

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Макаренко Елена Николаевна

Должность:

Дата подписания: 21.06.2026 18:44:09

Уникальный программный ключ:

c098bc0c1041cb2a4cf926cf171d6715d99a6ae00adc8e27b55cbe1e2dbd7c78

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования

«Ростовский государственный экономический университет (РИНХ)»

УТВЕРЖДАЮ

Начальник

учебно-методического управления

Т.К. Платонова

«25» мая 2026 г.

**Рабочая программа дисциплины**  
**Финтех-инструменты в противодействии экономическим нарушениям**

Направление подготовки  
38.04.08 Финансы и кредит

Направленность (профиль) программы магистратуры  
38.04.08.07 Финансовые технологии в государственном секторе

Для набора 2026 года

Квалификация  
Магистр

**КАФЕДРА      Финансы****Распределение часов дисциплины по семестрам / курсам**

Семестр (<Курс>.<Семестр на курсе>)	<b>3 (2.1)</b>		Итого	
	14			
Неделя				
Вид занятий	уп	рп	уп	рп
Лекции	16	16	16	16
Практические	16	16	16	16
Итого ауд.	32	32	32	32
Контактная работа	32	32	32	32
Сам. работа	40	40	40	40
Итого	72	72	72	72

**ОСНОВАНИЕ**

Учебный план утвержден учёным советом Университета (протокол № 9 от 03.03.2026 г.).

Программу составил(и): к.э.н., доцент, Меликсетян С.Н.

Зав. кафедрой: д.э.н., профессор Н.Г. Вовченко

Методический совет направления: д.э.н., профессор О.Б. Иванова

Директор института магистратуры: д.э.н., профессор Е.А. Иванова

### 1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	формирование у обучающихся компетенций, необходимых для эффективного использования современных технологических решений в выявлении, профилактике и пресечении различных форм экономических нарушений и преступлений.
-----	--

### 2. ТРЕБОВАНИЯ К РЕЗУЛЬТАТАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

**ПК-3. Способен использовать передовые финансовые технологии для повышения эффективности анализа, обобщения и критической оценки результатов исследований в области государственных финансов**

#### В результате освоения дисциплины обучающийся должен:

**Знать:**

- понятия, принципы и методы финансового контроля и анализа в процессе контрольно-надзорной деятельности, осуществляемой в государственных и муниципальных учреждениях (соотнесено с индикатором ПК-3.1)

**Уметь:**

- применять принципы и методы финансового контроля и анализа при проведении контрольно-надзорных мероприятий в государственных и муниципальных учреждениях (соотнесено с индикатором ПК-3.2)

**Владеть:**

- навыками организации мероприятий контрольно-надзорной деятельности в противодействии финансово-экономическим нарушениям в государственных и муниципальных учреждениях (соотнесено с индикатором ПК-3.3)

### 3. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

#### Раздел 1. Цифровизация и прозрачность государственных финансов

№	Наименование темы, краткое содержание	Вид занятия / работы / форма ПА	Семестр / Курс	Количество часов	Компетенции
1.1	Тема 1.1 «Управление рисками в государственном секторе с применением больших данных и AI-аналитики». Использование технологий Big Data и искусственного интеллекта для выявления отклонений и неэффективных расходных статей госбюджета. Автоматизация внутреннего аудита государственных учреждений и предприятий. Предсказательная аналитика в выявлении аномалий и коррупционных схем	Лекционные занятия	3	2	ПК-3
1.2	Тема 1.1 «Управление рисками в государственном секторе с применением больших данных и AI-аналитики». Использование технологий Big Data и искусственного интеллекта для выявления отклонений и неэффективных расходных статей госбюджета. Автоматизация внутреннего аудита государственных учреждений и предприятий. Предсказательная аналитика в выявлении аномалий и коррупционных схем	Практические занятия	3	2	ПК-3
1.3	Тема 1.1 «Сущность и содержание государственного и муниципального надзора и контроля». Основные принципы, понятия и термины, применяющиеся в РФ при проведении государственного и муниципального надзора и контроля. Система осуществления государственного и муниципального надзора и контроля в РФ. Методы государственного и муниципального управления. Отличие контроля от надзора по содержанию, предметному составу, субъектам, методам осуществления и формам реагирования по выявленным нарушениям. Пути и перспективы повышения эффективности контрольно-надзорной деятельности. Выполнение кейс-заданий и научных докладов с использованием Libre Office.	Самостоятельная работа	3	6	ПК-3
1.4	Тема 1.2. «Технологические инновации в мониторинге теневых операций». Интеграция финтех-решений для мониторинга и предупреждения уклонения от уплаты налогов и прочих экономических правонарушений. Биометрическая идентификация и верификация контрактов и документов. Противодействие махинациям в закупках и госзакупках	Лекционные занятия	3	2	ПК-3
1.5	Тема 1.2. «Технологические инновации в мониторинге теневых операций». Интеграция финтех-решений для мониторинга и предупреждения уклонения от уплаты налогов и прочих экономических правонарушений. Биометрическая идентификация и верификация контрактов и документов. Противодействие махинациям в закупках и госзакупках	Практические занятия	3	2	ПК-3
1.6	Тема 1.2. «Технологические инновации в мониторинге теневых	Самостоятельная	3	6	ПК-3

