

ИНЖЕНЕРНАЯ ШКОЛА ОДЕЖДЫ

(Наименование колледжа)

УТВЕРЖДАЮ
Первый проректор,
проректор по учебной работе

_____ А.Е. Рудин

Рабочая программа дисциплины

ОП.04

Правовое и документационное обеспечение контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере

Учебный план: № 25-02-1-39

Код, наименование
специальности,

направленность: 38.02.06 Финансы, Финансово-экономический анализ

Квалификация

выпускника: Финансист

Уровень

образования: Среднее профессиональное образование

Форма обучения: очная

План учебного процесса

Составляющие учебного процесса		Очное обучение	Заочное обучение
Виды учебных занятий и самостоятельная работа обучающихся (часы)	Трудоемкость учебной дисциплины	36	
	Из них аудиторной нагрузки	36	
	Лекции, уроки	18	
	Практические занятия	18	
	Консультации		
	Промежуточная аттестация		
	Курсовой проект (работа)		
Самостоятельная работа			
Формы промежуточной аттестации по семестрам (номер семестра)	Экзамен		
	Зачет		
	Контрольная работа	6	
	Курсовой проект (работа)		

Санкт-Петербург
2025

Рабочая программа дисциплины составлена в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом среднего профессионального образования по специальности **38.02.06 Финансы**, утверждённым приказом Минпросвещения России от **07.08.2024 N 539**

Составитель(и): Томилова С.В.
(Ф.И.О)

Председатель цикловой
комиссии: Семашкевич С.И.
(Ф.И.О.)

СОГЛАСОВАНИЕ:

Директор колледжа: Вершигора А.В.
(Ф.И.О.)

Методический отдел: Ястребова С.А.
(Ф.И.О. сотрудника отдела)

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА

1.1. Место дисциплины в структуре основной образовательной программы

Дисциплина относится к обязательной части общепрофессионального цикла образовательной программы (ОП).

Дисциплина обеспечивает формирование общих (ОК) и/или профессиональных (ПК) компетенций ОК 03, ОК 06, ПК 3.2.

1.2. Цель и планируемые результаты освоения дисциплины:

Целью освоения дисциплины является формирование у обучающегося следующих компетенций на базе полученных знаний и умений

Код и формулировка ОК, ПК	Знания	Умения
ОК 03 «Планировать и реализовывать собственное профессиональное и личностное развитие, предпринимательскую деятельность в профессиональной сфере, использовать знания по правовой и финансовой грамотности в различных жизненных ситуациях»	ключевые понятия и нормы права, регулирующие профессиональную деятельность; основные типы юридических лиц и формы ведения бизнеса; финансовые инструменты и вопросы налогообложения, связанные с предпринимательской деятельностью; принципы и правила заключения договоров; основы трудового законодательства	работать с правовыми текстами по тематике трудового законодательства (анализировать содержание трудового договора, его условия, основания для прекращения трудового договора, ответственность сторон и т.д.), правового регулирования предпринимательской деятельности (анализировать и обосновывать выбор организационно-правовой формы при бизнес- планировании), правового регулирования экономических отношений
ОК 06. Проявлять гражданско-патриотическую позицию, демонстрировать осознанное поведение на основе традиционных российских духовно-нравственных ценностей, в том числе с учетом гармонизации межнациональных и межрелигиозных отношений, применять стандарты антикоррупционного поведения	основы конституционного права, права человека и гражданские свободы; роль законодательства в защите прав граждан и обеспечении социальной справедливости; основы культурного и религиозного многообразия, проблемы межнациональных и межрелигиозных конфликтов; антикоррупционное законодательство и практики, направленные на предотвращение коррупции	анализировать правовые нормы и применять их к конкретным ситуациям в профессиональной деятельности; делать обоснованные юридические заключения и принимать решения на основе норм права и этических стандартов; демонстрировать антикоррупционное поведение (анализировать различные ситуации на предмет соблюдения стандартов этики и предотвращения коррупционных действий)
ПК 3.2. Проводить обработку документации, информации при формировании налоговой отчетности, во время осуществления мероприятий налогового контроля (администрирования)	критерии оценки соответствия налоговых операций нормативам; судебные прецеденты и постановления по налоговым спорам; тенденции и практические подходы к решению налоговых вопросов	осуществлять электронное взаимодействие с налоговыми органами (электронные документы, кабинеты налогоплательщика)

2. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ

2.1. Тематический план и содержание дисциплины:

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся	Объем в часах
1	2	3
Раздел 1 Теоретические основы контрольно-надзорной деятельности в финансовой сфере		
Тема 1.1. Понятие, цели и принципы контрольно-надзорной деятельности (КНД)	Содержание учебного материала	4
	Виды и формы финансового контроля и надзора (предварительный, текущий, последующий; государственный, аудиторский, внутренний) 2. Система и правовой статус органов государственного финансового контроля и надзора (Банк России, Росфинмониторинг, ФНС России, ФТС России, Счетная палата, ФАС России и др.). Правовые основы взаимодействия контрольно-надзорных органов	2
	В том числе, практических занятий	2
	1. Практическое занятие <i>Тема «Идентификация и анализ признаков, целей и принципов КНД в конкретных правовых нормах и практических ситуациях»</i> (Работа с нормативными правовыми актами на официальных сайтах контрольно-надзорных органов, справочно-правовой системы «КонсультантПлюс»)	2
Текущий контроль по разделу 1 (письменный опрос)		
Раздел 2. Правовое регулирование контрольно-надзорных процедур		
Тема 2.1 Процессуальные аспекты проведения проверок.	Содержание учебного материала	4
	1. Правовое регулирование трудовых правоотношений (занятость и трудоустройство, трудовой договор, заработная плата) 2. Правовое регулирование экономических правоотношений (договорное право, экономические споры) 3. Планирование и основания для проведения контрольных и надзорных мероприятий (проверок, мониторингов, анализа). 4. Процесс проведения проверок: права и обязанности проверяющих и проверяемых.	2
	В том числе, практических занятий	2
	2. Практическое занятие. <i>Тема «Определение подведомственности и разграничение компетенций ключевых органов финансового контроля и надзора»</i> (Работа с нормативными правовыми актами при помощи официальных сайтов контрольно-надзорных органов, СПС «КонсультантПлюс»)	2
Тема 2.2. Ответственность за нарушения в финансовой сфере	Содержание учебного материала	4
	1. Административная и уголовная ответственность за нарушения в финансовой сфере. Порядок обжалования решений и действий (бездействия) контрольно-надзорных органов	2
	В том числе, практических занятий	2
	3. Практическое занятие <i>«Анализ и квалификация нарушений в финансовой сфере и видов юридической ответственности (разбор ситуационных задач (кейсов))»</i>	2
Текущий контроль по разделу 2 (письменный опрос)		
Раздел 3. Документационное обеспечение контрольно-надзорной деятельности		
Тема 3.1. Система документации контрольно-надзорной деятельности	Содержание учебного материала	4
	1. Виды и классификация документов контрольно-надзорной деятельности (плановые, процессуальные, отчетные, информационные).	2

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся	Объем в часах
	2. Требования к оформлению документов (протоколы, акты, предписания, решения). Особенности юридической силы документов.	
	В том числе, практических занятий	2
	4. Практическое занятие. <i>Тема «Классификация документов КНД (распределение по видам). Составление чек-листа обязательных реквизитов для итогового документа проверки. Работа с НПА»</i>	2
Тема 3.2. Процесс документирования на всех этапах проверки (подготовка, проведение, оформление результатов).	Содержание учебного материала	4
	1. Документооборот контрольной проверки. Документы этапа подготовки проверки: планирование, основание для проверки, программа проверки, уведомление. Документы этапа проведения проверки: Процессуальные документы (протоколы, объяснительные записки и пояснения от сотрудников проверяемого субъекта, акты изъятия документов, образцов) и рабочие документы проверяющих (аналитические справки, таблицы, расчеты, выписки из баз данных). Документы этапа оформления результатов проверки: акт проверки, предписание, протокол об административном правонарушении.	2
	В том числе, практических занятий	2
	5. Практическое занятие. <i>Тема «Составление ключевых документов для каждого этапа проверки: проекта Приказа (Распоряжения) о проведении выездной проверки, портативного задания. Решение ситуационной задачи «Фиксация хода проверки»»</i>	2
Тема 3.3. Экспертиза ценности и порядок хранения документов контрольно-надзорной деятельности. Архивное дело	Содержание учебного материала	2
	1. Жизненный цикл документов КНД от создания до архивного хранения или уничтожения. Систематизация документов. Экспертиза ценности документов: критерии ценности, нормативная база. Оформление дел для хранения.	2
Текущий контроль по разделу 3 (письменный опрос)		
Раздел 4. Особенности контроля и надзора в отдельных сегментах финансового рынка		
Тема 4.1. Контроль и надзор в сфере банковской деятельности (Банк России) и на рынке ценных бумаг	Содержание учебного материала	4
	1. Объекты банковского надзора и основные направления.	2
	2. Надзор на рынке ценных бумаг: объекты и основные направления. Взаимосвязь направлений надзора	2
	В том числе, практических занятий	2
	6. Практическое занятие. <i>Тема «Анализ полномочий Банка России. Анализ типовых нарушений в банковской деятельности и на рынке ценных бумаг»</i>	2
Тема 4.2. Налоговый и валютный контроль. Контроль за соблюдением требований антимонопольного законодательства в финансовой сфере.	Содержание учебного материала	4
	1. Формы налогового контроля, основные объекты (правильность исчисления и уплаты налогов) и документы налогового контроля (налоговые уведомления, требования, акты налоговых проверок, решения по ним)	2
	2. Цели валютного контроля и основные нарушения	
	3. Антимонопольный контроль в финансовой сфере: основные направления	
	В том числе, практических занятий	2
	7. Практическое занятие. <i>Тема «Разграничение компетенции ФНС, ФТС и ФАС России в финансовой сфере и анализ характерных для каждой сферы нарушений»</i>	2
Тема 4.3. Противодействие	Содержание учебного материала	4

