное значение имеют не только старание и способности, но и хорошо продуманная организация труда студента, и прежде всего правильная организация времени.

По каждой теме дисциплины предполагается проведение аудиторных занятий и самостоятельной работы т. е. чтение лекций, разработка сообщения доклада, вопросы для контроля знаний. Время, на изучение дисциплины и планирование объема времени на самостоятельную работу отводится согласно рабочему учебному плану данной специальности.

Для сокращения затрат времени на изучение дисциплины в первую очередь, необходимо своевременно выяснить, какой объем информации следует усвоить, какие умения приобрести для успешного освоения дисциплины, какие задания выполнить для того, чтобы получить достойную оценку. Сведения об этом имеются в разработанной рабочей учебной программе дисциплины.

Регулярное посещение лекций и практических занятий не только способствует успешному овладению профессиональными знаниями, но и помогает наилучшим образом организовать время, т.к. все виды занятий распределены в семестре планомерно, с учетом необходимых временных затрат. Важная роль в планировании и организации времени на изучение дисциплины отводится знакомству с планом-графиком выполнения самостоятельной работы по данной дисциплине. В нем содержится виды самостоятельной работы для всех разделов дисциплины, указаны примерные нормы времени на выполнение и сроки сдачи заданий.

Чтобы содержательная информация по дисциплине запоминалась, целесообразно изучать ее поэтапно – по темам и в строгой последовательности, поскольку последующие темы, как правило, опираются на предыдущие. При подготовке к практическим занятиям целесообразно за несколько дней до занятия внимательно 1–2 раза прочитать нужную тему, попытавшись разобраться со всеми теоретико-методическими положениями и примерами. Для более глубокого усвоения материала крайне важно обратиться за помощью к основной и дополнительной учебной, справочной литературе, журналам или к преподавателю за консультацией. Программой предусмотрены варианты, когда результаты самостоятельного изучения темы излагаются в виде эссе или конспектов, которые содержат описание эволюции представлений о правовом явлении или процессе, группировку и критический анализ различных точек зрения ученых и специалистов, обоснование собственного мнения по предмету исследования. За день до семинара крайне важно повторить определения базовых понятий, классификации, структуры и другие базовые положения.

Важной частью работы является знакомство с рекомендуемой и дополнительной литературой, поскольку лекционный материал, при всей его важности для процесса изучения дисциплины, содержит лишь минимум необходимых теоретических сведений. Высшее образование предполагает более глубокое знание предмета. Кроме того, оно предполагает не только усвоение информации, но и формирование навыков работы. Для этого необходимо изучать и самостоятельно анализировать статьи периодических изданий и Интернет-ресурсы.

Работу по конспектированию дополнительной литературы следует выполнять, предварительно изучив планы практических занятий. В этом случае ничего не будет упущено и не придется возвращаться к знакомству с источником повторно. Правильная организация работы, чему должны способствовать данные выше рекомендации, позволит магистранту своевременно выполнить все задания, получить достойную оценку и избежать, таким образом, необходимости тратить время на переподготовку и пересдачу предмета.

Повторение материала облегчает в дальнейшем подготовку к зачету.

Обучающимся рекомендуется следующим образом организовать время, необходимое для изучения дисциплины:

– изучение конспекта лекции в тот же день после лекции – 10 – 15 минут;

– повторение лекции за день перед следующей лекцией – 10 – 15 минут;

– изучение теоретического материала по рекомендуемой литературе и конспекту – 1 час в неделю;

– подготовка к практическому занятию – 1,5 часа.

Тогда общие затраты времени на освоение курса составят около 3 часа в неделю.

5.1 Методические рекомендации по выполнению различных форм самостоятельных домашних заданий.

Самостоятельная работа обучающегося включает в себя выполнение различного рода заданий, которые ориентированы на более глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины. По каждой теме (1-4) учебной дисциплины студентам предлагается перечень заданий для самостоятельной работы.

К выполнению заданий для самостоятельной работы предъявляются следующие требования: задания должны исполняться самостоятельно и представляться в установленный срок, а также соответствовать установленным требованиям по оформлению.