	операций". Интеграция финтех-решений для мониторинга и предупреждения уклонения от уплаты налогов и прочих экономических правонарушений. Биометрическая идентификация и верификация контрактов и документов. Противодействие махинациям в закупках и госзакупках. Выполнение кейс-заданий и научных докладов с использованием Libre Office.	работа			
1.7	Тема 1.3. «Блокчейн-технологии в управлении государственными активами и контрактами». Возможности блокчейна для повышения прозрачности государственных закупок и распределения бюджетных средств. Смарт-контракты и электронные аукционы. Исключение посредников и снижение вероятности манипуляций. Примеры практического применения в госсекторе.	Лекционные занятия	3	4	ПК-3
1.8	Тема 1.3. «Блокчейн-технологии в управлении государственными активами и контрактами». Возможности блокчейна для повышения прозрачности государственных закупок и распределения бюджетных средств. Смарт-контракты и электронные аукционы. Исключение посредников и снижение вероятности манипуляций. Примеры практического применения в госсекторе.	Практические занятия	3	4	ПК-3

## Раздел 2. Инструменты контроля, мониторинга и защиты в государственном секторе экономики

№	Наименование темы, краткое содержание	Вид занятия / работы / форма ПА	Семестр / Курс	Количество часов	Компетенции
2.1	Тема 2.1. «Инновационные механизмы госфинансирования и казначейского сопровождения». Обзор цифровых решений для улучшения системы управления государственными финансами. Применение финтеха в автоматизации бюджетов, контроле налоговых обязательств и снижении коррупционной составляющей. Цифровая валюта и перспективы её интеграции в государственные финансы.	Лекционные занятия	3	4	ПК-3
2.2	Тема 2.1. «Инновационные механизмы госфинансирования и казначейского сопровождения». Обзор цифровых решений для улучшения системы управления государственными финансами. Применение финтеха в автоматизации бюджетов, контроле налоговых обязательств и снижении коррупционной составляющей. Цифровая валюта и перспективы её интеграции в государственные финансы.	Практические занятия	3	4	ПК-3
2.3	Тема 2.1. «Инновационные механизмы госфинансирования и казначейского сопровождения». Обзор цифровых решений для улучшения системы управления государственными финансами. Применение финтеха в автоматизации бюджетов, контроле налоговых обязательств и снижении коррупционной составляющей. Цифровая валюта и перспективы её интеграции в государственные финансы. Выполнение кейс-заданий и научных докладов с использованием Libre Office.	Самостоятельная работа	3	6	ПК-3
2.4	Тема 2.2. «Мониторинг государственных финансов и защита от фрода с использованием облачных технологий и открытых данных». Автоматизированные системы обработки и анализа большого объема финансовых данных госучреждений. Методы выявления подозрительной активности с помощью анализа данных. Примеры успешной практики применения cloud-технологий и open-data в госуправлении	Лекционные занятия	3	2	ПК-3
2.5	Тема 2.2. «Мониторинг государственных финансов и защита от фрода с использованием облачных технологий и открытых данных». Автоматизированные системы обработки и анализа большого объема финансовых данных госучреждений. Методы выявления подозрительной активности с помощью анализа данных. Примеры успешной практики применения cloud-технологий и open-data в госуправлении	Практические занятия	3	2	ПК-3
2.6	Тема 2.2. «Мониторинг государственных финансов и защита от фрода с использованием облачных технологий и открытых данных». Автоматизированные системы обработки и анализа большого объема финансовых данных госучреждений. Методы выявления подозрительной активности с помощью анализа данных. Примеры успешной практики применения cloud-технологий и open-data в госуправлении. Выполнение кейс-заданий и научных докладов с использованием Libre Office.	Самостоятельная работа	3	10	ПК-3
2.7	Тема 2.3 «Трансформация государственных финансовых служб с помощью цифровых платформ и мобильных сервисов". Создание государственных digital-экосистем для оптимизации госуслуг и предоставления широкого спектра финансовых сервисов. Повышение доступности и прозрачности административных процедур. Международные кейсы успешных реформ госфинансов с помощью финтеха	Лекционные занятия	3	2	ПК-3
2.8	Тема 2.3 «Трансформация государственных финансовых служб с помощью цифровых платформ и мобильных сервисов". Создание государственных digital-экосистем для оптимизации	Практические занятия	3	2	ПК-3

	госуслуг и предоставления широкого спектра финансовых сервисов. Повышение доступности и прозрачности административных процедур. Международные кейсы успешных реформ госфинансов с помощью финтеха				
2.9	Тема 2.3 «Трансформация государственных финансовых служб с помощью цифровых платформ и мобильных сервисов». Создание государственных digital-экосистем для оптимизации госуслуг и предоставления широкого спектра финансовых сервисов. Повышение доступности и прозрачности административных процедур. Международные кейсы успешных реформ госфинансов с помощью финтеха. Выполнение кейс-заданий и научных докладов с использованием Libre Office.	Самостоятельная работа	3	12	ПК-3
2.10	Подготовка к промежуточной аттестации	Зачет	3	0	ПК-3

#### 4. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Структура и содержание фонда оценочных средств для проведения текущего контроля и промежуточной аттестации представлены в Приложении 1 к рабочей программе дисциплины.

