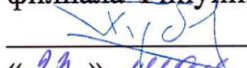


УТВЕРЖДАЮ
Директор Владикавказского
филиала Финуниверситета
 Т.А. Хубаев
« 23 »  2024 г.

Приложение к рабочей программе дисциплины
Организация противодействия коррупции, мошенничеству и иным
злоупотреблениям экономической направленности

Направление подготовки 38.03.01 Экономика,
ОП «Финансовая разведка, управление рисками и экономической
безопасностью»,
профиль: «Финансовая разведка»

2019
(год утверждения программы)

Одобрено кафедрой
«Экономика и финансы»
протокол от « 10 »  2024 г. № 6

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине	3
2.	Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся	4
3.	Учебно-тематический план	5
4.	Содержание семинаров, практических занятий	6
5.	Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине.	8
	5.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы	8
	5.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю	9
6.	Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине.	14
7.	Перечень основной и дополнительной учебной литературы, необходимой для освоения дисциплины.	1+
8	Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины	21
9.	Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины	21
10.	Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)	33
	10.1 Комплект лицензионного программного обеспечения:	33
	10.2 Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы	33
	10.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации	33
11.	Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине	34

1.Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине

Код компетенции	Наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания) соотнесенные с индикаторами достижения компетенции
ПКП-1	Способность разрабатывать и внедрять процедуры, нормы и правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ	1.Формирует график разработки правил внутреннего контроля. 2.Реализует программы по осуществлению внутреннего контроля, в том числе в целях ПОД/ФТ, в соответствии с требованиями нормативных правовых актов. 3.Использует процедуры оценки рисков ОД/ФТ и реализации мер идентификации («знай своего клиента») при установлении деловых отношений с клиентами.	1. Знать: нормативно-правовую базу в сфере ПОД/ФТ, норм и правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ, требований к формированию правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. 1. Уметь: разрабатывать правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ, формировать график разработки правил внутреннего контроля. 2.Знать: основные требования к лицу, ответственному за реализацию внутреннего контроля; порядка осуществления внутреннего контроля, основных видов и инструментов внутреннего контроля. 2. Уметь: реализовывать правила внутреннего контроля в организации в целях ПОД/ФТ, программы управления рисками отмывания преступных доходов и финансирования терроризма (ОД/ФТ) в организации. 3.Знать: процедуры оценки рисков ОД/ФТ, требований идентификации клиентов, прав и обязанностей организаций в рамках ПОД/ФТ, ответственности за неисполнение законодательства в сфере ПОД/ФТ. 3. Уметь: выявлять в организации операции, подлежащие контролю в

			целях ПОД/ФТ, осуществлять контроль реализации в подразделениях организации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ
ПКП-3	Способность устанавливать признаки сомнительных операций и сделок в организации и документально фиксировать сведения о них	1.Применяет точный порядок действий при оценке соответствия операций (сделки) признакам операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки). 2.Устанавливает дополнительные признаки необычных операций (сделок), а также параметров их проведения. 3.Анализирует финансово-экономическую информацию и подготавливает отчетные материалы о выявлении в организации операций (сделок), в том числе подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ.	1.Знать: признаки подозрительных операций, перечня операций, подлежащих обязательному контролю, меры в рамках ПОД/ФТ, понятия и сущности коррупционных правонарушений. 1.Уметь: выявлять подозрительные операции, операции, подлежащие обязательному контролю. 2.Знать: основных схем отмывания преступных доходов и финансирования терроризма, параметров проведения необычных операций 2.Уметь: выявлять дополнительные признаки необычных операций и параметров их проведения. 3.Знать: порядка уведомления уполномоченного органа, перечня отчетных материалов о выявлении операции, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ 3.Уметь: анализировать финансово-экономическую информацию, документировать операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ

2. Объем дисциплины (модуля) в зачетных единицах и в академических часах с выделением объема аудиторной (лекции, семинары) и самостоятельной работы обучающихся

Вид учебной работы по дисциплине	Всего (в з/е и часах)	Семестр 6 (в часах)	Семестр 7 (в часах)
Общая трудоемкость дисциплины	7/252	124	128

Контактная работа- Аудиторные занятия	68	32	36
Лекции	34	16	18
Семинары, практические занятия	34	16	18
Самостоятельная работа	184	92	92
Вид текущего контроля	Контрольная работа/ Курсовая работа	Курсовая работа	Контрольная работа
Вид промежуточной аттестации	Экзамен/ экзамен	экзамен	экзамен

3. Учебно-тематический план

№ п/п	Наименование тем (разделов) дисциплины	Трудоемкость в часах					Формы текущего контроля успеваемости
		Всего	Контактная работа - Аудиторная работа			Самосто ятельная работа	
			Общая, в т.ч.	Лек ций	Семи- нары и практич еские занятия		
1.	Тема 1. Организационно- правовые основы противодействия коррупции в России	40	8	4	4	32	Устный опрос, дискуссия по теме, решение тестов
2.	Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России	42	12	6	6	30	Устный опрос, дискуссия по теме, решение тестов
3.	Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции.	42	12	6	6	30	Устный опрос, дискуссия по теме, решение тестов
	Итого за 6 семестр	124	32	16	16	92	Согласно учебному плану: курсовая работа

4.	Тема 4. Криминологическая характеристика коррупционной преступности.	66	20	10	10	46	Устный опрос, дискуссия по теме, решение тестов
5	Тема 5. Субъекты противодействия коррупции.	62	16	8	8	46	Устный опрос, дискуссия по теме, решение тестов
	Итого за 7 семестр	128	36	18	18	92	Согласно учебному плану: контрольная работа
	В целом по дисциплине	252	68	34	34	184	Согласно учебному плану: курсовая работа/контрольная работа
	Итого в %	100	31,7	12,7	19,04	68,3	

4. Содержание семинаров, практических занятий

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов для обсуждения на семинарах, практических занятиях, рекомендуемые источники из разделов 7,8 (указывается раздел и порядковый номер источника)	Формы проведения занятий
Тема 1. Организационно-правовые основы противодействия коррупции в России.	1. Коррупция как социально-экономическое явление 2. Развитие нормативно-правовой базы в сфере противодействия коррупции в РФ 3. Субъекты реализации функций в сфере противодействия коррупции 4. Причины развития коррупции в РФ 5. Национальная стратегия противодействия коррупции 6. Национальный план противодействия коррупции. Рекомендуемые источники: 7: (1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11); 8: (1,2,3,4,5,6)	Решение тестов, проведение дискуссий, обсуждение дискуссионных вопросов.

Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России.	1. Профилактика коррупции в РФ 2. Развитие системы противодействия коррупции в РФ 3. Субъекты реализации функций по профилактике коррупционных правонарушений. 4. Антикоррупционная экспертиза нормативно-правовых актов как форма противодействия коррупции. 5. Сущность и содержание российской антикоррупционной политики 6. Основные меры противодействия коррупции в РФ Рекомендуемые источники: 7: (1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11); 8: (1,2,3,4,5,6)	Решение тестов, проведение дискуссий, обсуждение дискуссионных вопросов.
Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции	1. Международные антикоррупционные соглашения 2. Конвенция ООН против коррупции. 3. Конвенция Совета Европы об уголовной ответственности за коррупцию 4. Конвенция ОЭСР «О борьбе с подкупом иностранных должностных лиц при осуществлении международных коммерческих сделок» 5. Группа государств по борьбе с коррупцией (ГРЕКО). 6. Российской Федерации в области противодействия коррупции Рекомендуемые источники: 7: (1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11); 8: (1,2,3,4,5,6)	Решение тестов, проведение дискуссий, обсуждение дискуссионных вопросов.
Тема 4. Правовые основы противодействия коррупции.	1. Система противодействия коррупции в развитых странах. Организационная структура. 2. Специальные органы по противодействию коррупции. 3. Развитие международной нормативно-правовой базы в сфере противодействия коррупции. 4. Виды ответственности за коррупционные правонарушения в развитых странах. 5. Индекс восприятия коррупции Рекомендуемые источники: 7: (1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11); 8: (1,2,3,4,5,6)	Решение тестов, проведение дискуссий, обсуждение дискуссионных вопросов.
Тема 5. Методы экономической оценки и документирования мошенничества	1. Понятие и виды мошенничества. 2. Треугольник мошенничества. 3. Факторы мошенничества. 4. Основные схемы мошеннических операций.	Решение тестов, проведение дискуссий, обсуждение

	5.Выявление мошеннических операций. 6.Меры минимизации. 7.Оценка коррупционных рисков. 8."Карта коррупционных рисков организации". 9.Выявление и урегулирование конфликта интересов. Рекомендуемые источники: 7: (1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11); 8: (1,2,3,4,5,6)	дискуссионных вопросов.
--	--	-------------------------

5. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине

5.1. Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение дисциплины, формы внеаудиторной самостоятельной работы

Наименование тем (разделов) дисциплины	Перечень вопросов, отводимых на самостоятельное освоение	Формы внеаудиторной самостоятельной работы
Тема 1. Организационно-правовые основы противодействия коррупции в России.	1.Понятие коррупции в российском законодательстве: системообразующие элементы коррупции. 2.Виды злоупотреблений экономической направленности. 3.Нормативно-правовая база противодействия коррупции. 4.Основные направления противодействия коррупции. 5.Организационная структура противодействия коррупции в РФ. 6.Основные научные концепции к определению понятия коррупция.	Работа с научной, учебной и справочной литературой, Интернет-ресурсами. Подбор, систематизация, критический анализ и обобщение материала. Подготовка к опросу и тестированию по теме занятия.
Тема 2. Государственные формы и методы предупреждения коррупции в России.	1.Профилактика коррупции. 2.Антикоррупционная политика как самостоятельная функция государства. 3.Правовые принципы антикоррупционной политики государства. 4.Особенности российской антикоррупционной политики. 5.Партнерство государства и гражданского общества в борьбе с системностью коррупции в России. 6.Проблемы эффективности антикоррупционной политики в	Работа с научной, учебной и справочной литературой, Интернет-ресурсами. Подбор, систематизация, критический анализ и обобщение материала. Подготовка к опросу и тестированию по теме занятия.

	современной России	
Тема 3. Международные стандарты противодействия коррупции	1.Международные антикоррупционные соглашения. 2.Закон США о коррупции за рубежом (FCPA). 3.Закон Великобритании о борьбе со взяточничеством (United Kingdom Bribery act). 4.Международное сотрудничество Российской Федерации в области противодействия коррупции.	Работа с научной, учебной и справочной литературой, Интернет-ресурсами. Подбор, систематизация, критический анализ и обобщение материала. Подготовка к опросу и тестированию по теме занятия.
Тема 4. Организация противодействия коррупции в развитых странах.	1.Положительный опыт противодействия коррупции: Сингапур, Италия, Гонконг и т.д. 2.Система противодействия коррупции в развитых странах. 3.Полномочия субъектов по реализации противодействия коррупции. 4.Взаимодействие с правоохранительными органами.	Работа с научной, учебной и справочной литературой, Интернет-ресурсами. Подбор, систематизация, критический анализ и обобщение материала. Подготовка к опросу и тестированию по теме занятия.
Тема 5. Методы экономической оценки и документирования мошенничества	1.Выявление мошеннических операций. 2.Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков. 3.Положение о конфликте интересов. 4.Внедрение стандартов поведения работников организации. 5.Проведение внутренних проверок (расследований) в организации. 6.Взаимодействие с государственными органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции. 7.Виды ответственности за коррупционные правонарушения, мошенничество и иные злоупотребления экономической направленности.	Работа с научной, учебной и справочной литературой, Интернет-ресурсами. Подбор, систематизация, критический анализ и обобщение материала. Подготовка к опросу и тестированию по теме занятия.

5.2. Перечень вопросов, заданий, тем для подготовки к текущему контролю

Перечень примерных вопросов для проведения опроса, дискуссии и решения тестовых заданий

1.Понятие и виды мошенничества.

2. Треугольник мошенничества.
3. Факторы мошенничества.
4. Основные схемы мошеннических операций. 5. Выявление мошеннических операций.
6. Меры минимизации.
7. Оценка коррупционных рисков.
8. "Карта коррупционных рисков организации". 9. Выявление и урегулирование конфликта интересов.
9. Выявление мошеннических операций.
10. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков.
11. Положение о конфликте интересов.
12. Внедрение стандартов поведения работников организации.
13. Проведение внутренних проверок (расследований) в организации.
14. Взаимодействие с государственными органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции.
15. Виды ответственности за коррупционные правонарушения, мошенничество и иные злоупотребления экономической направленности.