Обучающимся следует:

- руководствоваться графиком самостоятельной работы, определенным РПД;
- выполнять все плановые задания, выдаваемые преподавателем для самостоятельного выполнения, и разбирать на семинарах и консультациях неясные вопросы;
- использовать при подготовке методические разработки кафедры по написанию рефератов, эссе, контрольных работ;
- при подготовке к промежуточному контролю параллельно прорабатывать соответствующие теоретические и практические разделы дисциплины, фиксируя неясные моменты для их обсуждения.

Методические указания по организации внеаудиторной самостоятельной работы на занятии способствуют организации последовательного изучения материала, вынесенного на самостоятельное освоение в соответствии с учебным планом, программой учебной дисциплины/профессионального модуля и имеет такую структуру как:

- тема;
- вопросы и содержание материала для самостоятельного изучения;
- форма выполнения задания;
- алгоритм выполнения и оформления самостоятельной работы;
- критерии оценки самостоятельной работы;
- рекомендуемые источники информации (литература основная, дополнительная, нормативная, ресурсы Интернет и др.).

Самостоятельная работа (СР) как вид деятельности аспиранта многогранна. В качестве форм СР при изучении дисциплины предлагаются:

- работа с научной и учебной литературой;
- подготовка доклада к практическому занятию;
- более глубокое изучение с вопросами, изучаемыми на практических занятиях;
- подготовка к тестированию и зачету;

Задачи самостоятельной работы:

- обретение навыков самостоятельной научно-исследовательской работы на основании анализа текстов литературных источников и применения различных методов исследования;
- выработка умения самостоятельно и критически подходить к изучаемому материалу.

Технология СР должна обеспечивать овладение знаниями, закрепление и систематизацию знаний, формирование умений и навыков. Апробированная технология характеризуется алгоритмом, который включает следующие логически связанные действия:

- чтение текста (учебника, пособия, конспекта лекций);
- конспектирование текста;
- решение задач и упражнений;
- подготовка к деловым играм;
- ответы на контрольные вопросы;
- составление планов и тезисов ответа.

Подготовка доклада к занятию

Основные этапы подготовки доклада

- выбор темы;
- консультация преподавателя;
- подготовка плана доклада;
- работа с источниками и литературой, сбор материала;
- написание текста доклада;
- оформление рукописи и предоставление ее преподавателю до начала доклада, что определяет готовность студента к выступлению;
- выступление с докладом, ответы на вопросы.

Реферат

Внеаудиторная самостоятельная работа в форме реферата является индивидуальной самостоятельно выполненной работой.

Реферат, как правило, должен содержать следующие структурные элементы: титульный лист; содержание; введение; основная часть; заключение; список использованных источников; приложения (при необходимости).

В содержании приводятся наименования структурных частей реферата, глав и параграфов его основной части с указанием номера страницы, с которой начинается соответствующая часть, глава, параграф.

Во введении дается общая характеристика реферата: обосновывается актуальность выбранной темы; определяется цель работы и задачи, подлежащие решению для её достижения; описываются объект и предмет исследования, информационная база исследования; кратко характеризуется структура реферата по главам.

Основная часть должна содержать материал, необходимый для достижения поставленной цели и задач, решаемых в процессе выполнения реферата. Она включает 2-3 главы, каждая из которых, в свою очередь, делится на 2-3 параграфа. Содержание основной части должно точно соответствовать теме проекта и полностью её раскрывать. Главы и параграфы реферата должны раскрывать описание решения поставленных во введении задач. Поэтому заголовки глав и параграфов, как правило, должны соответствовать по своей сути формулировкам задач реферата. Заголовка «ОСНОВНАЯ ЧАСТЬ» в содержании реферата быть не должно.

Главы основной части реферата могут носить теоретический, методологический и аналитический характер.

Обязательным для реферата является логическая связь между главами и последовательное развитие основной темы на протяжении всей работы, самостоятельное изложение материала, аргументированность выводов. Также обязательным является наличие в основной части реферата ссылок на использованные источники.

Изложение необходимо вести от третьего лица («Автор полагает...») либо использовать безличные конструкции и неопределенно-личные предложения («На втором этапе исследуются следующие подходы…», «Проведенное исследование позволило доказать...» и т.п.).

В заключении логически последовательно излагаются выводы, к которым пришел студент в результате выполнения реферата. Заключение должно кратко характеризовать решение всех поставленных во введении задач и достижение цели реферата.