#### 5. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

##### 5.1. Учебные, научные и методические издания

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Библиотека / Количество
1		Финансы и кредит: журнал	Москва: Финансы и кредит, 2020	ЭБС «Университетская библиотека онлайн»
2	Альбеева, А. Ю.	Прокурорский надзор: учебно-методическое пособие	Благовещенск: Амурский государственный университет, 2020	ЭБС «IPR SMART»
3	Южаков В. Н., Добролюбова Е. И., Покида А. Н., Зыбуновская Н. В.	Результативность контрольно-надзорной деятельности государства с позиции граждан: монография	Москва: Дело, 2019	ЭБС «Университетская библиотека онлайн»
4		Финансовые исследования	, 2000	ЭБС «IPR SMART»
5	Овчарова, Е. В.	Финансовый контроль в Российской Федерации: учебное пособие	Москва: Зерцало-М, 2019	ЭБС «IPR SMART»

##### 5.2. Профессиональные базы данных и информационные справочные системы

ИСС "КонсультантПлюс"  
 ИСС "Гарант" <https://www.internet.garant.ru/>  
 Счетная палата РФ <https://ach.gov.ru/>  
 Минфин Российской Федерации <https://www.minfin.ru/ru/statistics/>  
 База статистических данных Росстата <http://www.gks.ru/>  
 Официальный сайт Следственного комитета РФ [Электронный ресурс]: URL: <http://sledcom.ru>  
 Официальный сайт Генеральной прокуратуры РФ [Электронный ресурс]: URL: <http://genproc.gov.ru>  
 Scopus [www.scopus.com](http://www.scopus.com)  
 Web of Science [apps.webofknowledge.com](http://apps.webofknowledge.com)  
 Электронная библиотека диссертаций Российской Государственной Библиотеки (ЭБД РГБ) <http://diss.rsl.ru/>  
 База данных исследований Центра стратегических разработок <https://www.csr.ru/issledovaniya/>

##### 5.3. Перечень программного обеспечения

Операционная система РЕД ОС  
 LibreOffice

##### 5.4. Учебно-методические материалы для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья

При необходимости по заявлению обучающегося с ограниченными возможностями здоровья учебно-методические материалы предоставляются в формах, адаптированных к ограничениям здоровья и восприятия информации. Для лиц с нарушениями зрения: в форме аудиофайла; в печатной форме увеличенным шрифтом. Для лиц с нарушениями слуха: в форме электронного документа; в печатной форме. Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в форме электронного документа; в печатной форме.

#### 6. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Помещения для всех видов работ, предусмотренных учебным планом, укомплектованы необходимой специализированной учебной мебелью и техническими средствами обучения:

- столы, стулья;
- персональный компьютер / ноутбук (переносной);
- проектор;

- экран / интерактивная доска.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети "Интернет" и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде.

#### **7. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ**

Методические указания по освоению дисциплины представлены в Приложении 2 к рабочей программе дисциплины.

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**

**1 Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их формирования, описание шкал оценивания**

1.1 Показатели и критерии оценивания компетенций:

ЗУН, составляющие компетенцию	Показатели оценивания	Критерии оценивания	Средства оценивания
ПК-3: Способен использовать передовые финансовые технологии для повышения эффективности анализа, обобщения и критической оценки результатов исследований в области государственных финансов			
З - понятия, принципы и методы финансового контроля и анализа в процессе контрольно-надзорной деятельности, осуществляемой в государственных и муниципальных учреждениях	Воспроизводит понятия, принципы и методы финансового контроля и анализа в процессе контрольно-надзорной деятельности, осуществляемой в государственных и муниципальных учреждениях в опросе	Полнота и содержательность ответа на вопросы при устном опросе Соответствие представленной в ответах информации в учебной литературе, в сети Интернет, базам данных, иностранным источникам. Верность ответа на тестовые задания.	Вопросы к зачету (1-25), задания к зачету (1-6), тест (1-15), опрос (1-15), научные доклады (1-24), кейс-задания (1-4)
У - применять принципы и методы финансового контроля и анализа при проведении контрольно-надзорных мероприятий в государственных и муниципальных учреждениях	Написание доклада с применением данных о контрольно-надзорной деятельности в противодействии финансово-экономическим нарушениям Отражает результаты анализа контрольно-надзорных мероприятий в противодействии финансово-экономическим нарушениям в научном докладе Выполнение задания к зачету	Полнота и содержательность научного доклада, аргументированность полученных в ходе исследования выводов Выполнение заданий к зачету в полном объеме (частично)	Вопросы к зачету (1-25), задания к зачету (1-6), тест (1-15), опрос (1-15), научные доклады (1-24), кейс-задания (1-4)
В - навыками организации мероприятий контрольно-надзорной деятельности в противодействии финансово-экономическим нарушениям в государственных и муниципальных учреждениях	Выполняет кейс-задания, организовывая контрольно-надзорные мероприятия по противодействию финансово-экономическим нарушениям в секторе государственного управления с использованием, в т.ч., интеллектуальных информационно-аналитических систем Презентация кейс-задания Выполнение задания к зачету	Полнота и содержательность кейс-задания, его интерпретация в соответствии с экономическим смыслом Корректность и обоснованность использования современных	Вопросы к зачету (1-25), задания к зачету (1-6), тест (1-15), опрос (1-15), научные доклады (1-24), кейс-задания (1-4)