Тестовые задания

1. Гражданин, претендующий на замещение должности государственной или муниципальной службы, включенной в перечень, установленный нормативными правовыми актами Российской Федерации обязан представлять представителю нанимателя (работодателю) сведения:

А) О своих доходах, имуществе и о доходах, имуществе супруги (супруга)

В) О своих доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера и о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера супруги (супруга)

С) О своих доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера и о доходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей

2. Использование сведений о доходах государственного или муниципального служащего для установления либо определения его платежеспособности

А) Допускается, в случаях установленных Налоговым Кодексом РФ

В) Допускается в случае если они не отнесены к сведениям, составляющим государственную тайну

С) Не допускается

3. Под конфликтом интересов на государственной или муниципальной службе в Законе о противодействии коррупции понимается:

А) Ситуация, при которой может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью чиновников и законными интересами государства

В) Ситуация, при которой безусловно возникает противоречие между личной заинтересованностью чиновника и правами и законными интересами общества или государства

С) Ситуация, при которой возникает или может возникнуть противоречие между личной заинтересованностью служащего и правами и законными интересами граждан, организаций, общества или государства

4. Непредставление гражданином при поступлении на государственную или муниципальную службу представителю нанимателя (работодателю) сведений о своих доходах является основанием для:

А) Передачи документов в суд

В) Отказа в приеме указанного гражданина на государственную или муниципальную службу

С) Вынесения предупреждения

Д) Наложения штрафа

5. К социальному фактору коррупционного поведения относится:

1.Необходимость общения с криминогенными личностями.

2.Низкая заработная плата.

3.Неразвитость морально-психологических качеств сотрудника. 4.Условия социально-экономической жизни общества в целом.

6.Черезвычайные обстоятельства, в которых оказался сотрудник:

1. Не могут служить оправданием для унижающих достоинство видов обращения

2. В отдельных случаях, предусмотренных законодательством, могут служить оправданием унижающих достоинство видов обращения;

3. Данный вопрос не закреплён законодательно.

7. Крупным размером взятки признаются сумма денег, стоимость ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав

а) Превышающие сто пятьдесят тысяч рублей

б) Сто тысяч рублей

в) Двести тысяч рублей

8. Особо крупным размером взятки признаются сумма денег, стоимость ценных бумаг, иного имущества, услуг имущественного характера, иных имущественных прав

а) Превышающие один миллион рублей

б) Превышающие пятьсот тысяч рублей

в) Превышающие полтора миллиона рублей

Перечень примерных тем для выполнения курсовой работы.

1. Правовые основы противодействия коррупции в России.

2. Планирование деятельности в сфере противодействия коррупции.

3. Система государственных органов, осуществляющих противодействие коррупции.

4. Субъекты антикоррупционной политики.

5. Граждане как субъекты антикоррупционной политики.

6. Организация представления сведений о доходах, расходах, имуществе и обязательствах имущественного характера.

7. Сущность, цели, задачи и понятие конфликта интересов.

8. Основные принципы управления конфликтом интересов.

9. Порядок выявления конфликта интересов; порядок и способы его урегулирования.

10. Организационные основы анализа представляемых сведений о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера.
11. Антикоррупционная экспертиза нормативно-правовых актов.
12. Пропаганда антикоррупционных стандартов.
13. Антикоррупционная политика организации
14. Основные принципы противодействия коррупции в организации
15. Реализация в деятельности организации принципа соответствия политики организации действующему законодательству и общепринятым нормам.
16. Реализация в деятельности организации принципа личного примера руководства.
17. Реализация в деятельности организации принципа вовлеченности работников.
18. Реализация в деятельности организации принципа эффективности антикоррупционных процедур.
19. Реализация в деятельности организации принципа постоянного контроля и регулярного мониторинга.
20. Информирование работников об антикоррупционной политике
21. Реализация предусмотренных политикой антикоррупционных мер
22. Анализ применения антикоррупционной политики
23. Обязанности работников организации в связи с предупреждением и противодействием коррупции.
24. Антикоррупционные мероприятия и порядок их выполнения
25. "Карта коррупционных рисков организации".
26. Меры по устранению или минимизации коррупционных рисков.
27. Выявление и урегулирование конфликта интересов
28. Принципы работы по управлению конфликтом интересов в организации.
29. Обязанности работников в связи с раскрытием и урегулированием конфликта интересов
0. Внедрение стандартов поведения работников организации.
31. Кодекс этики и служебного поведения работников организации.

32. Общие ценности, принципы и правила служебного поведения работников организации.
33. Консультирование и обучение работников организации.
34. Меры по предупреждению коррупции при взаимодействии с организациями-контрагентами и в зависимых организациях.
35. Сотрудничество с правоохранительными органами в сфере противодействия коррупции.
36. Противодействие корпоративному мошенничеству
37. Совершенствование проведения финансовых расследований
38. Сравнительный анализ зарубежного и отечественного права в сфере противодействия экономическим преступлениям
39. Совершенствование проверки контрагентов

Перечень примерных тем для выполнения контрольной работы

1. Инструментарий исследования и измерения коррупции.
2. Международные рейтинги коррупции.
3. Типология коррупции.
4. Природа и современное состояние коррупции в России.
5. Формы российской коррупции.
6. Методы снижения коррупционного потенциала на государственной службе.
7. Специфика деловой и бытовой коррупции.
8. Влияние коррупции на различные сферы общественной активности: экономика, политика, социальная сфера и др.
9. Международное законодательство о противодействии коррупции.
10. Российское законодательство о противодействии коррупции.
11. Антикоррупционный анализ законодательства.
12. Возможности использования зарубежного антикоррупционного опыта в России.
13. Основные антикоррупционные меры 273-ФЗ.

14. Перспективы российской антикоррупционной политики.
15. Антикоррупционный потенциал бизнеса.
16. Инструменты гражданского общества по противодействию коррупции.
17. Российская специфика антикоррупционной деятельности гражданского общества
18. Возможности и ограничения реализации российской антикоррупционной политики.
19. Новое государственное управление (New Public Management) и этика государственной службы.
20. Административная этика и принцип прозрачности государственного управления.
21. Место административной этики в системе мер противодействия коррупции.
22. Преимущества и недостатки «силовых» антикоррупционных реформ.
23. Степень детализации деклараций интересов: преимущества и недостатки различных подходов.
24. Проблема открытости сведений, декларируемых должностными лицами.
25. Роль руководителя в этической инфраструктуре государственной службы.
26. Этические кодексы в государственном и частном секторе: общее и особенное.
27. Система этических кодексов отдельной страны
28. Система органов координаторов в сфере административной этики отдельной страны.
29. Использование провокаций для выявления коррупции: правовые и этические аспекты.

