

Бюджетное учреждение высшего образования
Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
"Сургутский государственный университет"

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по УМР

_____ Е.В. Коновалова

16 июня 2022 г., протокол УС №6

Организация внутреннего контроля в кредитных организациях

рабочая программа дисциплины (модуля)

Закреплена за кафедрой	Экономических и учетных дисциплин		
Учебный план	sz380501-ЭконБез-22-3.plx 38.05.01 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности		
Квалификация	Экономист		
Форма обучения	заочная		
Общая трудоемкость	5 ЗЕТ		
Часов по учебному плану	180	Виды контроля на курсах:	
в том числе:		экзамены 3	
аудиторные занятия	20		
самостоятельная работа	151		
часов на контроль	9		

Распределение часов дисциплины по курсам

Курс	3		Итого	
	УП	РП		
Лекции	6	6	6	6
Практические	14	14	14	14
Итого ауд.	20	20	20	20
Контактная работа	20	20	20	20
Сам. работа	151	151	151	151
Часы на контроль	9	9	9	9
Итого	180	180	180	180

Программу составил(и):

к.э.н., Доцент, Тимофеева Н.В.

Рабочая программа дисциплины

Организация внутреннего контроля в кредитных организациях

разработана в соответствии с ФГОС:

Федеральный государственный образовательный стандарт высшего образования по специальности 38.05.01
ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ (приказ Минобрнауки России от 16.01.2017 г. № 20)

составлена на основании учебного плана:

38.05.01 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ

Специализация: Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности

утвержденного учебно-методическим советом вуза от 16.06.2022 протокол № 6.

Рабочая программа одобрена на заседании кафедры

Экономических и учетных дисциплин

Зав. кафедрой к.э.н., доцент Пучкова Н.В.

1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

1.1	Целью освоения дисциплины является получение студентами теоретических знаний об организации внутреннего контроля в кредитных организациях, формирование компетенций и практических навыков организации и проведения внутреннего контроля, проверок в кредитной организации с использованием методов экономической науки и контрольной деятельности.
-----	---

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

Цикл (раздел) ООП:	Б1.Б
2.1	Требования к предварительной подготовке обучающегося:
2.1.1	Особенности деятельности кредитных организаций
2.2	Дисциплины и практики, для которых освоение данной дисциплины (модуля) необходимо как предшествующее:
2.2.1	Анализ бухгалтерской отчетности
2.2.2	Экономическая оценка и экспертиза экономической безопасности

3. КОМПЕТЕНЦИИ ОБУЧАЮЩЕГОСЯ, ФОРМИРУЕМЫЕ В РЕЗУЛЬТАТЕ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ОПК-2: способностью использовать закономерности и методы экономической науки при решении профессиональных задач

ПК-22: способностью организовывать и проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов

ПК-23: способностью применять методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности хозяйствующих субъектов

В результате освоения дисциплины обучающийся должен

3.1	Знать:
3.1.1	способы организации и порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности кредитных организаций; методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности в кредитных организациях; закономерности и методы экономической науки при осуществлении внутреннего контроля в кредитной организации
3.2	Уметь:
3.2.1	применять способы организации и порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности кредитных организаций; применять методы осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности в кредитных организациях; использовать закономерности и методы экономической науки при осуществлении внутреннего контроля в кредитной организации
3.3	Владеть:
3.3.1	знаниями способами организации и порядком проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности кредитных организаций; методами осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности в кредитных организациях; закономерностями и методами экономической науки при осуществлении внутреннего контроля в кредитной организации

4. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Код занятия	Наименование разделов и тем /вид занятия/	Семестр / Курс	Часов	Компетенции	Литература	Примечание
-------------	---	----------------	-------	-------------	------------	------------

	Раздел 1. Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях					
1.1	Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях /Лек/	3	1	ПК-22	Л1.1 Л1.4 Л1.5Л2.1 Л2.3Л3.1 Э1 Э2	
1.2	Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях /Пр/	3	2	ПК-22	Л1.1 Л1.5Л2.1 Л2.6 Л2.7Л3.1 Э1 Э2 Э3	
1.3	Организация системы внутреннего контроля в кредитных организациях /Ср/	3	30	ПК-22	Л1.1Л2.1Л3.1 Э1 Э2 Э3 Э4	
	Раздел 2. Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации					
2.1	Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации /Лек/	3	2	ПК-23	Л1.1 Л1.5Л2.1Л3.1 Э1 Э2 Э3	
2.2	Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации /Пр/	3	4	ПК-23	Л1.1 Л1.5Л2.1Л3.1 Э2 Э3	
2.3	Внутренний аудит в системе внутреннего контроля кредитной организации /Ср/	3	40	ПК-23	Л1.1 Л1.4Л2.1Л3.1 Л3.3 Э1 Э2 Э3 Э4	
	Раздел 3. Внутренний контроль над банковскими рисками					
3.1	Внутренний контроль над банковскими рисками /Лек/	3	2	ПК-22 ПК-23	Л1.1 Л1.2 Л1.3Л2.2 Э2 Э3	
3.2	Внутренний контроль над банковскими рисками /Пр/	3	4	ПК-22 ПК-23	Л1.1Л2.2Л3.3 Э1 Э2 Э3	
3.3	Внутренний контроль над банковскими рисками /Ср/	3	40	ПК-22 ПК-23	Л1.1Л2.2 Л2.4 Л2.5Л3.2 Э1 Э2 Э3 Э4	
	Раздел 4. Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации					
4.1	Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации /Лек/	3	1	ПК-22 ОПК-2	Л1.2 Л1.3Л2.5 Э4	
4.2	Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации /Пр/	3	4	ПК-23 ОПК-2	Л1.3Л2.2 Э3 Э4	
4.3	Комплаенс-контроль в системе внутреннего контроля кредитной организации /Ср/	3	41	ПК-22 ПК-23	Л1.3 Л1.4Л2.3 Л2.5Л3.2 Л3.3 Э3 Э4	
4.4	/Контр.раб./	3	0			
4.5	/Экзамен/	3	9	ПК-22 ПК-23 ОПК-2		

5. ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

5.1. Контрольные вопросы и задания
представлен отдельным документом
5.2. Темы письменных работ
представлен отдельным документом
5.3. Фонд оценочных средств
представлен отдельным документом

6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)				
6.1. Рекомендуемая литература				
6.1.1. Основная литература				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год, эл.ресурс	Колич-во
Л1.1	Подольский В. И., Сотникова Л. В., Кеворкова Ж. А., Савин А. А., Савин И. А., Макарова Н. С., Щербакова Н. С., Васильева М. В., Колесникова А. П., Мамаева Г. Н., Левицкая Н. В., Балакирева Н. М., Ганьшина С. Е., Подольский В. И.	Аудит: Учебник для студентов вузов, обучающихся по экономическим специальностям	Москва: ЮНИТИ-ДАНА, 2012, http://www.iprbookshop.ru/7018	1
Л1.2	Тавасиев А. М.	Банковское дело в 2 ч. Часть 1. Общие вопросы банковской деятельности: Учебник	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-delo-v-2-ch-chast-1-obschie-voprosy-bankovskoy-deyatelnosti-438408	1
Л1.3	Костерина Т. М.	Банковское дело: Учебник	Москва: Издательство Юрайт, 2016, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-delo-390209	1
Л1.4	Кропин Ю. А.	Деньги, кредит, банки: Учебник и практикум	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/dengi-kredit-banki-437019	1

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л1.5	Тавасиев А. М.	Банковское регулирование и надзор в 2 ч. Часть 1. Общие вопросы банковской деятельности: Учебник	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-regulirovanie-i-nadzor-v-2-ch-chast-1-obschie-voprosy-bankovskoy-deyatelnosti-438410	1
6.1.2. Дополнительная литература				
	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.1	Прошунин М. М.	Правовое регулирование финансового мониторинга (российский и зарубежный опыт): Монография	Москва: Российский государственный университет правосудия, 2010, http://www.iprbookshop.ru/1967	1
Л2.2	Прошунин М. М.	Кредитная организация как субъект финансового мониторинга (правовой аспект): Монография	Москва: Российский университет дружбы народов, 2009, http://www.iprbookshop.ru/11530	1
Л2.3	Юзвович Л. И., Савинова В. А., Заборовская А. Е., Заборовский В. Е.	Банковские риски в условиях финансовой глобализации: теория и практика диверсификации: Монография	Екатеринбург: Уральский федеральный университет, ЭБС АСВ, 2015, http://www.iprbookshop.ru/65913.html	1
Л2.4	Чернова М. В.	Аудит и анализ при банкротстве: теория и практика: Монография	Москва: ООО "Научно-издательский центр ИНФРА-М", 2017, http://znanium.com/go.php?id=851184	1
Л2.5	Ларина О. И.	Банковское регулирование и надзор. Практикум: Учебное пособие	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-regulirovanie-i-nadzor-praktikum-437031	1
Л2.6	Ларина О. И.	Банковское дело. Практикум: Учебное пособие	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskoe-delo-praktikum-433254	1

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л2.7	Алексеева Д. Г., Ефименко Е. Н., Фальковская Я. М., Филиппова Т. В., Пыхтин С. В.	Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции: Учебник и практикум	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/operacii-bankov-s-cennymi-bumagami-valyutnye-i-soputstvuyuschie-operacii-437621	1

6.1.3. Методические разработки

	Авторы, составители	Заглавие	Издательство, год	Колич-во
Л3.1	Склярова Ю. М.	Банки и банковское дело: сборник кейс-стади и ситуационных заданий	Ставрополь: Ставропольский государственный аграрный университет, 2013, http://znanium.com/go.php?id=514841	1
Л3.2	Пеникас Г. И., Помазанов М. В.	Управление кредитным риском в банке: подход внутренних рейтингов (пвр): Практическое пособие	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/upravlenie-kreditnym-riskom-v-banke-podhod-vnutrennih-reytingov-pvr-437044	1
Л3.3	Салин В. Н., Третьякова О. Г.	Банковская статистика: Учебник и практикум	Москва: Издательство Юрайт, 2019, https://www.biblio-online.ru/book/bankovskaya-statistika-432855	1

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"

Э1	Консультант бухгалтера http://www.dis.ru/kb
Э2	Российский налоговый курьер http://www.rnk.ru
Э3	Бухгалтерский учет http://www.pbu.ru
Э4	Банк России https://www.cbr.ru/

6.3.1 Перечень программного обеспечения

6.3.1.1	Операционная система Microsoft Windows, пакет прикладных программ Microsoft Office
---------	--

6.3.2 Перечень информационных справочных систем

6.3.2.1	"Национальная электронная библиотека" нэб.рф, электронные книги Springer Nature (Science, Technology and Medicine collections) http://link.springer.com/ ,
6.3.2.2	КонсультантПлюс - правовая поддержка http://www.consultant.ru/ , Гарант - информационно - правовой портал www.garant.ru/

7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

7.1	Учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа (практических занятий), групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации оснащены: типовой учебной мебелью, техническими средствами обучения, служащими для представления учебной информации.
-----	---