Список использованных источников является составной частью работы и отражает степень изученности рассматриваемой проблемы. Количество источников в списке определяется студентом самостоятельно, для реферата их рекомендуемое количество от 10 до 20. При этом в списке обязательно должны присутствовать источники, изданные в последние 3 года, а также ныне действующие нормативно-правовые акты, регулирующие отношения, рассматриваемые в реферате.

В приложения следует относить вспомогательный материал, который при включении в основную часть работы загромождает текст (таблицы вспомогательных данных, инструкции, методики, формы документов и т.п.).

Оформление реферата должно соответствовать требованиям, предъявляемым к курсовым и выпускным квалификационным работам.

Срок сдачи реферата определяется утвержденным графиком.

В случае отрицательного заключения преподавателя студент обязан доработать или переработать реферат. Срок доработки реферата устанавливается руководителем с учетом сущности замечаний и объема необходимой доработки.

Рекомендации по работе с научной и учебной литературой

Работа с учебной и научной литературой является главной формой самостоятельной работы и необходима при подготовке к устному опросу на семинарских занятиях, к модульным контрольным работам, тестированию, зачету. Она включает проработку лекционного материала – изучение рекомендованных источников и литературы по тематике лекций. Конспект лекции должен содержать реферативную запись основных вопросов лекции, предложенных преподавателем схем (при их демонстрации), основных источников и литературы по темам, выводы по каждому вопросу. Конспект должен быть выполнен в отдельной тетради по предмету. Он должен быть аккуратным, хорошо читаемым, не содержать не относящуюся к теме информацию или рисунки.

Конспекты научной литературы при самостоятельной подготовке к занятиям должны быть выполнены также аккуратно, содержать ответы на каждый поставленный в теме вопрос, иметь ссылку на источник информации с обязательным указанием автора, названия и года издания используемой научной литературы. Конспект может быть опорным (содержать лишь основные ключевые позиции), но при этом позволяющим дать полный ответ по вопросу, может быть подробным. Объем конспекта определяется самим студентом.

В процессе работы с учебной и научной литературой студент может:

- делать записи по ходу чтения в виде простого или развернутого плана (создавать перечень основных вопросов, рассмотренных в источнике);
- составлять тезисы (цитирование наиболее важных мест статьи или монографии, короткое изложение основных мыслей автора);
- готовить аннотации (краткое обобщение основных вопросов работы);
- создавать конспекты (развернутые тезисы, которые).

5.2. Методические рекомендации к самостоятельной работе

Основной целью самостоятельной работы является улучшение юридической профессиональной подготовки, направленное на формирование системы фундаментальных и профессиональных знаний, умений и навыков в области налогового права, которые они могли бы свободно и самостоятельно применять в практической деятельности.

Самостоятельная работа обучающихся направлена на решение следующих задач - углублять, расширять юридические профессиональные знания и формировать у них интерес к учебно-познавательной деятельности:

- углублять, расширять профессиональные знания и формировать у них интерес к учебно-познавательной деятельности;
- научить овладевать приемами процесса познания законодательства;
- развивать у них самостоятельность, активность, ответственность в ходе изучения учебной дисциплины;
- развивать познавательные способности будущих юристов по овладению профессиональной компетенцией.

Внеаудиторная самостоятельная работа выполняется по заданию преподавателя, но без его непосредственного участия. Для обеспечения внеаудиторной самостоятельной работы по дисциплине преподавателем разрабатывается перечень заданий для самостоятельной работы, который необходим для эффективного управления данным видом учебной деятельности обучающихся. Самостоятельная работа включает подготовку к устному опросу. Для этого студент изучает лекции, основную и дополнительную литературу, публикации, информацию из Интернет-ресурсов, и электронных библиотечных баз. Самостоятельная работа может

осуществляться индивидуально или группами магистрантов в зависимости от цели, объема, конкретной тематики самостоятельной работы, уровня сложности, уровня подготовленности обучающихся. Обучающийся самостоятельно определяет режим своей внеаудиторной работы и меру труда, затрачиваемого на овладение знаниями и умениями по дисциплине, выполняет внеаудиторную работу по индивидуальному плану, в зависимости от собственной подготовки, бюджета времени и других условий. Ежедневно обучающийся должен уделять выполнению внеаудиторной самостоятельной работы в среднем не менее 3 часов. При выполнении внеаудиторной самостоятельной работы обучающийся имеет право обращаться к преподавателю за консультацией с целью уточнения задания, формы контроля выполненного задания. Эффективность подготовки магистрантов зависит от качества ознакомления с рекомендованной литературой. Для подготовки к устному опросу магистранту необходимо ознакомиться с материалом, посвященным изучаемой теме в учебнике или другой рекомендованной литературе, записях с лекционного занятия. Развернутый ответ должен следовать определенной логике и последовательности изложения, состоять из многих предложений, содержать доводы и выводы.