		информационно-коммуникационных технологий и глобальных информационных ресурсов Выполнение заданий к зачету в полном объеме (частично)	
--	--	--	--

### 1.2 Шкалы оценивания:

Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация осуществляется в 100-балльной шкале:

50-100 баллов (зачтено)

0-49 баллов (не зачтено)

## **2 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы**

### **Вопросы к зачету**

1. Технологии, применяемые для анализа больших данных (Big Data) в целях выявления экономических нарушений.
2. Роль искусственного интеллекта (AI) в системах финансового мониторинга государственных расходов.
3. Понятие блокчейна и его преимущества для государственных учреждений при ведении финансовой отчетности?
4. Использование смарт-контрактов в борьбе с коррупцией и сокрытием доходов.
5. Концепция открытого финансирования (Open Finance) и ее необходимость для повышения прозрачности финансовых операций государства.
6. Ключевые инструменты цифровой трансформации государственных финансовых услуг.
7. Цифровые решения при совершенствовании управления государственными активами
8. Факторы, влияющие на успешное внедрение инновационных механизмов финансирования в государственный сектор экономики.
9. Существующие подходы к контролю теневых операций и киберпреступлений в государственных финансах.
10. Роль регуляторов-песочниц (Regulatory Sandbox) для развития финтех-проектов в государственном секторе экономики.
11. Понятие быстрой оплаты и её значимость для государства.
12. Риски, возникающие при внедрении электронного документооборота и цифровой идентификации в государственном секторе.
13. Контроль над соблюдением нормативных требований в платежных экосистемах.

14. Роль системы электронной идентификации в предотвращении экономических нарушений.
15. Меры, применяемые государством для защиты личных данных пользователей финансовых сервисов.
16. Использование автоматизированных инструментов обнаружения фрода в государственных учреждениях.
17. Вклад финтех-компаний в обеспечение прозрачности бюджета и борьбы с экономическими преступлениями.
18. Перспективы внедрения цифровых активов в финансовую систему государства.
19. Система государственных закупок и возможности её цифровизации
20. Проблемы адаптации инновационных технологий к российскому законодательству.
21. Эффективность использования биометрии в защите финансовой инфраструктуры.
22. Виды мошенничеств в электронном обороте государственных финансовых ресурсов.
23. Международные инициативы, способствующие развитию трансграничных финтех-сервисов.
24. Роль государственного регулирования в развитии современных финтех-решений?
25. Основные тенденции в эволюции финтех-направлений и оцените их потенциал для российского рынка.

#### **Задания к зачету:**

1. Используя данные информационно-справочных систем «Аюдар-инфо» <https://www.audar-info.ru> и «Консультант-Плюс» <http://www.consultant.ru> проведите обзор судебной, контрольно-надзорной практики, мероприятия которой позволили выявить нецелевое использование бюджетных средств (Статья 200.6. Уголовного кодекса РФ «Заведомо ложное экспертное заключение в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»). Обзор необходимо произвести за 2 года, отразив основные причины выявляемых нарушений, результаты разрешения споров сторон, в случае рассмотрения дела в суде. Сформулируйте выводы, на основе анализа представленных фактических данных.
2. Используя данные информационно-справочных систем «Аюдар-инфо» <https://www.audar-info.ru> и «Консультант-Плюс» <http://www.consultant.ru> проведите обзор контрольно-надзорной практики, мероприятия которой позволили выявить нецелевое расходование бюджетных средств (Статья 285.1. Уголовного кодекса РФ). Обзор необходимо произвести за 2 года, отразив основные причины выявляемых нарушений, результаты разрешения споров сторон, в случае рассмотрения дела в суде. Сформулируйте выводы, на основе анализа представленных фактических данных.
3. Используя данные информационно-справочных систем «Аюдар-инфо» <https://www.audar-info.ru> и «Консультант-Плюс» <http://www.consultant.ru> проведите обзор контрольно-надзорной практики, мероприятия которой позволили выявить невозврат/несвоевременный возврат бюджетного кредита (Статья 306.5. Бюджетного кодекса РФ). Обзор необходимо произвести за 2 года, отразив основные причины выявляемых нарушений, результаты разрешения споров сторон, в случае рассмотрения дела в суде. Сформулируйте выводы, на основе анализа представленных фактических данных.
4. Используя данные информационно-справочных систем «Аюдар-инфо» <https://www.audar-info.ru> и «Консультант-Плюс» <http://www.consultant.ru> проведите обзор судебной, контрольно-надзорной практики, мероприятия которой позволили выявить нецелевое использование бюджетных средств (Статья 200.4. Уголовного кодекса РФ «Злоупотребления в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных

или муниципальных нужд»). Обзор необходимо произвести за 2 года, отразив основные причины выявляемых нарушений, результаты разрешения споров сторон, в случае рассмотрения дела в суде. Сформулируйте выводы, на основе анализа представленных фактических данных.