30. Роль средств массовой информации в этической инфраструктуре государственного управления.
31. Оценка эффективности антикоррупционных реформ: возможные подходы.
32. Влияние антикоррупционных реформ на уровень доверия граждан к органам государственной власти.
33. Методы обучения должностных лиц административной этике: обзор существующих практик и собственные предложения.
34. Влияние организационной культуры государственной службы на поведение чиновников.
35. Конституционный режим как основа для формулирования ценностей государственной службы в России.
36. Возможность и необходимость законодательства о служебных разоблачениях в России.
37. Декларирование интересов государственных гражданских служащих Российской Федерации.
38. Преимущества, недостатки и возможные меры регулирования работы по совместительству российских правоохранительных служащих.
39. Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению гражданских служащих и урегулированию конфликтов интересов: преимущества и недостатки предлагаемого порядка функционирования.
40. Виды ответственности за мошеннические правонарушения.
41. Генезис понятия мошенничества.
42. Экономические преступления: понятие и виды юридической ответственности
43. Меры противодействия корпоративному мошенничеству
44. Факторы корпоративного мошенничества
45. Информационное обеспечение расследования корпоративного мошенничества
- Критерии балльной оценки различных форм текущего контроля

успеваемости содержатся в соответствующих методических рекомендациях кафедры «Экономика и финансы».

6. Фонд оценочных средств для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине содержится в разделе 2 «Перечень планируемых результатов освоения образовательной программы (перечень компетенций) с указанием индикаторов их достижения и планируемых результатов обучения по дисциплине».

Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки индикаторов достижения компетенций, умений и знаний

Перечень примерных вопросов для подготовки к экзамену

1. Коррупция как социально-экономическое явление.
2. Классификация злоупотреблений экономической направленности.
3. Генезис российского законодательства в сфере противодействия коррупции. Организационно-функциональная структура противодействия коррупции в РФ.
4. Национальная система противодействия коррупции в Российской Федерации. Основные виды коррупционных преступлений
5. Виды юридической ответственности за коррупционные правонарушения
6. Коррупционный проступок и преступление
7. Основные направления противодействия коррупции в РФ.
8. Значимость профилактических мероприятий коррупции.
9. Субъекты противодействия коррупционным правонарушениям.
10. Понятие, структура и значимость антикоррупционной политики
1. Специфика развития коррупции в РФ.

12. Международное сотрудничество в области противодействия коррупции.

13. Участие Российской Федерации в международных соглашениях в области противодействия коррупции.

14. Опыт противодействия коррупции развитых стран

15. Международный рейтинг восприятия коррупции.

16. Сущность, факторы и виды мошенничества.

17. Факторы, способствующие развитию мошенничества в организации. Треугольник мошенничества.

18. Особенности и способы выявления мошеннических операций.

19. Меры противодействия корпоративному мошенничеству.

20. Понятие, виды и оценка коррупционных рисков.

21. Порядок выявления и урегулирования конфликта интересов.

22. Стандарты поведения работников организации.

23. Специфика проведения внутренних проверок (расследований) в организации. Виды юридической ответственности за мошенничество и иные злоупотребления экономической направленности.

24. Основные направления реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.

25. Обеспечение участия институтов гражданского общества в противодействии коррупции.

26. Взаимодействие федеральных органов государственной власти, иных государственных органов, органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления по противодействию коррупции.

27. Система правового просвещения населения.

28. Модернизация гражданского законодательства.

29. Перспективы развития правовой основы противодействия коррупции.

30. Роль морали и этики в противодействии коррупции.

31. Деятельность комиссий по соблюдению требований к служебному поведению государственных служащих Российской Федерации и урегулированию конфликта интересов.

32. Совершенствование работы подразделений кадровых служб федеральных органов исполнительной власти и иных государственных органов по профилактике коррупционных и других правонарушений.

33. Ограничения, запреты и обязанности, установленные законодательными актами Российской Федерации, в целях предупреждения коррупции, на лиц, замещающих государственные должности Российской Федерации.

34. Национальный план противодействия коррупции.

35. Роль федеральных органов государственной власти в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.

36. Роль органов местного самоуправления, институтов гражданского общества, организаций и физических лиц Российской Федерации в реализации Национальной стратегии противодействия коррупции.

37. Законодательная инициатива и принятие законодательных (нормативных правовых) актов Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и муниципальных правовых актов по вопросам противодействия коррупции.

38. Участие средств массовой информации в широком и объективном освещении положения дел в области противодействия коррупции.

39. Роль политических партий, общественных объединений и других институтов гражданского общества в мероприятиях по противодействию коррупции.

40. Внутренний аудит в системе корпоративного управления хозяйствующего субъекта.

Пример экзаменационного билета

**Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования
«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ**

РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
(Финансовый университет)
Владикавказский филиал Финуниверситета

Кафедра: Экономика и финансы

Дисциплина: История экономических учений

Факультет: **Финансово-экономический**. Форма обучения: **Очно-заочная**

Семестр: 6 Направление: Экономика

Профиль: Финансовая разведка

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1

1. Коррупция как социально-экономическое явление (20 баллов)
2. Роль морали и этики в противодействии коррупции (20 баллов)
3. Тест (20 баллов)
 1. Какие отличительные особенности характеризуют директивно-плановую экономику?
 1. Социальное
 2. Нравственное
 3. Духовное
 4. Теологическое
 3. Определите виды коррупционных противоправных деяний:
 1. Коррупционное правонарушение
 2. Коррупционный правовой деликт
 3. Коррупционный трудовой спор
 4. Укажите виды коррупции:
 1. Государственная
 2. Правовая
 3. Ювенальная.
 5. Определите детерминанты коррупции:
 1. Эстетические
 2. Научные
 3. Духовно-нравственные
 4. Организационно-экономические
 5. Моральные.

Подготовил: _____ Б.Р. Каллагов

Утверждаю:

Зав. кафедрой _____ З.Б. Тедеева Дата _____

**Примеры оценочных средств для проверки индикаторов
достижения компетенций, формируемых дисциплиной**

Наименование компетенции	Наименование индикатора достижения компетенции	Результаты обучения (умения и знания), соотнесенные с индикаторами достижения компетенции	Типовые контрольные задания
Способность разрабатывать	1. Формирует график разработки правил	1. Знать: нормативно-правовую базу в сфере	Слово «коррупция» в переводе с латинского

и внедрять процедуры, нормы и правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ ПКП-1	внутреннего контроля.	ПОД/ФТ, норм и правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ, требований к формированию правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ. 1. Уметь: разрабатывать правила внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ, формировать график разработки правил внутреннего контроля.	означает: 1. Должностное преступление 2. Порча, подкуп 3. Государственный служащий
	2. Реализует программы по осуществлению внутреннего контроля, в том числе в целях ПОД/ФТ, в соответствии с требованиями нормативных правовых актов.	2. Знать: основные требования к лицу, ответственному за реализацию внутреннего контроля; порядка осуществления внутреннего контроля, основных видов и инструментов внутреннего контроля. 2. Уметь: реализовывать правила внутреннего контроля в организации в целях ПОД/ФТ, программы управления рисками отмыwania преступных доходов и финансирования терроризма (ОД/ФТ) в организации.	Коррупция- это явление: 1. Социальное 2. Нравственное 3. Духовное 4. Теологическое
	3. Использует процедуры оценки рисков ОД/ФТ и реализации мер идентификации («знай своего клиента») при установлении деловых отношений с клиентами.	3. Знать: процедуры оценки рисков ОД/ФТ, требований идентификации клиентов, прав и обязанностей организаций в рамках ПОД/ФТ, ответственности за неисполнение законодательства в сфере ПОД/ФТ. 3. Уметь: выявлять в организации операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ, осуществлять контроль реализации в	Определите виды коррупционных противоправных деяний: 1. Коррупционное правонарушение 2. Коррупционный правовой деликт 3. Коррупционный трудовой спор