5.3. Методические рекомендации по решению ситуационных задач и кейс-заданий

Кейс-задача, кейс (case) – это конкретная практическая ситуация, рассказывающая о той или иной правовой ситуации, в которой зачастую заложена некая проблема.

Анализ правовой ситуации целесообразно начинать с выявления признаков законности и правонарушений в поставленной проблеме.

Корректная правовая постановка проблемы требует ясности, четкости, а главное четкости правовой формулировки.

Успех в решении проблемы зависит от выработки различных правовых способов действий в данной ситуации – правовых альтернатив.

Необходимым условием для принятия окончательного решения является выявление норм права решения проблемы – требований к содержанию правовых альтернатив и их обоснование.

При выборе правового нужно опираться как на правовой анализ положительных и отрицательных последствий каждого, так и на правовой анализ необходимости осуществления решений.

При составлении правовой процедуры решения нужно ориентироваться на первоначальные цели и реальность ее воплощения.

На данном этапе после презентации решений во время общей дискуссии можно рекомендовать обсудить 4 вопроса:

Почему ситуация выглядит как дилемма?
Кто принимал решения?
Какие варианты решения имели место?
Что надо было делать?

5.4 Методические рекомендации по выполнению тестовых заданий

Для выполнения тестового задания, прежде всего, следует внимательно прочитать поставленный вопрос. После ознакомления с вопросом следует приступать к прочтению предлагаемых вариантов ответа. Необходимо прочитать все варианты и в качестве ответа следует выбрать лишь один индекс (цифровое обозначение), соответствующий правильному ответу.

1. Тесты составлены таким образом, что в каждом из них правильным является как один, так и несколько вариантов. Выбор должен быть сделан в пользу наиболее правильного или правильных ответов.
2. На выполнение теста отводится ограниченное время. Оно может варьироваться в зависимости от уровня тестируемых, сложности и объема теста. Как правило, время выполнения тестового задания определяется из расчета 30-45 секунд на один вопрос.

3. Критерии оценки выполненных студентами тестов определяются преподавателем самостоятельно. Рекомендуются следующие критерии оценки:
4. 85% – 100% правильных ответов – «отлично»;
5. 66% – 84% правильных ответов – «хорошо»;
6. 50% – 65% правильных ответов – «удовлетворительно»;
7. менее 50% правильных ответов – «неудовлетворительно».

При подведении итогов по выполненной работе рекомендуется проанализировать допущенные ошибки, прокомментировать имеющиеся в тестах неправильные ответы

5.5 Методические рекомендации по работе с литературой.

Любая форма самостоятельной работы магистранта (подготовка к семинарскому занятию, написание доклада и т.п.) начинается с изучения соответствующей литературы как в библиотеке, так и дома.

К каждой теме учебной дисциплины подобрана основная и дополнительная литература.

Основная литература - это учебники и учебные пособия.

Дополнительная литература - это монографии, сборники научных трудов, журнальные и газетные статьи, различные справочники, энциклопедии, интернет ресурсы.

Рекомендации:

- выбранную монографию или статью целесообразно внимательно просмотреть. В книгах следует ознакомиться с оглавлением и научно-справочным аппаратом, прочитать аннотацию и предисловие. Целесообразно ее пролистать, рассмотреть иллюстрации, таблицы, диаграммы, приложения. Такое поверхностное ознакомление позволит узнать, какие главы следует читать внимательно, а какие прочитать быстро;

- в книге или журнале, принадлежащие самому магистранту, ключевые позиции можно выделять маркером или делать пометки на полях. При работе с Интернет-источником целесообразно также выделять важную информацию;

- если книга или журнал не являются собственностью магистранта, то целесообразно записывать номера страниц, которые привлекли внимание. Позже следует возвратиться к ним, перечитать или переписать нужную информацию. Физическое действие по записыванию помогает прочно заложить данную информацию в «банк памяти».