5. Используя данные информационно-справочных систем «Аудар-инфо» <https://www.audar-info.ru> и «Консультант-Плюс» <http://www.consultant.ru> проведите обзор судебной, контрольно-надзорной практики, мероприятия которой позволили выявить нецелевое использование бюджетных средств (Статья 174. Уголовного кодекса РФ «Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем»). Обзор необходимо произвести за 2 года, отразив основные причины выявляемых нарушений, результаты разрешения споров сторон, в случае рассмотрения дела в суде. Сформулируйте выводы, на основе анализа представленных фактических данных.

6. Используя данные информационно-справочных систем «Аудар-инфо» <https://www.audar-info.ru> и «Консультант-Плюс» <http://www.consultant.ru> проведите обзор контрольно-надзорной практики, мероприятия которой позволили выявить злоупотребления в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных или муниципальных нужд (Статья 181. Уголовного кодекса РФ «Нарушение правил изготовления и использования государственных пробирных клейм»). Обзор необходимо произвести за 2 года, отразив основные причины выявляемых нарушений, результаты разрешения споров сторон, в случае рассмотрения дела в суде. Сформулируйте выводы, на основе анализа представленных фактических данных.

#### Критерии оценивания:

«зачтено» (50-100 баллов)	изложенный материал фактически верен, наличие глубоких исчерпывающих знаний в объеме пройденной программы дисциплины в соответствии с поставленными программой курса целями и задачами обучения; правильные, уверенные действия по применению полученных знаний на практике, грамотное и логически стройное изложение материала при ответе, усвоение основной и знакомство с дополнительной литературой и базами данных; полностью или практически полностью решил задание к зачету
«не зачтено» (0-49 баллов)	ответы не связаны с вопросами, наличие грубых ошибок в ответе, непонимание сущности излагаемого вопроса, неумение применять знания на практике, неуверенность и неточность ответов на дополнительные и наводящие вопросы»; задание к зачету не решено

#### Тест

1. К видам надзорной деятельности государства относятся следующие:

А) Отраслевой надзор (например, финансовый)

Б) Общественный надзор

В) Межотраслевой надзор, осуществляемый не только в сфере государственного управления, но и в других сферах общественной жизни

2. Система наблюдения за деятельностью и корректировка поведения подконтрольных объектов в осуществлении их деятельности – это:

А) Контроль

Б) Скрытое наблюдение

В) Надзор

Г) Общественный контроль

3. В состав Счетной палаты России не входит ...

- А) Аудиторы
- Б) Заместители председателя
- В) Контролёры
- Г) Председатель

**4. В течение, какого времени со дня внесения прокурором должны быть приняты конкретные меры по устранению допущения нарушения закона, их причин и условий:**

- А) В течение месяца
- Б) В течение 15 дней
- В) В течение 20 дней

**5. Вправе ли прокуроры, непосредственно осуществляющие прокурорский надзор за исполнением наказаний на соответствующих территориях посещать учреждения и органы, исполняющие наказание без специального на то разрешения:**

- А) Не вправе
- Б) Вправе
- В) Только с согласия вышестоящего прокурора

**6. Как называется документ, являющийся актом реагирования прокурора на судебное решение, вносимый им в соответствии с УПК РФ:**

- А) Представление
- Б) Определение
- В) Постановление

**7. Какой нормативный акт определяет предмет надзора за соблюдением прав и свобод человека и гражданина:**

- А) Федеральный закон «О прокуратуре РФ»
- Б) Уголовно-процессуальный кодекс РФ
- В) Конституция РФ

**8. Систему органов исполнительной власти РФ возглавляет:**

- А) Прокуратура РФ;
- Б) Президент РФ;
- В) Правительство РФ.

**9. Что такое административно-правовой статус?**

А) Это набор прав и обязанностей того или иного субъекта, которые регулируются административно-правовыми нормами и которые определяют его правовое положение в области государственного управления;

Б) Это конкретная должность лица в административном органе, где оно осуществляет свою трудовую деятельность;

В) Это положение той или иной административной единицы в общем рейтинге ей подобных.

**10. Для административного надзора характерны следующие признаки:**

- А) Отсутствие организационной подчиненности субъектов надзора и поднадзорных объектов

- Б) Невозможность вмешательства в финансово-хозяйственную деятельность объекта надзора
- В) Возможность оценки деятельности поднадзорных объектов только с точки зрения законности и по достаточно узкому кругу специальных вопросов
- Г) Ничего из перечисленного

**11. К органам, осуществляющим административный надзор относят:**

- А) федеральные службы, различные инспекции в федеральных министерствах и иных федеральных органах исполнительной власти (ветеринарного, пожарного, рыбного, геодезического и др. надзора), а также территориальные органы надзора (например, энергетического).
- Б) Федеральная налоговая служба
- В) Федеральная таможенная служба

**12. К нарушителям бюджетного законодательства могут быть применены следующие меры:**

- А) назначение уголовного наказания;
- Б) изъятие бюджетных средств;
- В) приостановление деятельности нарушителя;
- Г) блокировка доходов.