		подразделениях организации правил внутреннего контроля в целях ПОД/ФТ	
Способность устанавливать признаки сомнительных операций и сделок в организации и документально фиксировать сведения о них ПКП-3	1.Применяет точный порядок действий при оценке соответствия операций (сделки) признакам операций (сделок), подлежащих обязательному контролю, или признакам, указывающим на необычный характер операции (сделки).	1.Знать: признаки подозрительных операций, перечня операций, подлежащих обязательному контролю, меры в рамках ПОД/ФТ, понятия и сущности коррупционных правонарушений. 1.Уметь: выявлять подозрительные операции, операции, подлежащие обязательному контролю.	Определите детерминанты коррупции: 1. Эстетические 2. Научные 3. Духовно-нравственные 4. Организационно-экономические 5. Моральные.
	2.Устанавливает дополнительные признаки необычных операций (сделок), а также параметров их проведения.	2.Знать: основных схем отмывания преступных доходов и финансирования терроризма, параметров проведения необычных операций 2.Уметь: выявлять дополнительные признаки необычных операций и параметров их проведения.	Федеральный закон «О противодействии коррупции» принят: А) В 2005 В) В 2006 С) В 2007 D) В 2008
	3.Анализирует финансово-экономическую информацию и подготавливает отчетные материалы о выявлении в организации операций (сделок), в том числе подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ.	3.Знать: порядка уведомления уполномоченного органа, перечня отчетных материалов о выявлении операции, подлежащих контролю в целях ПОД/ФТ 3.Уметь: анализировать финансово-экономическую информацию, документировать операции, подлежащие контролю в целях ПОД/ФТ	Под термином «коррупция» понимается правонарушение в виде: А) Только в виде получения взятки В) Только в виде дачи взятки С) В виде как дачи взятки, так и получения взятки

7. Перечень основной и дополнительной учебной литературы,

необходимой для освоения дисциплины

Нормативные правовые акты

1. Конституция Российской Федерации (принята на всенародном голосовании 12 декабря 1993 г.) // Рос. газ. 1993. № 237. 25 дек. «Консультант Плюс».

2. Федеральный закон «Об аудиторской деятельности» [Электронный ресурс]: федеральн. закон от 30.12.2008 № 307-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»

3. Федеральный закон «О противодействии коррупции» [Электронный ресурс]: федеральн. закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»

4. Уголовный кодекс Российской Федерации [Электронный ресурс]: Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»

5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях [Электронный ресурс]: Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (с изм. и доп.) // Справочная система «Гарант»

6. Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации «О судебной практике по делам о взяточничестве и об иных коррупционных преступлениях» [Электронный ресурс]: Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 09.07.2013 № 24 // Справочная система «Гарант»

7. Письмо Минтруда России «О проведении оценки коррупционных рисков, возникающих при реализации функций» [Электронный ресурс]: Письмо Минтруда России от 22.07.2013 № 18-0/10/2-4077 // Справочная система «Гарант»

Основная литература

8. Организация предупреждения правонарушений в сфере экономики: учебник для бакалавров / В. И. Авдийский, Ю. В. Трунцевский,

А. В. Петренко, И. Л. Трунов ; под общей редакцией Ю. В. Трунцевского. — Москва: Издательство Юрайт, 2022. — 272 с. — (Бакалавр. Академический курс). — ISBN 978-5-9916-3004-7. — URL: <https://urait.ru/bcode/508910> (дата обращения: 10.07.2023). — Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. — Текст: электронный.

9. Противодействие коррупции: учебник и практикум для вузов / И. В. Левакин [и др.]; под общей редакцией Е. В. Охотского. — 3-е изд. — Москва: Юрайт, 2021. — 427 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-06725-5. — URL: <https://ez.el.fa.ru:2428/bcode/469577> (дата обращения: 10.07.2023). — Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. — Текст: электронный.

10. Попова, Н. Ф. Правовое обеспечение государственного и муниципального управления: учебник и практикум для вузов / Н. Ф. Попова; под общей редакцией Г. Ф. Ручкиной. — Москва: Юрайт, 2021. — 239 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-09783-2. — URL: <https://ez.el.fa.ru:2428/bcode/474573> (дата обращения: 10.07.2023). — Режим доступа: Электронно-библиотечная система Юрайт. — Текст: электронный.

Дополнительная литература

11. Дадалко, В. А. Обеспечение противодействия коррупции. Курс лекций в структурно-логических схемах / Дадалко В.А., Кашурников С.Н., Прасолов В.И. - Москва: НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 423 с. - ISBN 978-5-16-105669-1 (online). - URL: <https://znanium.com/catalog/product/765509> (дата обращения: 10.07.2023). — Режим доступа: Электронно-библиотечная система Znanium.com — Текст: электронный.

12. Авдийский, В. И. Теневая экономика и экономическая безопасность государства: учебное пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — 3-е изд., перераб. и доп. — Москва: ИНФРА-М, 2021. — 538 с.

— (Высшее образование: Бакалавриат). — ISBN 978-5-16-017141-8. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1795577> – Режим доступа: Электронно-библиотечная система Znanium.com – Текст: электронный.

13. Авдийский, В. И. Национальная и региональная экономическая безопасность России: учебное пособие / В.И. Авдийский, В.А. Дадалко, Н.Г. Синявский. — Москва: ИНФРА-М, 2019. — 363 с.— (Высшее образование: Бакалавриат). — ISBN 978-5-16-012079-9. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1032643> – Режим доступа: Электронно-библиотечная система Znanium.com – Текст: электронный.

8. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

1. Электронно-библиотечная система BOOK.RU <http://www.book.ru>
2. Электронно-библиотечная система Znanium <http://www.znanium.com>
3. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ОНЛАЙН» <http://biblioclub.ru/>
4. Электронно-библиотечная система издательства «ЮРАЙТ» <https://www.biblio-online.ru>
5. Электронная библиотека издательского дома «Гребенников» <https://grebennikon.ru>
6. Электронно-библиотечная система издательства «Лань» <https://e.lanbook.com>

9. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Методические указания по выполнению контрольной работы.