Выделяются следующие виды записей при работе с литературой:

Конспект - краткая схематическая запись основного содержания научной работы. Целью является не переписывание произведения, а выявление его логики, системы доказательств, основных выводов. Хороший конспект должен сочетать полноту изложения с краткостью.

Цитата - точное воспроизведение текста. Заключается в кавычки. Точно указывается страница источника.

Тезисы - концентрированное изложение основных положений прочитанного материала.

Аннотация - очень краткое изложение содержания прочитанной работы.

Резюме - наиболее общие выводы и положения работы, ее концептуальные итоги. Записи в той или иной форме не только способствуют пониманию и усвоению изучаемого материала, но и помогают вырабатывать навыки ясного изложения в письменной форме тех или иных теоретических вопросов.

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

6.1. Основная литература

Гузнов, А. Г. Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской

Федерации : учеб. пособие для бакалавриата и магистратуры / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 500 с. — (Серия : Авторский учебник). — ISBN 978-5-534-09973-7. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: https://biblio-online.ru/bcode/429064

Вологдин, А. А. Правовое регулирование внешнеэкономической деятельности : учебник и практикум для бакалавриата и магистратуры / А. А. Вологдин. — 6-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 387 с. — (Серия : Бакалавр и магистр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-09280-6. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: https://biblio-online.ru/bcode/427563

Братко, А. Г. Банковское право России в 2 ч. Часть 1 : учебник для бакалавриата и магистратуры / А. Г. Братко. — М. : Издательство Юрайт, 2017. — 288 с

Деньги, кредит, банки : учебник и практикум для академического бакалавриата / Н. Н. Мартыненко [и др.] ; под ред. Н. Н. Мартыненко, Ю. А. Соколова. — Москва : Издательство Юрайт, 2019. — 369 с. — (Серия : Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-534-03453-0. — Текст : электронный // ЭБС Юрайт [сайт]. — URL: https://biblio-online.ru/bcode/432004

6.2 Дополнительная литература

Контроль в финансово-бюджетной сфере: научно-практическое пособие / И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина, Н.Е. Абрамова и др.; отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. М.: ИЗиСП, КОНТРАКТ, 2016. 320 с.

Ашмарина, Е.М. Финансовое право: учебник для прикладного бакалавриат / Е.М. Ашмарина. – М.: Издательство Юрайт, 2018. — 370 с.

Ответственность за нарушение финансового законодательства: науч.-практ. пособие / Р.Ю. Абросимов, О.А. Акопян, Я.В. Буркавцова и др.; отв. ред. И.И. Кучеров. М: ИЗиСП, ИНФРА-М, 2014. 225 с.

Основные направления деятельности Правительства Российской Федерации на период до 2024 года (утв. Правительством РФ 29.09.2018). Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_307872/

Механизм правового регулирования внутреннего государственного финансового контроля А.: монография / Ильин, А. Ю., Котов, В. В., Моисеенко, М.А.: ООО «Проспект», 2014. – с.

Государственный финансовый контроль: современное правовое регулирование // под ред. Ялбулганова, А.А. — М.: Российская газета, 2014. — 176 с.

Равнюшкин А.В. Риск-ориентированный подход при осуществлении государственного надзора (контроля), осуществляемого территориальными органами МВД России: вопрос расширения сферы его применения // Административное право и процесс. 2018. № 11. С. 20 - 24.

Рожкова, Э.С., Абрамовских, Л.Н. Государственный финансовый контроль. Учебное пособие // «Издательство «»Проспект»», 2015.

Долгополов П.С. Риск-ориентированный подход // СПС КонсультантПлюс. 2019.

Тасалов К.А. Правовые проблемы российской концепции риск-ориентированного подхода в налоговой сфере // Актуальные проблемы российского права. 2019. № 4. С. 55 - 61.

Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы

Тема 1

Контроль в финансово-бюджетной сфере: научно-практическое пособие / И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина, Н.Е. Абрамова и др.; отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. М.: ИЗиСП, КОНТРАКТ, 2016. 320 с.

Ашмарина, Е.М. Финансовое право: учебник для прикладного бакалавриат / Е.М. Ашмарина. – М.: Издательство Юрайт, 2018. — 370 с.