**13. Правовая основа противодействия коррупции в Российской Федерации:**

- А) включает нормативные правовые акты только федерального уровня управления
- Б) включает как общепризнанные принципы и нормы международного права и международные договоры Российской Федерации, так и различные виды нормативных правовых актов Российской Федерации
- В) включает только Федеральный закон «О противодействии коррупции»

**14. Выберите верное утверждение:**

- А) Основные полномочия по координации и контролю в сфере противодействия коррупции возложены на Федеральное антикоррупционное агентство
- Б) Координация деятельности правоохранительных органов в сфере противодействия коррупции возложена на Генерального прокурора Российской Федерации и подчиненных ему прокуроров
- В) Проверку сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера любых лиц, которые обязаны представлять такие сведения, может проводить Счетная палата Российской Федерации

**15. В соответствии с Федеральным законом «О противодействии коррупции» коррупция:**

- А) возможна только в государственном секторе экономики
- Б) не включает случаи, когда незаконная выгода должностного лица незначительна (не превышает одной тысячи рублей)
- В) связана с незаконным использованием должностного положения в целях приобретения имущественной выгоды

**Критерии оценивания:**

Правильное решение каждого задания оценивается в 1 балл

Максимальное количество баллов – 15 баллов

1-15 б выставляется, если тестовое задание решено верно

0 б – если тестовое задание не решено или решено неверно

## Вопросы для опроса

1. Основные направления развития финтех-индустрии в России.
2. Роль финтеха в предотвращении экономических нарушений.
3. Типы финтех-решений
4. Какие отрасли экономики нуждаются больше всего во внедрении финтех-решений?
5. Основные отличия блокчейна и традиционной базы данных.
6. Каким образом смарт-контракты могут применяться в бизнесе и государственном секторе.
7. Понятия open banking, digital ID и fintech-as-a-service.
8. Фальсификация финансовых документов и ответственность за совершение преступления.
9. Необходимость обучения сотрудников компаний основам безопасного поведения в сети для предотвращения экономических нарушений.
10. Применение методов big data и аналитики для раскрытия экономических преступлений
11. Перспективы и необходимость ужесточения наказания за совершение экономических преступлений, связанных с новыми технологиями?
12. Нуждаются ли правоохранительные органы в дополнительном обучении и поддержке специалистов по работе с современными технологическими инструментами?
13. Понятие нарушений бюджетного законодательства.
14. Ответственность главных администраторов бюджетных средств как участников бюджетного процесса.
15. Понятие бюджетного контроля, его принципы.

### Критерии оценивания:

Максимальное количество баллов - 25

18-25 баллов	выставляется обучающемуся, если прозвучал полный, развёрнутый, логично выстроенный ответ на поставленные вопросы
12-17 баллов	выставляется обучающемуся, если прозвучал полный, развёрнутый, логично выстроенный ответ на поставленные вопросы, но были допущены незначительные неточности
1-11 баллов	выставляется обучающемуся, если в целом прозвучал верный ответ, но были допущены ошибки, исправленные после дополнительных вопросов
0 баллов	выставляется в случае, если обучающийся не владеет материалом по заданному вопросу

## Темы научных докладов

1. Коррупция в государственных и муниципальных учреждениях и меры противодействия.
2. Повышение эффективности бюджетных расходов государственных и муниципальных учреждений и способы достижения.
3. Актуальные проблемы государственного контроля (надзора)
4. Оценка и совершенствование результативности государственного контроля и надзора
5. Соотношение прокурорского надзора и ведомственного контроля.
6. Приоритетные направления прокурорского надзора.
7. Административный надзор как функция публичного управления.

8. Система органов исполнительной власти, осуществляющих административный надзор.
9. Основные проблемы административного надзора в условиях административной реформы
10. Роль административного надзора в модернизации государственного управления.
11. Основные направления совершенствования законодательства в области применения мер административной ответственности за нарушение бюджетного законодательства.
12. Проблемы реализации ответственности за нарушение бюджетного законодательства бюджетный контроль как способ обеспечения функционирования института ответственности за нарушение бюджетного законодательства: правовые проблемы.
13. Проблемы легализации доходов, полученных в результате нецелевого использования бюджетных средств в Российской Федерации.
14. Финансовые санкции за нарушения финансового законодательства .
15. Административная ответственность за нарушения законодательства о государственных закупках: пути законодательного совершенствования
16. Административная ответственность за нецелевое использование бюджетных средств.
17. Бюджетный мониторинг и его роль в обеспечении прозрачности государственных финансов.
18. Ответственность за нарушения российского законодательства в сфере государственных закупок.
19. Антикоррупционное регулирование закупок для государственных и муниципальных нужд анализ эффективности функционирования государственного контроля и надзора в финансово-бюджетной сфере.
20. Государственный контроль и надзор в сфере экономики в условиях ее цифровизации: направления трансформации.
21. Контрольно-надзорная деятельность в регионах: промежуточные итоги реформы.
22. Цифровизация контроля как гарантия прав граждан и организаций при его осуществлении.
23. Роль органов государственного финансового контроля в противодействии коррупции в секторе государственного управления
24. Типичные нарушения, выявляемые в ходе внутреннего финансового аудита бюджетных учреждений