Наименование разделов и тем	Содержание учебного материала и формы организации деятельности обучающихся	Объем в часах
легализации (отмыванию) доходов и финансированию терроризма	1. Национальная система противодействия легализации доходов и финансированию терроризма (ПОД/ФТ): правовая основа, участники системы, обязанности субъектов 2. Ключевые понятия и риски	2
	В том числе, практических занятий	2
	8. Практическое занятие. Тема «Обязанности финансовых организаций и роль Росфинмониторинга. Решение кейса «Сомнительная операция»»	2
Текущий контроль по разделу 4 (письменный опрос)		
Промежуточная аттестация – контрольная работа		2
		Всего: 36

2.2 Курсовое проектирование (не предусмотрено)

3. УСЛОВИЯ РЕАЛИЗАЦИИ

3.1. Для реализации программы дисциплины должны быть предусмотрены следующие специальные помещения:

Кабинет «Документационного обеспечения управления», оснащенный оборудованием: посадочными местами по количеству обучающихся; рабочим местом преподавателя; комплектом учебно-наглядных пособий и сборниками задач по дисциплине, техническими средствами обучения: компьютером с лицензионным программным обеспечением и мультимедиапроектором.

3.2. Информационное обеспечение реализации программы дисциплины

3.2.1 Учебная литература

а) основная

1. Воробьева, О. В. Правовое и документационное обеспечение профессиональной деятельности: составление договора : учебник для среднего профессионального образования / О. В. Воробьева. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 227 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-19648-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/580813>
2. Лютягина, Е. А. Правовое обеспечение профессиональной деятельности : учебник для среднего профессионального образования / Е. А. Лютягина, А. М. Волков ; под общей редакцией Е. А. Лютягиной. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 294 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-20613-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/558466>
3. Николюкин, С. В. Правовое обеспечение профессиональной деятельности : учебник и практикум для среднего профессионального образования / С. В. Николюкин. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 248 с. — (Профессиональное образование). — ISBN 978-5-534-14511-3. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/568037>

б) дополнительная

1. Борисова, Н. М. Финансовый контроль деятельности экономического субъекта : практикум для СПО / Н. М. Борисова, Г. В. Цветова. — 2-е изд. — Саратов, Москва : Профобразование, Ай Пи Ар Медиа, 2024. — 82 с. — ISBN 978-5-4488-1988-9, 978-5-4497-2888-3. — Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/138468.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей
2. Кузнецова, И. В. Документационное обеспечение управления : учебное пособие для СПО / И. В. Кузнецова, Г. А. Хачатрян. — 3-е изд. — Саратов : Профобразование, 2024. — 168 с. — ISBN 978-5-

4488-1051-0. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/135470.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей

3. Кухаренко, Т. А. Правовое обеспечение профессиональной деятельности: учебник для СПО / Т. А. Кухаренко. — 2-е изд. — Саратов: Профобразование, 2024. — 199 с. — ISBN 978-5-4488-1997-1. — Текст: электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART: [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/138459.html> — Режим доступа: для авторизир. пользователей

3.2.2. Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы, в т. ч. электронные образовательные ресурсы

1. Справочная правовая система «КонсультантПлюс» – URL: www.consultant.ru
2. Справочная правовая система «Гарант» – URL: www.garant.ru
3. Официальный сайт Счетной палаты Российской Федерации – URL: www.ach.gov.ru
4. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации – URL: www.minfin.ru

4. ОЦЕНКА РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Шкала оценивания	Критерии оценивания	Наименование оценочных средств ПА
Отлично	Высокий уровень усвоения материала. Студент демонстрирует системные и глубокие знания, не допускает ошибок или имеет единичные, несущественные недочеты. 92% – 100% (кол-во правильных ответов из 25: 25 – 23)	Практико-ориентированные задания Тестирование
Хорошо	Теоретическое содержание курса освоено полностью, хороший уровень сформированности умений, знаний и навыков, все задания выполнены, но допущены некоторые неточности в деталях, второстепенных вопросах или в формулировках 76% – 91% (кол-во правильных ответов из 25: 22 – 19)	
Удовлетворительно	Минимально достаточный уровень. Студент усвоил основные, ключевые понятия и нормы, но испытывает трудности с их детализацией, применением в практических ситуациях или допускает существенные ошибки. 56% – 75% (кол-во правильных ответов из 25: 18 – 14)	
Неудовлетворительно	Студент не усвоил значительную часть материала, не знает ключевых понятий, норм права и не может их применять. 55% и менее (кол-во правильных ответов из 25: 13 и менее)	