Тема 2.

Контроль в финансово-бюджетной сфере: научно-практическое пособие / И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина, Н.Е. Абрамова и др.; отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. М.: ИЗиСП, КОНТРАКТ, 2016. 320 с.

Ашмарина, Е.М. Финансовое право: учебник для прикладного бакалавриат / Е.М. Ашмарина. – М.: Издательство Юрайт, 2018. — 370 с.

Тема 3.

Контроль в финансово-бюджетной сфере: научно-практическое пособие / И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина, Н.Е. Абрамова и др.; отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. М.: ИЗиСП, КОНТРАКТ, 2016. 320 с.

Ашмарина, Е.М. Финансовое право: учебник для прикладного бакалавриат / Е.М. Ашмарина. – М.: Издательство Юрайт, 2018. — 370 с.

Долгополов П.С. Риск-ориентированный подход // СПС КонсультантПлюс. 2019.

Тасалов К.А. Правовые проблемы российской концепции риск-ориентированного подхода в налоговой сфере // Актуальные проблемы российского права. 2019. № 4. С. 55 - 61.

Тема 4.

Контроль в финансово-бюджетной сфере: научно-практическое пособие / И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина, Н.Е. Абрамова и др.; отв. ред. И.И. Кучеров, Н.А. Поветкина. М.: ИЗиСП, КОНТРАКТ, 2016. 320 с.

Ашмарина, Е.М. Финансовое право: учебник для прикладного бакалавриат / Е.М. Ашмарина. – М.: Издательство Юрайт, 2018. — 370 с.

6.3. Нормативные правовые документы

Всеобщая декларация прав человека (принята Генеральной Ассамблеей ООН 10.12.1948) // Российская газета. — 1995. — 5 апреля. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_120805/

Конвенция о защите прав человека и основных свобод (Заключена в г. Риме 04.11.1950) (с изм. от 13.05.2004) // СЗ РФ. — 2001. — 8 января. — Ст. 163. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_29160/

Международный Пакт от 16.12.1966 «О гражданских и политических правах» // Бюллетень Верховного Суда РФ. — 1994. — № 12. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5531/

Конституция Российской Федерации. Принята всенародным голосованием 12.12.1993. (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о поправках к Конституции РФ от 30.12.2008 N 6-ФКЗ, от 30.12.2008 N 7-ФКЗ, от 05.02.2014 N 2-ФКЗ, от 21.07.2014 N 11-ФКЗ). Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_28399/

Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (ред. от 02.10.2018) // СЗ РФ. — 2002. — 7 января. — Ст. 1. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34661/

Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ (ред. от 04.06.2014) // СЗ РФ. — 1998. — 3 августа. — Ст. 3824. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19671/

Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ (ред. от 04.11.2019, с изм. от 12.11.2019) // СЗ РФ. — 1998. — 12 августа. — Ст. 3823. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_19702/

Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ // СЗ РФ. — 1994. — 5 декабря. — Ст. 3301. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5142/

Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ (ред. от от 29.07.2018) // СЗ РФ. — 1996. — 29 января. — Ст. 410. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_9027/

Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 26.11.2001 № 146-ФЗ (ред. от 03.08.2018) // СЗ РФ. — 2001. — 3 декабря. — Ст. 4552. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34154/

Гражданский кодекс Российской Федерации (часть четвертая) от 18.12.2006 № 230-ФЗ (ред. от 23.05.2018) // СЗ РФ. — 2006. — 25 декабря. — Ст. 5496. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_64629/

Уголовный кодекс РФ от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 03.10.2018) // СЗ РФ. — 1996. — 17 июня. — Ст. 2954. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_10699/

Гражданский процессуальный кодекс Российской Федерации от 14.11.2002 № 138-ФЗ (ред. от 03.08.2018) // СЗ РФ. — 2002. — 18 ноября. — Ст. 4532. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_39570/

Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 № 95-ФЗ (ред. от 03.08.2018) (с изм. и доп., вступ. в силу с 04.08.2018) // СЗ РФ. — 2002. — 29 июля. — Ст. 3012. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_37800/

Уголовно-процессуальный кодекс Российской Федерации от 18.12.2001 № 174-ФЗ (ред. от 11.10.2018) // СЗ РФ. — 2001. — 24 декабря. — Ст. 4921. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_34481/

Федеральный закон от 05.04.2013 № 41-ФЗ «О Счетной палате Российской Федерации» (ред. от 29.05.2019) // СЗ РФ. – 2013.– 8 апреля. – Ст. 1649.

Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (ред. от 27.12.2018) // СЗ РФ. – 2011. – 14 февраля. – Ст. 903.

Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (ред. от 27.06.2019) // СЗ РФ. – 2013. – 8 апреля. – ст. 1652.

Федеральный конституционный закон от 30.05.2001 № 3-ФКЗ (ред. от 03.07.2016) «О чрезвычайном положении» // Российская газета. — 2001. — 2 июня. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_31866/

Федеральный закон от 31.05.1996 № 61-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «Об обороне» // СЗ РФ. — 1996. — 3 июня. — Ст. 2750. Режим доступа: http://base.garant.ru/135907/

Федеральный закон от 03.04.1995 № 40-ФЗ (ред. от 07.03.2018) «О Федеральной службе безопасности» // Российская газета. — 1995. — 12 апреля. — № 72. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_6300/

Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О валютном регулировании и валютном контроле» // СЗ РФ. — 2003. — 15 декабря. — Ст. 4859. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_45458/

Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О противодействии коррупции» // СЗ РФ. — 2008. — 29 декабря. — Ст. 6228. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_82959/

Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ (ред. от от 29.07.2018) «О защите конкуренции» // СЗ РФ. — 2006. — 31 июля. — Ст. 3434. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_61763/

Федеральный закон от 30.12.2004 № 218-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О кредитных историях» // СЗ РФ. — 2005. — 3 января. — Ст. 44. Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_51043/

Федеральный закон "О банках и банковской деятельности" от 02.12.1990 N 395-1 (в ред. от 03.08.2018 N 307-ФЗ.). Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_5842/

Федеральный закон "О стандартизации в Российской Федерации" от 29.06.2015 N 162-ФЗ (в ред. от 03.07.2016 N 296-ФЗ). Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_181810/

Указ Президента РФ от 12.05.2009 N 537 (ред. от 01.07.2014) "О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года". Режим доступа: http://legalacts.ru/doc/ukaz-prezidenta-rf-ot-12052009-n-537/.

Указ Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года". Режим доступа: http://publication.pravo.gov.ru/Document/View/0001201805070038

Указ Президента РФ от 17.03.2008 N 351 (ред. от 22.05.2015) "О мерах по обеспечению информационной безопасности Российской Федерации при использовании информационно-телекоммуникационных сетей международного информационного обмена". Режим доступа: http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_75586/

Постановление Правительства РФ от 4 февраля 2014 г. № 77 «Об утверждении Положения о Федеральной службе финансово-бюджетного надзора» // СЗ РФ. – 2014. – 10 февраля. – Ст. 591.

Приказ Минфина России от 20 марта 2014 г. № 18н «Об утверждении Административного регламента исполнения Федеральной службой финансово-бюджетного надзора государственной функции по контрольной сфере» // БНА РФ. 2007. № 47.

6.4. Интернет-ресурсы, справочные системы

1. www.consultant.ru – официальный сайт компании «Консультант Плюс».
2. www.garant.ru – официальный сайт компании «Гарант».
3. http://www.pravo.gov.ru– официальный интернет-портал правовой информации.
4. www.lawlibrary.ru – юридическая научная библиотека.
5. www.hawbook.By.ru – библиотека юриста.
6. www.rsl.ru – российская государственная библиотека.
7. http://elibrary.rsl.ru – российская государственная публичная библиотека
8. http://www.openspace.ru– всемирная цифровая библиотека

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

1. Специализированные залы для проведения лекций и аудитории для проведения семинарских и практических занятий с использованием мультимедийного оборудования и возможностью прямого выхода в сеть Интернет.

2. Специализированная мебель и оргсредства: аудитории и компьютерные классы, оборудованные посадочными местами.

3. Технические средства обучения: Персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов в форматах AVI, MPEG-4, DivX, RMVB, WMV.

4. Лицензионные электронные ресурсы: Windows, Microsoft Office (Excel, InfoPath, PowerPoint, Publisher, Word).

5. Информационные справочные и поисковые системы «Консультант Плюс», «Гарант».