#### **Критерии оценивания:**

Максимальное количество баллов - 35

25-35 баллов	работа сдана в указанные сроки, обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему, логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, раскрыта тема научного доклада, представлена презентация по теме доклада; ключевые положения научного доклада опубликованы
16-24 баллов	Выставляется обучающемуся, если изложенный материал верен, грамотно и последовательно изложен, при ответе выявлено наличие твердых и достаточно полных знаний в объеме изученной темы, даны ответы на вопросы докладчику, ключевые положения научного доклада опубликованы
1-15 баллов	основные требования к научному докладу выполнены, но при этом допущены недочеты, например: имеются неточности в изложении материала, отсутствует логическая последовательность в суждениях, имеются упущения в оформлении, представлена

	презентация по теме доклада;
0 баллов	выставляется, если обучающийся использовал устаревший материал и не смог раскрыть проблему в современном контексте. Работа имеет незаконченный, несамостоятельный характер, присутствует плагиат

### Кейс-задания

1. По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности колледжу, являющемуся автономным учреждением, было вменено нецелевое использование средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание госуслуг. Так, часть средств была использована на оплату труда (с учетом страховых взносов) работникам столовой, осуществляющих приносящую доход деятельность. Предписанием контрольного органа образовательному учреждению предложено восстановить в доход бюджета субъекта РФ сумму средств, использованных не по целевому назначению. Образовательное учреждение, посчитав, что в данной части указанное предписание нарушает его права и законные интересы и не соответствует нормам действующего законодательства, обратилось в суд.

Используя положения Закона № 273-ФЗ, Бюджетного кодекса РФ проведите разбор сложившейся ситуации.

2. На основании распоряжения правительства субъекта РФ и администрации одного из муниципальных районов были подписаны соглашения, определяющие порядок взаимодействия сторон в целях реализации Закона № 185-ФЗ по предоставлению из республиканского бюджета субсидий местным бюджетам на строительство жилья для граждан, проживающих в аварийном жилом фонде. На основании приказа министерства финансов субъекта РФ была проведена выездная проверка законности и результативности использования средств республиканского бюджета, в ходе которой было выявлено нецелевое использование бюджетных средств. Уполномоченный орган установил, что администрация дважды оплатила одни и те же выполненные по муниципальным контрактам строительные работы, а также оплатила работы, фактически не выполненные по этим контрактам, и работы, цена которых была явно завышена. Администрация района с выводами контрольного органа не согласилась, и спор продолжился в суде.

Используя положения Закона № 44-ФЗ, Гражданского кодекса РФ проведите разбор сложившейся ситуации.

3. Администрация одного из городов Амурской области обратилась в суд для признания незаконным и отмене акта по результатам контрольного мероприятия по проверке целевого использования средств областного бюджета, выделенных на финансовое обеспечение государственных полномочий по компенсации выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, возникающих в результате установления льготных тарифов для населения, бюджету муниципального образования. В акте проверки отмечено, что администрацией в пользу теплоснабжающих организаций в проверяемый период перечислялись субсидии, исчисленные исходя из завышенных объемов услуг по теплоснабжению, что расценено как нецелевое использование бюджетных средств.

Используя положения Закона Амурской области от 24.12.2012 № 131-ОЗ, проведите разбор сложившейся ситуации.

4. В ходе проверки ТФОМС государственного автономного учреждения здравоохранения было выявлено нецелевое использование средств ОМС, израсходованных на проведение капитального ремонта кровли здания, не включенных в структуру тарифа на оплату медицинской помощи, оказываемой по территориальной программе ОМС в проверяемый период. Медицинское учреждение с данной классификацией не согласно, считает, что выполненные работы являются работами, относимыми к текущему ремонту здания, поскольку выполнено 7,8% кровельного покрытия объекта, а с учетом частичного

финансирования из средств ОМС на средства ОМС по данному контракту отремонтировано 3,8% кровельного покрытия.

Используя положения Гражданского кодекса РФ проведите разбор сложившейся ситуации.

### **Критерии оценки:**

Максимальное количество баллов - 25

20-25 баллов	выставляется, если обучающийся выполнил 3-4 задания, демонстрирует глубокие знания учебного материала по теме кейса; правильно использует профессиональную терминологию; правильно осуществил подбор исходного материала; работа выполнялась самостоятельно; защита задания проходила публично
16-19 баллов	выставляется, если обучающийся выполнил 2 кейс-задания, показал достаточно хорошее знание учебного материала по теме кейса; в основном правильно использует профессиональную терминологию; в целом правильно или с незначительными недочетами осуществил подбор исходного материала; работа выполнялась в основном самостоятельно; защита задания проходила публично
1-15 баллов	выставляется, если обучающийся выполнил 1 кейс-задание, слабо освоил учебный материал по теме работы; не всегда правильно использует профессиональную терминологию; смог выполнить верно только часть пунктов задания или допустил в выполнении всех пунктов задания отдельные существенные ошибки; таблицы, графики, диаграммы выполнены лишь частично правильно; работа выполнялась недостаточно самостоятельно.
0 баллов	выставляется обучающемуся, если кейс-задания не выполнены или выполнены неверно

### **3 Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций**

Процедуры оценивания включают в себя текущий контроль и промежуточную аттестацию.