Методика освоения дисциплины предусматривает подготовку обучающихся к лекциям, семинарам и практическим занятиям, выполнение студентами самостоятельной внеаудиторной работы, в том числе – контрольной работы.

Рекомендации по подготовке к лекционным занятиям.

Для наиболее полного освоения дисциплины студентам необходимо:

- перед каждой лекцией просматривать рабочую программу дисциплины, ее основные вопросы и рекомендуемую литературу. Это позволит сэкономить время на записывание основных вопросов темы;
- к лекциям готовить материал по теме;
- перед очередной лекцией просматривать материалы предыдущих, чтобы освоение материала не оставляло пробелов.

Рекомендации по подготовке к семинарам, практическим занятиям.

Студентам следует:

- проработать теоретический материал к занятию по рекомендованным литературным источникам и лекциям;
- использовать при подготовке к занятию нормативно-правовые документы, научные публикации, информационный материал, рекомендуемый преподавателем;
- перед занятиями задать вопросы по невыясненным в ходе самостоятельной подготовки темам или отдельным положениям;
- в ходе занятия давать четкие и исчерпывающие ответы на вопросы;
- на занятии демонстрировать понимание обсуждаемых тем и вопросов.

Студентам, по различным причинам пропустившим занятия, необходимо перед очередным занятием отработать пропущенный материал, подготовив его самостоятельно.

Методические рекомендации по выполнению различных форм самостоятельной работы

Самостоятельная работа содержит в себе различные виды и формы работ. В ходе изучения дисциплины предусмотрены следующие формы:

- опрос,
- выполнение контрольной работы,
- подготовка к экзамену.

Самостоятельная работа студентов включает в себя выполнение различного рода занятий, которые ориентированы на более глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины. По каждой теме учебной дисциплины студентам предлагается перечень заданий для самостоятельной работы.

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

Студентам следует:

- руководствоваться графиком самостоятельной работы, определенным РПД;
- выполнять все плановые задания, выдаваемые преподавателем для самостоятельного выполнения, разбирать на занятиях и консультациях неясные вопросы;
- прорабатывать соответствующие теоретические и практические разделы дисциплины, фиксируя неясные фрагменты для их обсуждения на консультации.

Методические рекомендации по выполнению контрольной работы

Контрольная работа – вид самостоятельной практической и исследовательской работы студентов, с целью углубления и закрепления теоретических знаний. Для выполнения контрольной работы по дисциплине необходимо использовать учебно-методические материалы, подготовленные кафедрой.

В процессе выполнения контрольной работы студенту рекомендуется выполнить следующие виды работ:

- составить план контрольной работы;
- отобрать источники, собрать и проанализировать информацию по проблеме;
- систематизировать и проанализировать собранную информацию по

научной проблеме;

- представить проведенный анализ с собственными выводами и предложениями.

Контрольная работа выполняется студентом под руководством преподавателя кафедры «Налоги. Бухгалтерский учет» самостоятельно. Тему контрольной работы студент выбирает из предлагаемого примерного перечня.

Контрольная работа имеет следующую структуру:

1. Титульный лист.
2. Содержание.
3. Введение (с обоснованием выбора темы).
4. Текстовое изложение материала.
5. Заключение с выводами по всей работе.
6. Список использованных источников.
7. Приложения (при необходимости)

Введение - суть и обоснование выбора данной темы, состоит из ряда компонентов, связанных логически и стилистически.

Текстовое изложение материала (основная часть) - теоретические основы выбранной проблемы и изложение основного вопроса. Данная часть предполагает развитие аргументации и анализа, а также обоснование их, исходя из имеющихся данных, других аргументов и позиций по этому вопросу.

Заключение - обобщения и аргументированные выводы по теме контрольной работы с указанием области ее применения и т.д. Оно подытоживает контрольную работу или еще раз вносит пояснения, подкрепляет смысл и значение изложенного в основной части материала.

К тексту прилагается оформленный по требованиям список использованных источников. При составлении списка в перечень включаются только те источники, которые действительно были использованы при подготовке к написанию работы.

Приложения - иллюстративный материал (схемы, диаграммы, рисунки и др.).

Требования к оформлению контрольной работы

Контрольная работа выполняется на компьютере (гарнитура Times New Roman, шрифт 14) через 1,5 интервала с полями: верхнее, нижнее - 2; правое - 3; левое - 1,5. Отступ первой строки абзаца - 1,25. Должна быть нумерация страниц. Таблицы и рисунки встраиваются в текст работы и тоже нумеруются.

Титульный лист является первой страницей и заполняется по строго определенным правилам.

Список использованных источников составляет одну из частей работы, отражающей самостоятельную творческую работу автора, позволяет судить о степени фундаментальности данной работы. Общее оформление списка использованных источников для контрольной работы аналогично оформлению списка использованной литературы для реферата. В тексте обязательны ссылки на литературные источники, лучше всего постраничные.

К тексту контрольной работы может прилагаться иллюстративный материал (схемы, диаграммы, рисунки, таблицы и др.), оформленный в виде приложений.

Методические рекомендации по написанию курсовой работы

1. Выбор темы курсовой работы

В течение первых двух недель с начала того семестра, в рамках которого выполняется курсовая работа, студент должен самостоятельно или с помощью преподавателя, закрепленного кафедрой в качестве научного руководителя, выбрать из списка, предложенного кафедрой тему для своей будущей курсовой работы и зарегистрировать ее на кафедре «Экономика и финансы».

Внутри одного потока студентов не разрешается выбор одинаковой

темы двумя и более студентами.

2. Подготовка курсовой работы

Подготовка написания и оформления курсовой работы начинается с утверждения научным руководителем темы курсовой работы, ее плана и списка литературы по избранной теме.

Внутренняя структура работы должна состоять из введения, двух разделов, каждый из которых должен содержать по три параграфа, выводов и предложений, списка использованной литературы и приложений. Материал в курсовой работе располагается в следующей последовательности:

- 1) титульный лист (приложение 2),
- 2) содержание (приложение 3),
- 3) введение,
- 4) текст работы (разбитый на разделы с параграфами),
- 5) выводы и предложения,
- 6) список использованной литературы,
- 7) приложения.

Во введении дается обоснование выбора темы, характеризуется ее актуальность и значение, формулируются цель и задачи исследования. Кроме того, введение должно содержать:

- объект и предмет исследования;
- структуру работы и аннотацию по главам;
- информационную базу исследования;
- методы исследования, использованные в работе.