**Текущий контроль** успеваемости проводится с использованием оценочных средств, представленных в п. 2 данного приложения. Результаты текущего контроля доводятся до сведения студентов до промежуточной аттестации.

**Промежуточная аттестация** проводится в форме зачета.

Зачет проводится по расписанию промежуточной аттестации в устном виде. Проверка ответов и объявление результатов производится в день зачета. Результаты аттестации заносятся в ведомость и зачетную книжку студента. Студенты, не прошедшие промежуточную аттестацию по графику, должны ликвидировать задолженность в установленном порядке.

## МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Учебным планом предусмотрены следующие виды занятий:

- лекции;
- практические занятия.

В ходе практических занятий углубляются и закрепляются знания обучающихся, полученные на лекциях, развиваются навыки организации мероприятий контрольно-надзорной деятельности в противодействии финансово-экономическим нарушениям в государственных и муниципальных учреждениях; навыки выработки предложений по стратегии развития системы внутреннего контроля в государственных и муниципальных учреждениях по итогам проведения контрольно-надзорных мероприятий.

При подготовке к практическим занятиям каждый студент должен:

- изучить рекомендованную учебную литературу;
- подготовить ответы на все вопросы по изучаемой теме.

По согласованию с преподавателем студент может подготовить научный доклад. В процессе подготовки к практическим занятиям студенты могут воспользоваться консультациями преподавателя.

Вопросы, не рассмотренные на лекциях и практических занятиях, должны быть изучены студентами в ходе самостоятельной работы. Контроль самостоятельной работы студентов над учебной программой курса осуществляется в ходе занятий методом опроса. В ходе самостоятельной работы каждый студент обязан прочитать основную и по возможности дополнительную литературу по изучаемой теме, дополнить конспекты лекций недостающим материалом, выписками из рекомендованных первоисточников. Выделить непонятные термины, найти их значение в энциклопедических словарях.

Для подготовки к занятиям, текущему контролю и промежуточной аттестации студенты могут воспользоваться электронно-библиотечными системами. Также обучающиеся могут взять на дом необходимую литературу на абонементе университетской библиотеки или воспользоваться читальными залами.

### **Методические рекомендации по подготовке и написанию научных докладов**

Научный доклад – это самостоятельная научно-практическая работа, являющаяся формой самоконтроля усвоения курса и представляет собой краткое изложение в письменной форме содержания научного труда по определенной теме, возможно выходящего за рамки учебной программы, а также изложение книги, статьи, исследования. Научный доклад является самостоятельным исследованием, ее отличает четкость построения; логическая последовательность изложения материала, убедительность аргументации; краткость и точность формулировок, исключающие возможность субъективного и неоднозначного толкования; конкретность изложения результатов работы.

Выполнение научного доклада направлено на достижение следующих целей:

- усвоение студентами дополнительного материала по учебной дисциплине и повышение уровня владения существующим понятийным и терминологическим аппаратом;
- укрепление навыков самостоятельной работы студентов;
- формирование общекультурных и профессиональных компетенций у студентов;
- повышение уровня языковой грамотности (включая способность использовать функциональный стиль научного изложения).

В процессе подготовки научного доклада, как правило, формируются такие навыки как:

- умение выделить проблему и определить методы ее решения;
- владение методикой исследования, обобщения, анализа и логического изложения материала;
- способность самостоятельно решать поставленные задачи.

В работе обязательно необходимо осветить не только точку зрения авторов, используемых статей, но и собственное аргументированное мнение, а также наличие презентации (с использованием LibreOffice).

Общие требования к оформлению текста предусматривают, что работа брошюруется в папку формата А4.

Научный доклад представляют к защите только в отпечатанном на компьютере виде. Текст располагается на одной стороне белой бумаги формата А4 (210x290 мм) через полтора интервала на компьютере. Абзац печатается с отступом в 5 знаков (10-15 мм), используется шрифт – размер - 14. Необходимо соблюдать следующие **поля: левое - 30 мм, правое - 10 мм, верхнее и нижнее - 20 мм.**

Каждая страница должна иметь порядковый номер, который ставится арабскими цифрами посередине страницы в верхней части листа без каких-либо дополнительных знаков. Нумерация страниц носит сквозной характер.

Научный доклад открывается **титульным листом. Титульный лист считается первым, хотя и не нумеруется.**

Далее следует **содержание** (лист с содержанием подлежит нумерации), которое включает в себя наименование ее разделов. Против каждого раздела в правой стороне листа указывается номер страницы, с которой начинается данная часть работы. Над цифрами слово «страница» или «стр.» **не** ставится.

Каждый раздел научного доклада следует начинать с нового листа (страницы).

Важное значение при написании работы уделяется систематизации и классификации собранного материала, изложению и аргументации собственных выводов. Материал в тексте необходимо располагать в хронологической последовательности, раскрывая основное содержание того или иного вопроса. Особый интерес вызывают работы, имеющие острый, проблемный характер, содержащие определенную, четко выраженную позицию, идею автора, которую он проводит последовательно на протяжении всего исследования.

В научном докладе могут быть использованы таблицы, иллюстрации (схемы, диаграммы, графики) и математические формулы.

Защита подготовленного выступления должна происходить публично и длиться не более 7-10 минут.