Введение не должно раскрывать темы курсовой работы, так как оно не является содержательной частью работы. Не следует во введении приводить определение, понятие, состав, роль анализируемых категорий, т.е. теоретических положений.

В первой главе освещаются сущность исследуемой проблемы, исторические аспекты вопроса, рассматривается законодательная и нормативная база, методы, используемые для анализа данной проблемы,

особенности изучения данной темы в современных условиях. При изложении дискуссионных вопросов следует приводить мнения различных авторов с формулированием отношения к ним самого автора курсовой работы.

Во второй главе проводится анализ функционирования рассматриваемого объекта (в зависимости от темы). Минимальный период для проведения анализа – три полных отчетных года. По желанию студента временной интервал может быть расширен. Этот раздел базируется на тщательном изучении действующего законодательного и инструктивного материала, а также прочих нормативных документов, на всестороннем и глубоком анализе статистического и фактического материалов. Материалы анализа должны лежать в основе всей курсовой работы, служить ее аналитической базой, в соответствии с которой впоследствии будут разработаны соответствующие выводы и предложения. Не допускаются пересказывания содержания законов, инструкций и другой нормативно-правовой литературы. Расчеты должны базироваться на конкретной информации, иллюстрироваться аналитическими таблицами, рисунками (графиками, диаграммами).

Главной задачей курсовой работы является разработка практических рекомендаций по исследуемой проблематике, поэтому один из параграфов второй главы должен отражать рекомендации автора по выбранной теме.

Выводы и предложения суммируют итоги всей курсовой работы, отражают основные результаты, достигнутые при решении вопросов и проблем, поставленных в исследуемой теме.

Список использованной литературы включает в себя перечень специальных литературных и других источников, действительно использованных при подготовке курсовой работы. В списке литературы должно быть два раздела:

I. Нормативно-правовые материалы (с указанием ссылок на официальный источник опубликования, это: Российская газета или Собрание законодательства РФ);

II. Специальная литература (журнальные статьи, учебники, монографии в алфавитном порядке по фамилии авторов).

Список литературы должен включать не менее 20 источников. Использование периодической литературы является обязательным. Образец списка литературы см. в Приложении 4.

В работе студент может использовать следующие *методы научного исследования*:

а) экономико-статистический метод – это совокупность приемов, используемых для всесторонней характеристики явлений и процессов посредством массовых цифровых данных. Используется при исследовании данных за ряд лет или для определения взаимосвязи между различными объектами наблюдения. К приемам этого метода относят: статистического наблюдения; экономической группировки; средних и относительных величин; графического приема; экономического сопоставления (сравнения); параллельных рядов; косвенного использования группировок; индексный; регрессионно-корреляционный и дисперсного анализа.

б) монографический метод предусматривает изучение отдельных объектов общей совокупности, характеристики которых достаточно типичны. При данном методе используют следующие приемы: комплексно-функционального анализа; сопоставления; детализации; изучения взаимосвязей с помощью аналитических показателей; цепных подстановок и разности; суммирования относительных показателей; выявления резервов производства.

в) балансовый метод – это совокупность приемов, обеспечивающих выявление существующих взаимосвязей и пропорциональности между различными явлениями и процессами. Этот метод состоит из следующей совокупности приемов: анализа исходного уровня явления или процесса; координации и сбалансирования на принципе двустороннего счета; прямого и нормативного счета; балансовых коэффициентов взаимосвязи; перегруппировки и структурный; калькуляции; контроль счетный;

логический; встречный; обоснованности измерений; наблюдений и выполнения; шахматный баланс.

г) расчетно-конструктивный метод применяется, когда необходимо не только выявить современное состояние экономических явлений и процессов, закономерности их формирования, но и разработать перспективные решения по их развитию для повышения эффективности производства. Этот метод включает совокупность следующих приемов: выделения основного звена при проектных решениях; взвешивания; проектных расчетов с использованием данных, характеризующих явление; аналогии с учетом сезонных изменений явлений в предыдущие годы; разложения абсолютного прироста пропорционально темпам роста факторов; поэлементных и укрупненных расчетов; от достигнутого с учетом эффекта мероприятий; использования скользящих динамических рядов; экстраполяции; проектных расчетов с использованием статистико-экономических группировок; интегральных индексов; балльной оценки изучаемого явления; проектных расчетов с использованием нормативов; аналитических расчетов; коэффициентов прямых затрат; модифицированных расчетов; проектных решений с учетом принципа оптимальности и равенства условий; факториальных расчетов; проектных расчетов с учетом опыта.

д) экспериментальный метод – это способ исследования явлений и процессов путем организации опытов, обеспечивающих изучение влияния отдельных факторов при постоянстве других условий или моделированного явления в практике трудовой деятельности (экономический эксперимент). Основным приемом этого метода в экономике является техническое нормирование.

е) абстрактно-логический метод заключается в мысленном отрыве изучаемого явления от воздействующих на него отношений, в расчленении его на составные части, их вычленении с выявлением качественных особенностей, в мысленном нахождении первоисточника сущности с раскрытием закономерностей ее развития, в синтетическом восхождении от

отвлеченного первоисточника сущности к сложной и многосторонней конкретной форме явления. Этот метод включает приемы: индукции и дедукции; анализа и синтеза; аналогии; сопоставлений; восхождения от абстрактного к конкретному; системно-структурный; формализации; моделирования; программирования; прогнозирования.

ж) экономико-математический метод – это отображение наиболее характерных свойств изучаемого явления или процесса с помощью определенной системы уравнений, функций, неравенств и других математических приемов, связывающих воедино показатели сущности и позволяющих не только описать ее свойства, структуру, взаимосвязи и функциональные параметры, но и найти оптимальное решение в динамическом процессе ее разви

тия

Научная новизна – это критерий научного исследования, определяющий степень преобразования, дополнения и/или конкретизации научных данных. Новизна работы может состоять в:

- новизне предмета,
- новизне цели,
- новизне методов,
- новизне материала,
- новизне результатов.

3. Требования к оформлению текста работы

Текст курсовой работы печатается на компьютере на одной стороне стандартного листа формата А4 белой писчей бумаги. Объем работы установлен в пределах 30-40 страниц машинописного текста (без учета списка литературы и приложений).

Текст на странице должен располагаться следующим образом: размер левого поля – 30 мм, правого – 20 мм, верхнего и нижнего – 25 мм. Текст и другие отпечатанные и вписанные элементы работы должны быть черными, контуры букв и знаков – четкими, без ореолов и затенения, шрифт

TimesNewRoman – 14, интервал – 1,5. Курсив и подчеркивание в работе не допускаются. Названия разделов и параграфов выделяются полужирным шрифтом. Разделы и параграфы должны быть сбалансированы. Минимальный объем одного параграфа – 3 страницы.

Каждая глава начинается с нового листа (страницы), а параграфы продолжают на той же странице, отступив от названия главы или текста предыдущего параграфа на 20 мм (1 строка). Между текстом и названием параграфа отступ отсутствует. Подзаголовки в параграфе не допускаются.

Нумерация страниц текста проставляется в правом верхнем углу листа. Проставлять номер страницы необходимо с первой страницы введения, на которой ставится номер «3». После этого нумеруются все страницы, включая приложения.

Все иллюстрации (схемы, графики, диаграммы) обозначаются словом «Рис.». Рисунки нумеруются арабскими цифрами, начиная с первого. Нумерация рисунков – сквозная. Название дается под рисунком в центре с номером рисунка и выделяется полужирным шрифтом. Рисунки могут быть выполнены в цветном виде. Во всех рисунках должна быть проставлена единица измерения. Пример оформления рисунков представлен в Приложении 5. В тексте работы обязательно должна присутствовать ссылка на соответствующий рисунок.

Рисунки должны быть выполнены студентом в редакторе, прочно совместимом с MSWord. Наиболее оптимальным является выполнение рисунков в редакторе диаграмм программ MSWord или Excel.

Помещенный в курсовой работе цифровой материал рекомендуется оформлять в виде таблиц. Слово «Таблица» печатается вверху справа от текста. Таблицы нумеруются арабскими цифрами, причем также как и у рисунков, нумерация таблиц должна быть сквозной (например: Таблица 1; Таблица 2). Каждая таблица должна иметь название, которое помещается над соответствующей таблицей. Названия таблиц следует выделять полужирным шрифтом. Рекомендуемое количество таблиц в курсовой работе – не менее 3-

4 (таблицы в приложениях не учитываются).

Цифровые данные в таблицах пишутся строго по классам и разрядам чисел (единицы под единицами, десятки под десятками и т.д.). Если таблица целиком заимствована из одного источника или составлена по нескольким источникам, то в заголовке таблицы указывается ссылка на источник также как ссылки на литературу. Авторство не указывается, если таблица составлена исполнителем курсовой работы на основе первичных материалов. В таблицах можно использовать одинарный интервал, а размер шрифта сократить до 10-12. Во всех таблицах должны быть проставлена единица измерения.

В тексте работы обязательно должна присутствовать ссылка на соответствующую таблицу.

При переносе таблицы на следующую страницу курсовой работы над ней размещают слова «Продолжение таблицы» с указанием ее номера. При этом, пронумеровав графы в начале таблицы, повторяют их нумерацию на следующей странице. Заголовок таблицы при ее переносе не повторяют. Если размер таблицы превышает одну страницу, то она выносится в приложения.

Пояснение символов, коэффициентов рекомендуется приводить непосредственно под формулой в той последовательности, в какой они даны в формуле. Значение каждого символа и коэффициента приводится с новой строки. Первую строку пояснения начинают со слова «где» без двоеточия. Формулы должны нумероваться арабскими цифрами. Номер формулы заключают в круглые скобки и помещают на правом поле на уровне нижней строки формулы, к которой он относится. Например,

$$X = 2Y + Z \quad (1)$$

Иллюстрации и таблицы не рекомендуется размещать сразу после заголовка, и они не должны завершать текст. После рисунков и таблиц (до следующего заголовка) должен быть текст.

В работе должны быть ссылки на первоисточники. Ссылки приводятся

в квадратных скобках после упоминания о них или в конце цитаты. После указания конкретных цифровых данных или цитат в ссылке указываются страницы, на которых помещается использованный материал, и номер источника в списке литературы. Например, [9.С.52], т.е. источник номер 9 в списке использованной литературы, страница 52.

10. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, включая перечень необходимого программного обеспечения и информационных справочных систем (при необходимости)

10.1 Комплект лицензионного программного обеспечения:

- 1) Антивирусная защита Kaspersky Security для виртуальных и облачных сред;
- 2) Windows, Microsoft Office.

10.2 Современные профессиональные базы данных, и информационные справочные системы

1. Информационно-правовая система «Гарант»:
<https://www.garant.ru>
2. Электронная энциклопедия: <http://ru.wikipedia.org/wiki/Wiki>
3. Большая Российская энциклопедия: <https://bigenc.ru/>

10.3 Сертифицированные программные и аппаратные средства защиты информации

Не используются

11. Описание материально-технической базы, необходимой для осуществления образовательного процесса по дисциплине

Учебная аудитория для проведения учебных занятий, предусмотренных программой бакалавриата, оснащенная оборудованием и техническими средствами обучения:

362002, Республика Северная Осетия-Алания,
г. Владикавказ, ул. Молодежная, д.7,
ауд. № 46

Учебная аудитория для проведения учебных занятий всех видов

Специализированная мебель:

Стол (учительский) – 1 шт.

Стол (студенческий) двухместный – 14 шт.

Стулья – 29 шт.

Доска меловая – 1 шт.

Кафедра – 1 шт.

Шкаф для документов – 2 шт.

Технические средства обучения:

Компьютер в сборе – 1 шт.,

Мультимедиа-проектор – 1 шт.,

Комплект (2 шт.) аудио колонок для воспроизведения аудио файла – 1 шт.,

Перечень лицензионного программного обеспечения:

1) Программы для ЭВМ Kaspersky Security для виртуальных и облачных сред;

2) Продукты компании Microsoft, включая ОС Windows Office.

Учебная аудитория оснащена компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду Финансового университета.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся:

362002, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Молодежная, д.7, каб. № 72.

Специализированная мебель:

Стол (учительский) – 1 шт.

Стол (студенческий) двухместный – 13 шт.

Стулья – 27 шт.

Доска меловая – 1 шт.

Шкаф для документов – 1 шт.

Технические средства обучения:

Компьютер в сборе – 10 шт.,

Мультимедиа-проектор – 1 шт.,

Экран настенный – 1 шт.

Перечень лицензионного программного обеспечения:

1) Программы для ЭВМ Kaspersky Security для виртуальных и облачных сред;

2) Продукты компании Microsoft, включая ОС Windows Office.

362002, Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ, ул. Молодежная, д.7, каб. № 55. Читальный зал.

Специализированная мебель:

Столы – 20 шт.

Стулья – 40 шт.

Шкаф для книг – 4 шт.

Стеллажи книжные – 13 шт.

Стеллажи выставочные – 4 шт.

Компьютер в сборе – 6 шт.

Телевизор – 1 шт.

Перечень лицензионного программного обеспечения:

1) Программы для ЭВМ Kaspersky Security для виртуальных и облачных сред;

2) Продукты компании Microsoft, включая ОС Windows Office.

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